



ZHONGYIN  
CASHMERE

股票简称：中银绒业 股票代码：000982



# 2011年半年度报告

宁夏中银绒业股份有限公司  
NINGXIA ZHONGYIN CASHMERE CO.,LTD.



## 重要提示

---

一、本公司董事会、监事会及其董事、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、没有董事、监事、高级管理人员对2011年半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、本公司第五届董事会第五次会议采用现场表决的方式审议了本公司2011年半年度报告，本次会议应表决董事9名，实际表决董事9名，独立董事崔健民因出差在外不能亲自参加会议，委托独立董事张小盟表决。

四、本公司2011年半年度财务报告经信永中和会计师事务所有限责任公司审计。

五、本公司董事长马生国先生、财务总监卢婕女士、财务机构负责人汪玲女士声明：保证2011年半年度财务报告中的财务报告真实、完整。

宁夏中银绒业股份有限公司

董事长：马生国

二〇一一年八月二十一日





## 目 录

---

第一节 公司基本情况简介 .....	2
第二节 主要财务数据和指标.....	2
第三节 股本变动及股东持股情况 .....	2
第四节 董事、监事、高管人员情况.....	2
第五节 董事会报告.....	2
第六节 重要事项 .....	2
第七节 财务会计报告 .....	2
第八节 备查文件 .....	2





## 第一节 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 ZHONGYIN CASHMERE CO., LTD.

英文名称缩写：ZHONGYINCASHMERE

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

公司董事会秘书：陈晓非女士

电子信箱：[chenxiaofei@zhongyincashmere.com](mailto:chenxiaofei@zhongyincashmere.com)

联系电话：0951-4038950-8935

公司证券事务代表：徐金叶女士

电子信箱：[xujinYE@zhongyincashmere.com](mailto:xujinYE@zhongyincashmere.com)

联系电话：0951-4038950-8934

传真：0951-4519290

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互联网网址：<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

公司最近一次变更注册登记日期：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



## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、公司主要财务数据与指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,139,666,247.42	2,224,423,158.35	41.15%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	734,256,129.21	408,583,516.90	79.71%
股本（股）	278,000,000.00	249,000,000.00	11.65%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.64	1.64	60.98%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	750,364,377.59	540,271,239.73	38.89%
营业利润（元）	43,305,179.06	20,057,043.00	115.91%
利润总额（元）	77,730,063.12	36,384,374.58	113.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,598,727.67	32,730,822.76	109.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,301,212.12	30,528,403.96	61.49%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.20	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.20	30.00%
加权平均净资产收益率（%）	10.96%	8.74%	2.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.88%	8.15%	-0.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-419,952,349.76	147,268,159.66	-385.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.51	0.89	-269.66%

### 二、非经常性损益项目

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	6,739,007.85	
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	15,223,250.00	
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	14,946.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,933.79	
所得税影响额	-2,503,335.55	
少数股东权益影响额	-26,419.72	
合计	19,297,515.55	-



### 三、利润表附表

按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号（2010 年修订）的要求计算的净资产收益率和每股收益情况：

单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.96	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.18	0.18





### 第三节 股本变动及股东持股情况

#### 一、股本变动情况

公司于 2011 年 1 月实施 2010 年度非公开发行股份方案，本次发行对象所认购的股份自可上市起 12 个月内不得转让，限售期自 2011 年 2 月 24 日开始计算，截止日为 2012 年 2 月 23 日。因实施 2010 年非公开发行股份方案导致本报告期公司股本总数和限售流通股增加 2900 万股。

公司 2008 年 1 月 28 日实施了股权分置改革，本公司大股东宁夏中银绒业国际集团有限公司承诺股改后持有的 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。2010 年中期公司实施了每 10 股转增 5 股的公积金转增股本方案，大股东所持限售股份增加至 12000 万股，于 2011 年 4 月 26 日解除限售。

股本变动情况表：

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	120,000,000	48.19%	+29,000,000			-120,000,000	-91,000,000	29,000,000	10.432%
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			-120,000,000	-91,000,000	29,000,000	10.432%
其中：境内非国有法人持股	120,000,000	48.19%	+6,300,000			-120,000,000	-113,700,000	6,300,000	2.266%
境内自然人持股			+22,700,000				+22,700,000	22,700,000	8.166%
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%				+120,000,000	+120,000,000	249,000,000	89.568%
1、人民币普通股	129,000,000	51.81%				+120,000,000	+120,000,000	249,000,000	89.568%
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%	+29,000,000				+29,000,000	278,000,000	100.00%

## 二、股东持股情况介绍

### 1、报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	12709				
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	持有有限售条件股份数量	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	38.17%	106,100,000	0	105,000,000
美罗药业股份有限公司	境内非国有法人	3.56%	9,900,000	0	0
吕志炎	境内自然人	3.56%	9,900,000	9,900,000	0
欧珏	境内自然人	1.80%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	5,000,000	5,000,000	0
陈小荣	境内自然人	1.44%	4,000,000	4,000,000	0
刘晖	境内自然人	1.37%	3,800,000	3,800,000	0
杨英	境内自然人	1.08%	3,009,150	0	0



江帆	境内自然人	0.60%	1,671,072	0	0
叶成君	境内自然人	0.59%	1,644,340	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件 股份数量		股份种类	
宁夏中银绒业国际集团有限公司		106,100,000		人民币普通股	
美罗药业股份有限公司		9,900,000		人民币普通股	
杨英		3,009,150		人民币普通股	
江帆		1,671,072		人民币普通股	
叶成君		1,644,340		人民币普通股	
唐乾英		1,629,400		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托		1,604,895		人民币普通股	
深圳市腾源投资顾问有限公司		1,379,237		人民币普通股	
徐惠莲		1,376,000		人民币普通股	
万玉仙		1,337,990		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宁夏中银绒业国际集团有限公司是本公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系。 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。				

宁夏中银绒业国际集团有限公司（简称“中绒集团”）分别于2011年4月27日和29日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司股份共计1390万股，占本公司总股本的5%。减持后中绒集团持有本公司股份106,100,000股，占公司股份总额的38.17%，仍为本公司第一大股东。

2、报告期末，本公司控股股东未发生变化。除控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司以外，无持有本公司5%以上（含5%）股份的股东。

中绒集团持有本公司10610万股，占本公司总股份的38.17%，其注册资本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、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 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	12000	12000	0	0	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 4 月 26 日
天津证大金牛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	500	500	公司于 2011 年 1 月实施 2010 年度非公开发行股份方案，本次发行对象所认购的股份自可上市起 12 个月内不得转让，限售期自 2011 年 2 月 24 日开始计算，截止日为 2012 年 2 月 23 日	2012 年 2 月 24 日
吕志炎	0	0	990	990	同上	2012 年 2 月 24 日
刘 晖	0	0	380	380	同上	2012 年 2 月 24 日
陈小荣	0	0	400	400	同上	2012 年 2 月 24 日
欧 珏	0	0	500	500	同上	2012 年 2 月 24 日
浙江商裕开盛创业投资合伙企业(有限合伙)	0	0	130	130	同上	2012 年 2 月 24 日
合计	12000	12000	2900	2900	—	—



## 第四节 董事、监事、高管人员情况

---

一、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化，均不持有本公司股份。

二、公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

因公司第四届董事会、监事会及高级管理人员任期届满，经公司董事会和监事会提名，并经公司 2011 年 4 月 28 日 2010 年年度股东大会选举，产生了新一届董事会、监事会，第五届董事会聘任了新一届经营班子成员，具体如下：

第五届董事会成员：马生国、马生奎、马峰、梁少林、陈晓非、张文君、陆绮、崔健民、张小盟。马生国担任董事长，马生奎担任副董事长。张文君、陆绮、崔健民、张小盟为独立董事。

公司董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会组成人员如下：

战略委员会召集人：马生国，委员：马生奎、张小盟（独立董事）。

审计委员会召集人：张文君（独立董事），委员：崔健民（独立董事）、马生奎。

提名委员会召集人：陆绮（独立董事），委员：崔健民（独立董事）、陈晓非。

薪酬与考核委员会召集人：张小盟（独立董事），委员：陆绮（独立董事）、陈晓非。

第五届监事会成员：李光珺、马生明、杨灵彦（职工监事），李光珺担任监事会主席。

公司第五届董事会聘任下列人员组成公司新一届经营班子成员：

聘任马生国为公司总经理，聘任马峰、梁少林、章建武、郑宁、李林、陈晓非为公司副总经理；卢婕为财务总监；王欣为董事长助理。聘任陈晓非为公司董事会秘书，聘任徐金叶为证券事务代表。

以上人员的聘任期为三年。



## 第五节 董事会报告

---

### 一、公司报告期内总体经营情况

#### 1. 报告期公司总体经营情况

本报告期，面对国内外复杂的经济环境，在原材料价格上涨和劳动力成本上升的背景下，公司及时调整经营思路，通过科学细分羊绒产区的采购管理，不断提升在原绒市场的话语权，大力拓展产品销售渠道，抢占市场先机，同时通过强化人力资源管理、健全绩效考核机制、加强技改研发和内控体系建设，持续完善企业经营管理。在董事会的正确决策和管理层的带动下，公司全体员工以进取拼搏的企业精神和饱满的工作热情，圆满完成了各项经营指标。报告期，公司完成2010年度非公开发行工作，中银绒业原料有限公司建成投产，内销品牌网络建设稳步推进。同时，为应对市场对公司纱线的增幅需求，公司启动投建新增720吨/年粗纺多组份特种纤维纱线和260吨/年精纺多组份特种纤维纱线生产线项目。随着公司产业链的完善，产品结构的优化，规模化效益逐步显现，核心竞争力得以强化，经营业绩持续增长。

报告期实现营业收入75,036.44万元，较上年同期增长38.89%；公司实现净利润6,644.15万元，较上年增长98.56%；归属于母公司的净利润为6,859.87万元，较上年末增加109.58%。

公司经营状况分析：由于原料市场价格的持续上涨，公司低成本原料优势较以前年度略显弱化，部分上年度未完成的无毛绒销售订单仍需执行订单签订时的价格，使报告期无毛绒销售毛利较上年同期略有下降；面对原材料的涨价以及融资成本的不断增加，公司董事会积极应对、及时调整营销战略，积极开拓羊绒纱线及制品深加工产品市场，取得显著成效。报告期内公司整体销售较好，羊绒纱线、制品的销售增长尤为明显，纱线销售增长158.60%、制品销售增长148.14%，同时，公司在内控管理上进一步细化，三项费用占收入的比例较去年同期下降3.43%，使得公司利润仍有较大的增长。

#### 2. 主营业务的范围及经营状况



本公司主营业务范围为：水洗绒、无毛绒、绒条、羊绒纱、羊绒服饰及制品等的内销与出口。报告期公司营业收入 10%以上(含 10%)的产品，其营业收入、营业成本、毛利率如下表：

### 主营业务分行业情况

单位：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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
纺织行业	74,968.48	59,085.63	21.19	38.81%	43.64%	-2.65%
主营业务分产品情况						
水洗绒	20,451.34	17,021.47	16.77%	43.69%	62.56%	-9.66%
无毛绒	3,373.66	2,948.65	12.60%	-82.61%	-80.49%	-9.50%
绒条	5,065.76	4,188.37	17.32%	123.00%	115.15%	3.02%
纱线	28,808.25	22,379.75	22.31%	158.60%	179.06%	-5.69%
服饰及制品	17,264.68	12,544.68	27.34%	148.14%	124.76%	7.56%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 主要业务分地区情况如下：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	29,223.33	-2.74%
境外	45,745.15	91.32%

前五名供应商合计的采购金额为 29789.62 万元，占报告期采购总额的 36.37%。

前五名客户合计的销售金额为 25436.48 万元，占报告期主营业务收入的 33.93%。





### 3. 报告期内主要财务数据、财务指标变动情况及原因

#### (1) 资产负债类

单位：元

科目	期末	期初	变动百分比
货币资金	327,165,114.21	104,503,438.41	213.07%
交易性金融资产	1,000,000.00	378,605.70	164.13%
应收账款	519,046,922.77	330,596,251.05	57.00%
预付款项	321,312,745.97	58,938,767.69	445.16%
其他应收款	52,436,083.64	24,039,962.96	118.12%
在建工程	854,301.00	43,117,029.03	-98.02
短期借款	1,767,602,614.56	1,306,883,075.79	35.25%
应付票据	80,000,000.00		
应付职工薪酬	1,416,581.50	2,328,308.03	-39.16%
应交税费	-17,742,866.72	-9,769,447.21	81.62%
长期借款	280,000,000.00	160,000,000.00	75%
资本公积	374,276,259.00	129,032,008.00	190.06

- ① 货币资金：期末较期初增长 213.07%，主要系本期其他货币资金增加较多，同时因权益性融资及长短期借款增加期末尚未支付影响所致；
- ② 交易性金融资产：期末较期初增加 164.13%，主要系购买的短期理财产品增加所致；
- ③ 应收账款：期末较期初增长 57.00%，主要系本期销售增加，部分货款尚未到收款期暂未收回所致；
- ④ 预付款项：期末较期初增长 445.16%，主要是子公司原料公司预付原料收购款增加和预付固定资产款增加；
- ⑤ 其他应收款：期末较期初增长 118.12%，主要系本期出售固定资产款项尾款 2800 万元尚未收到所致；



- ⑥ 在建工程：期末较期初减少 98.02%，主要系子公司原料公司本期生产厂房投入使用转增固定资产所致；
- ⑦ 短期借款：期末较期初增长 35.25%，主要系公司扩大原料收购导致借款增加所致；
- ⑧ 应付票据：期末较期初增长，主要系公司本期与供应商采取票据结算方式增多所致；
- ⑨ 应付职工薪酬：期末较期初减少 39.16%，主要系本期末提取未发放的工资、奖金等减少；
- ⑩ 应交税费：期末较期初增长 81.62%，主要系本期采购增加进项税较大影响所致；
- ⑪ 长期借款：本期较期初增长 75.00%，主要系公司改善负债结构增加长期借款所致；
- ⑫ 资本公积：本期较期初增长 190.06%，主要系公司本期进行权益性融资导致资本公积增加。

(2) 损益类

单位：元

科目	2011年1—6月	2010年1—6月	增减变动百分比
营业收入	750,364,377.59	540,271,239.73	38.89%
营业成本	591,045,051.28	411,386,297.13	43.67%
营业税金及附加	1,010,984.80	5,158,410.41	-80.40%
销售费用	27,036,071.55	20,163,382.23	34.09%
营业外收入	35,263,533.85	16,935,173.11	108.23%
所得税费用	11,288,545.76	2,922,326.17	286.29%

- ① 营业收入：本期较上年同期增长 38.89%，主要系纱线及制品等销售增加影响所致；
- ② 营业成本：本期较上年同期增长 43.67%，主要系随销售增长而增加及原料收购价格增长导致营业成本增加；
- ③ 营业税金及附加：本期较上年同期减少 80.40%，主要系本期应交的流转税较上年同期减少；
- ④ 销售费用：本期较上年同期增长 34.09%，主要系销售增加相应销售费用增加，同时随着子公司羊绒制品国内营销体系的建设，发生的服装设计费、品牌管理费、租赁费等均有较大增加。
- ⑤ 营业外收入：本期较上年同期增长 108.23%，主要系公司处置固定资产取得收入增加，另外公司取得政府补助收入较上期有所增加；
- ⑥ 所得税费用：本期较上年同期增长 286.29%，主要系本期应纳税所得额增加所致。



(3) 现金流量表

单位：元

科目	2011年1—6月	2010年1—6月	增减变动百分比
经营活动产生的现金流量净额	-419,952,349.76	147,268,159.66	-385.16%
投资活动产生的现金流量净额	-142,001,673.72	-218,688,596.34	-35.07%
筹资活动产生的现金流量净额	730,077,291.29	70,280,289.81	938.81%

- ① 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 385.16%，其中购买商品、接受劳务支付的现金增长 321.94%，主要系公司根据纱线、制品等产品生产、销售情况适时增加原料收购量同时原料价格上涨也导致了购买商品支付的款项较上年同期有所增加；
- ② 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 35.07%，主要系本期投建的项目支出较上期同期减少所致；
- ③ 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 938.81%，主要系公司本期定向增发取得权益性资金增加，同时贷款规模扩大。

二、经营中面临的困难及应对措施

报告期，由于生产要素成本持续上涨，人民币升值及通胀压力给企业的生产经营管理带来新的挑战，公司依托在原绒市场的话语权和羊绒主业的完整产业链、全产品系的优势，继续深化企业各项管理，完善内部控制体系，主要采取了以下措施：

1、细化羊绒产区采购管理，促进降低成本，提升业绩

依托中银绒业原料有限公司平台，公司对羊绒产区进行细分管理，保障重点优质产区的采购力度，根据终端产品用户对原料品质的要求对原绒分类管理，从源头上深化原料的采购、检验、出入库、分选等流程管理，达到优绒优用，提升羊绒作为高档纺织服装原料的稀缺性和高品位的价值，提升羊绒原料的使用效益，科学合理的原材料储备规划为公司降低生产成本、提高产品市场占有率奠定了良好的基础。

2、抢抓市场先机，努力拓展市场，扩大销售



依托原材料采购优势和完整的产业链及产品结构，公司销售人员大力拓展销售渠道，抢抓市场先机，深圳和上海分公司分别主管纱线及成衣的外销业务，去年底以来，公司纱线及羊绒衫外销业务增长迅猛，市场订单大大超过公司产能，公司及时调整思路，通过合理排期、技术改造和内部挖潜提高现有产能使用效率，同时果断决策扩大产能建设，为明年经营打下坚实基础。

### 3、健全内销网络管理体系，稳步推进品牌建设

在积累以前年度的内销市场运作基础上，公司总结有效的营销模式，不断完善其内涵，拓宽经营思路，进一步强化对各经销商的管理，签订目标责任书，明确权利、义务和责任，制定相应的绩效考核制度。报告期，公司通过 2011 年度新品发布会等方式，宣传品牌形象，并不断完善组织架构，引进优秀营销人才，发展优质的经销商，在国内重点目标城市开设品牌专卖店和商场店，逐步扩大羊绒制品的国内市场销售，强化“Philosofie（菲洛索菲）内销品牌建设。

### 4、通过内培外联，加强产学研联盟，强化技术研发和人才引进

公司与西安工程大学等高等院校结成紧密型合作关系，建成硕士研究生联合培养基地，通过与专业院校建立长期技术开发和人才引进合作关系，为公司后续发展提供技术保障和智力支持。公司联合专业培训机构制定培训计划，开设中短期强化课程，对公司中层以上管理人员进行系统培训，提升管理者素质。公司加大与海外先进同行业之间的技术交流，根据公司新建的多组份特种纤维纺纱生产线项目投产进度，引进意大利工程师进行工艺技术指导。

### 5、积极推进内部控制规范试点工作，为公司经营提供制度保障

公司是宁夏辖区唯一一家内部控制规范试点单位。经过前期准备、动员培训、成立工作机构，聘请专业中介机构对企业诊断，制定实施方案，梳理业务流程，有针对性地制定适合本公司管理特点的内控体系，同时，为配合内控体系建设，统一规范从产品开发到生产加工各个环节的管理流程，实现技术资料查询的电子化、网络化，公司实施技术文档管理项目（PLM）建设。通过完善内控体系建设，为企业保持持续经营发展能力提供制度保障。



### 三、投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内公司 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。

公司非公开发行募集的资金承诺用于建设“5000 吨羊绒采购及初加工项目”和“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”，具体资金分配情况如下：

单位：人民币元

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
5000 吨羊绒采购及初加工项目	210,187,000.00	110,187,000.00	110,187,000.00
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
总计	390,187,000.00	290,187,000.00	274,244,251.00

“5000 吨羊绒采购及初加工项目”投资总额 21,018.7 万元，募集资金承诺投资额 11,018.7 万元，以募集资金净额实际投入金额 11,018.7 万元。在募集资金到位前公司以自筹资金已预先投入 11,000.0 万元。经公司董事会和股东大会批准，在募集资金到位后，由项目实施主体——宁夏中银绒业原料有限公司对先期投入的募集资金进行了全额置换。该项目已于 2011 年 6 月 3 日正式建成运营，于 7 月份办理完毕工程竣工验收备案，项目投资额 21,018.7 万元已全额投资完成，该项目已实施完毕，本报告期实现效益 1496.61 万元。



“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”投资总额为 18,000 万元，募集资金承诺投资额 18,000 万元，根据募集资金净额调整使用募集资金投入 16,405.73 万元。截至 6 月 30 日公司以自有资金共投入 1455.69 万元，本报告期实现效益 415.68 万元。

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司购置北京市、银川市、烟台市及哈尔滨市相关房产设立品牌旗舰店暨募集资金投资项目“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”实施方式变更的议案》，同意公司使用募集资金购买位于北京、银川、烟台和哈尔滨的商铺用作羊绒制品旗舰体验店。在购买上述商铺完成后，“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”原有规划全部以签订租赁合同承租房产开设销售网点的投资方式将变更为部分购置房产的方式来实施，构成对公司募集资金投资项目实施方式的变更，待公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过后由项目实施主体宁夏中银邓肯服饰有限公司具体实施。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

随着公司原料优势增强和营销结构的调整，奠定了产品销售的基础，为进一步扩展和完善产品系，公司成立深圳分公司进行羊绒纱线的销售，通过有效的市场推广，纱线业务发展势头强劲，2011 年纱线接单量已超过产能，很多订单不得不放弃。

为满足现有生产经营的需要，趋同公司长期发展战略的需求，2011 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第二十五次会议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。

本项目选用国际最先进的纺纱设备，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 53316 万元，其中：建设投资 33478 万元，流动资金 17713 万元。资金来源为公司自筹和外部融资相结合。

项目建设期为 17 个月（按 2 年计），预计将于 2012 年 6 月建成投产。投产后第一年按设计能力 80%计，第二年及以后年份按设计能力 100%计。



项目位于灵武羊绒工业园区宁夏中银绒业原料有限公司厂区内。利用院内空闲闲置土地建设本项目，生产厂房占地面积 49569 平方米，约合 74 亩，其中建筑 22300 m<sup>2</sup>，基础设施完善。

截至报告期末，已完成厂房钢架的搭建，预付设备款 3600 多万元。

#### 四、公司管理层对本年初至下一报告期期末净利润的预测

业绩预告情况	同向大幅增长							
	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动（%）			
累计净利润的预计数（万元）	11500	--	12500	5118	增长	120%	--	150%
基本每股收益（元/股）	0.41	--	0.45	（按最新股本摊薄） 0.18	增长	120%	--	150%
业绩预告的说明	<p>（1）本期纱线销售业务增长幅度较高，销售价格同比增长，预计本年度新增纱线销售在本期内可基本实现，增加了本期营业收入及利润；</p> <p>（2）根据公司战略，本年度无毛绒、绒条的销售主要体现于下半年；</p> <p>（3）本期羊绒制品的外销进入旺季，增加了营业收入及利润。</p>							

#### 五、董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会共召开 7 次会议，会议情况和决议内容如下：

1、公司第四届董事会第二十五次会议于 2011 年 3 月 8 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于以募集资金增加子公司注册资本的议案》、《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《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》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》、等共计七项议案。会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、宁夏中银绒业股份有限公司第四届董事会第二十六次会议于 2011 年 3 月 31 日在本公司会议室召开，会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010



年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告及年度报告摘要》、《2010 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于公司内部控制自我评价报告》、《宁夏中银绒业股份有限公司内部控制试点工作方案》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于〈高管及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法〉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 2011 年度审计机构并确定审计费用的议案》、《关于指定公司 2011 年度信息披露报刊的议案》共十四项议案。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 2 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、公司第四届董事会第二十七次会议于 2011 年 4 月 1 日在本公司会议室召开，会议审议通过了董事会换届选举分别提名马生国、马生奎、梁少林、马峰、陈晓非、张文君、崔健民、陆绮、张小盟为第五届董事会董事候选人的议案及召开 2010 年年度股东大会的议案共十项议案。会议相关公告刊登在 2011 年 4 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

4、公司第四届董事会第二十八次会议于 2011 年 4 月 21 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 2011 年第一季度报告》及《购买职工公寓的议案》共二项议案。会议相关公告刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

5、公司第五届董事会第一次会议于 2011 年 4 月 28 日以现场方式召开，会议审议通过了选举公司董事长、副董事长的议案；选举公司董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会组成人员；聘任公司新一届经营班子成员；聘任董事会秘书及证券事务代表共五项议案。会议相关公告刊登在 2011 年 4 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

6、公司第五届董事会第二次会议于 2011 年 5 月 27 日以通讯方式召开，审议通过了《关于出售上海建科大厦第 21 层房产的议案》。会议相关公告刊登在 2011 年 5 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

7、公司第五届董事会第三次会议于 2011 年 6 月 3 日以现场和通讯相结合的方式召开，审议通过了《关于聘请信永中和会计师事务所为公司内部控制审计机构的议案》、《关于为子公司邓肯有限公司贷款提供担保的议案》、《关于召开 2011 年第



二次临时股东大会的议案》共三项议案。会议相关公告刊登在 2011 年 6 月 4 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。





## 第六节 重要事项

---

### 一、公司治理状况

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，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求未发现存在差异的情况。

根据中国证监会宁夏监管局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（宁证监发【2011】41号）要求，作为自愿实施内部控制规范的试点企业之一，公司四届二十六次董事会审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司内部控制试点工作方案》。公司聘请了专业咨询机构，成立了内部控制工作委员会来负责本次内部控制试点工作。内部控制工作委员会下设执行小组负责具体的牵头工作，对原有内部控制体系、制度和流程进行评价；对内部控制理念进行培训；并进行了风险评估和流程梳理，查找内部控制缺陷。下半年公司将按照《公司实施内部控制规范工作方案》既定部署，对现行管理控制制度进行梳理、修订，并最终形成公司《内部控制规范手册》。

### 二、报告期内公司实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

1、本公司2010年非公开发行股票方案于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，目前公司总股本为27800万股。

2、宁夏中银绒业股份有限公司2010年度利润分配预案已获2011年4月28日召开的2010年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本278,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元人民币现金（含



税，扣税后，个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派现金红利 0.54 元)；股权登记日为：2011 年 6 月 24 日，红利发放日为：2011 年 6 月 27 日。目前该利润分配方案已实施完毕。

### 三、公司 2011 年中期利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，公司本报告期实现营业总收入 750,364,377.59 元，归属于上市公司股东的净利润 68,598,727.67 元，公司资本公积 374,276,259.00 元，未分配利润 89,281,395.85 元。公司董事会决定暂不进行利润分配，拟定以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 278,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，共计转增 278,000,000 股，转增后资本公积余额为 96,276,259.00 元。

### 四、公司尚未制订和实施股权激励计划。

### 五、报告期内重大诉讼、仲裁事项。

本报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 六、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### (一) 报告期公司出售资产情况

2011年5月27日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了出售上海建科大厦第21层房产的议案。该处房产公司于2009年4月以22,733,390元（房屋价款22,133,390元；车位60万元）的总价款购得。经上海房地产估价师事务有限公司评估，截至2011年4月25日，该项房产标的评估总价为31,303,122.00元，其中：房屋单价28,687元/平方米，评估总价30,703,122.00元，地下车位合计60万元。本公司与上海市建筑科学研究院（集团）有限公司就出售上述房产事宜签署《房屋买卖合同》。参照双方委托的房地产估价事务所的评估价格，并经交易双方协商



一致，同意上述房地产转让价款为人民币31,438,120.00 元。

本次资产处置形成处置收益7,073,502.62元，资产及所有者权益增加601.25万元。房屋转让的产权过户手续已于7月初办理完毕，相关房屋转让款项也已与7月初全额收回。

(二) 收购资产情况：

报告期公司无收购资产情况。

## 七、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

2011年3月31日，本公司与关联方宁夏中银大唐饭店有限公司（为公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司的子公司）签署“服务合作协议”，大唐饭店向本公司提供住宿、餐饮、会议业务的服务，预计2011年服务费用将在280万元以内。截至2011年6月30日上述服务费用合计441,652.00元，占本期管理费用的1.36%。

(二) 租赁

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本公司大股东宁夏中银绒业国际集团有限公司向本公司租赁办公场所的议案。本公司办公楼坐落于灵武市羊绒工业园区中银大道南侧，为八层框架结构，总建筑面积10117.44平方米，水、电、暖设施完善，中绒集团租赁其中的300平方米供其办公使用。租赁期六年，自2010年1月起至2015年12月止，以上租赁房屋的年租金为10万元（含水电采暖物业费用）；每年4月30日前承租方一次性交清当年度租金。

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司	办公楼		2010年1月	2015年12月	5万	合同	增加5万元



(三) 资产转让的关联交易

本报告期未发生资产转让的关联交易。

(四) 公司与关联方存在债权债务往来或担保等事项产生的关联交易。

1、本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

单位：元

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、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	2013.8.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.20	2013.10.18	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.26	2013.10.25	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.3	2013.11.1	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.9	2013.11.7	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	18,000,000.00	2010.11.16	2013.11.15	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.12.2	2013.12.1	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	35,000,000.00	2010.12.8	2013.12.5	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	2013.7.15	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	2011.3.28	2014.3.27	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	2011.2.18	2014.2.17	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	2011.3.3	2014.3.2	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	2011.3.11	2014.3.10	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	29,000,000.00	2011.4.20	2014.4.19	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	32,000,000.00	2011.4.20	2014.4.19	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	2011.4.21	2014.4.20	否
宁夏圣融贷款担保有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.2.1	2014.2.1	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	2008.11.13	2018.11.12	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
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	2009.7.28	2019.7.23	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	2009.12.29	2016.12.28	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	40,000,000.00	2011.4.29	2015.4.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.5.12	2015.5.08	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.5.24	2015.5.22	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2011.5.24	2015.5.22	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	2011.4.21	2014.4.20	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	2013.9.7	否
宁夏中银绒业股份有限公司、 灵武市雪源绒业有限责任公司、 马生国、张学鹏	宁夏阿尔法绒业有限公司	26,000,000.00	2010.9.26	2013.9.25	否
宁夏中银绒业股份有限公司、 灵武市雪源绒业有限责任公司、 马生国、张学鹏	宁夏阿尔法绒业有限公司	4,000,000.00	2010.10.9	2013.9.25	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	2010.9.16	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	2011.3.4	2014.3.3	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	2011.6.24	2014.6.23	否
宁夏中银绒业股份有限公司、 马生国	宁夏中银原料有限公司	42,000,000.00	2010.7.29	2015.7.28	否
宁夏中银绒业股份有限公司	东方羊绒有限公司	美元 9,939,562.94	2011.4.27	2011.9.26	否

## 2. 关联方往来余额

关联方（项目）	期末金额	期初金额
其他应付款		
母公司及最终控制方	1,586,759.20	1,637,082.70
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,586,759.20	1,637,082.70
其他关联方	87,572.68	87,572.68
其中：马生明	87,572.68	87,572.68
应付股利		
母公司及最终控制方	6,366,000.00	
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	6,366,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,040,331.88</b>	<b>1,724,655.38</b>



## 八、公司重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

除中绒集团承租本公司办公楼的事宜之外，公司无托管、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）报告期内公司重大担保事项

单位：万元

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）		0.00			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00			报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
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	2011年4月2日和2011-21	8,500.00	2011年04月21日	1,000.00	保证担保	20110421-20140420	否	是
宁夏阿尔法绒业有限公司	2011年4月2日和2011-21	8,500.00	2010年09月08日	1,500.00	保证担保	20100908-20130907	否	是
宁夏阿尔法绒业有限公司	2011年4月2日和2011-21	8,500.00	2010年09月26日	2,600.00	保证担保	20100926-20130925	否	是
宁夏阿尔法绒业有限公司	2011年4月2日和2011-21	8,500.00	2010年10月09日	400.00	保证担保	20101009-20130925	否	是
宁夏阿尔法绒业有限公司	2011年4月2日和2011-21	8,500.00	2010年09月16日	3,000.00	保证担保	20100916-20130915	否	是
宁夏中银邓肯服饰有限公司	2011年4月2日和2011-21	5,200.00	2011年03月04日	2,200.00	保证担保	20110304-20140303	否	是
宁夏中银邓肯服饰有限公司	2011年4月2日和2011-21	5,200.00	2011年06月24日	3,000.00	保证担保	20110624-20140623	否	是
东方羊绒有限	2011年4月2日和2011-21	9,707.40	2011年04月27日	6,425.93	保证担保	20110427-20110926	否	是
宁夏中银绒业原料有限公司	2011年4月2日和2011-21	4,200.00	2010年07月29日	4,200.00	保证担保	20100729-20150728	否	是
邓肯有限公司	2011年4月2日和2011-21	5,000.00	未办理	0.00				



邓肯有限公司	2011年6月4日和2011-44	7,500.00	未办理	0.00				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				40,107.40	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			24,325.93
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				40,107.40	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			24,325.93
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)				40,107.40	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			24,325.93
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				40,107.40	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			24,325.93
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					33.13%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00			
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)					19,125.93			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					19,125.93			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

(三) 公司没有在报告期内和以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 公司无其他重大合同

九、公司或持有公司 5% 以上的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十、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作为公司的审计机构。报告期支付审计费用为 25 万元 (不含差旅费)。

十一、公司及公司高级管理人员、相关股东接受稽查、处罚情况

本报告期, 公司及公司高级管理人员、相关股东没有受到中国证监会稽查、中



中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

## 十二、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，公司人员在进行接待活动中，本着公平、公开、公正的原则，未实行差别对待政策，没有选择性的、私下的或者暗示等方式向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息，保证了信息披露的公平性。本报告期公司采取网上直播的方式参加了宁夏地区上市公司业绩说明会，使所有投资者均有机会参与，并事先以公告的形式就活动时间、方式和主要内容等向投资者予以说明，就公司的经营、财务等情况与投资者沟通和交流。

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
2011年01月06日	公司办公地点	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司战略投资部王园园、工银瑞信基金管理有限公司专户投资部经理温振宇	参观了公司厂房
2011年02月22日	公司办公地点	实地调研	深圳市元智创业投资管理有限公司李求知	参观了公司厂房
2011年4月13日	公司办公地点	实地调研	广发证券股份有限公司马涛；银华基金管理有限公司王翔；工银瑞信基金管理有限公司高媛媛	参观了公司厂房
2011年4月21日	公司办公地点	实地调研	美罗药业张宁	参观了公司厂房
2011年5月12日	公司办公地点	实地调研	招商基金研究部周寒颖、付村	参观了公司厂房

## 十三、公司其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### （一）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、

### （二）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。



#### 十四、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会【2003】56号）的要求，在公司董事会提供资料的基础上，就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行调查和核实，现发表相关说明及独立意见：

1、公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；

2、报告期末公司担保余额 24,325.93 万元，全部为对子公司提供的担保，占公司期末净资产的 33.13%。报告期末未发现为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保；没有以上市公司名义给其他任何单位提供担保，不存在与其他单位互保等形式，公司自身的经营性贷款完全依靠大股东股权质押或是以大股东、本公司的固定资产、存货抵押完成。

3、公司为资产负债率超过 70%的子公司提供担保的总额为 19125.93 万元，提请公司予以关注。

4、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，对外担保严格履行相应的决策程序和信息披露义务，保护公司中小股东的权益。

宁夏中银绒业股份有限公司独立董事：

张文君、陆 绮、崔健民、张小盟



## 十五、已披露重要信息索引

报告期内，本公司共披露信息公告 47 份，披露情况如下：

见报时间	公告编号	公告名称	内 容
2011-01-05	2011-01	控股股东股权质押公告	控股股东 2010 年 12 月 27 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，为本公司及控股股东在该行的贷款授信 1.2 亿元提供质押担保；控股股东 2010 年 12 月 31 日将 5000 万股中银绒业股权质押给中国银行宁夏分行，为本公司在该行的 36250 万元本金债务及利息和费用提供担保。
2011-01-18	2011-02	控股股东股权质押公告	控股股东 2011 年 1 月 12 日将 3500 万股中银绒业股权质押给江阴市华诚投资有限公司，为控股股东向该公司 3 亿元借款提供质押担保。
2011-01-20	2011-03	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	公司非公开发行股票获得中国证监会核准。
2011-02-18	2011-04	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于签署募集资金三方监管协议的公告	本公司与中山证券、中国银行宁夏分行签署募集资金三方监管协议
2011-02-23	2011-05	中银绒业非公开发行股票相关承诺	非公开发行股份相关方的承诺
2011-02-23	2011-06	宁夏中银绒业股份有限公司新增股份变动报告及上市公告书	宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票上市公告书
2011-02-26	2011-07	中银绒业简式权益变动报告书	因公司实施非公开发行股份 2900 万股，导致大股东中银集团持股比例下降
2011-02-26	2011-08	中银绒业关于变更证券事务联系电话的公告	原 0951-6186002 电话不再使用
2011-03-10	2011-09	中银绒业四届二十五次董事会决议公告	审议通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于以募集资金增加子公司注册资本的议案》、《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《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》及《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。
2011-03-10	2011-10	中银绒业关于使用募集资金置换先期投入的公告	公司拟以募集资金全额置换公司以自筹资金已预先投入的 11,000 万元项目资金。
2011-03-10	2011-11	中银绒业关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	使用人民币 10,000 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月。



2011-03-10	2011-12	中银绒业关于投建多组份特种纤维高档纺织品纺纱技改项目的公告	公司拟投建多组份特种纤维高档纺织品纺纱技改项目，通过技改扩建，新增 720 吨/年粗纺多组份特种纤维纱线和 260 吨/年精纺多组份特种纤维纱线生产线。
2011-03-10	2011-13	中银绒业关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	公司将于 3 月 29 日召开 2011 年第一次临时股东大会。
2011-03-10	2011-14	中银绒业四届十九次监事会决议公告	监事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
2011-03-12	2011-15	中银绒业补充公告	公告 2011-10 中公司募投项目以自筹资金实际已投入的具体情况披露不全面，予以补充披露
2011-03-16	2011-16	中银绒业董事会关于日本子公司情况的公告	日本子公司在地震中未造成人员和财产的损失，订单按计划安排。
2011-03-24	2011-17	中银绒业关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	再次发布公司将于 3 月 29 日召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-03-30	2011-18	中银绒业 2011 年第一次临时股东大会决议公告	审议通过了《用募集资金暂时补充流动资金的议案》及《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》。
2011-04-01	2011-19	中银绒业董事会关于收到国家科技支撑计划项目课题经费的公告	收到国家财政部划拨的国家科技支撑计划项目课题经费共计 1466 万元。
2011-04-02	2011-20	中银绒业关于日常关联交易的公告	关于 2011 年与中银大唐酒店日常关联交易额度的公告
2011-04-02	2011-21	中银绒业关于为子公司提供担保的公告	发布为子公司提供担保的事项。
2011-04-02	2011-22	2011 年第一季度业绩预告	2011 年第一季度业绩预增公告
2011-04-02	2011-23	中银绒业四届二十次监事会决议公告	审议通过了 2010 年度监事会工作报告、年报、摘要等议案。
2011-04-02	2011-24	中银绒业四届二十六次董事会决议公告	审议通过了 2010 年报、摘要、董事会工作报告、财务决算、独立董事述职报告等议案。
2011-04-02	2011-25	中银绒业 2010 年年度报告摘要	中银绒业 2010 年年度报告摘要。
2011-04-07	2011-26	中银绒业四届二十七次董事会决议公告	审议通过董事会换届选举及召开 2010 年度股东大会的议案。
2011-04-07	2011-27	中银绒业四届二十一次监事会决议公告	审议通过监事会换届选举的议案。
2011-04-07	2011-28	中银绒业关于召开 2010 年年度股东大会的通知	发布召开 2010 年度股东大会审议年报相关事项及董事会、监事会换届选举的事项。
2011-04-22	2011-29	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东解除股权质押的公告	公司控股股东中绒集团 1500 万股份解除质押手续办理完毕



2011-04-23	2011-30	宁夏中银绒业股份有限公司限售股份解除限售提示性公告	公司控股股东中绒集团所持 12000 万股限售股份解除限售
2011-04-22	2011-31	宁夏中银绒业股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	披露中银绒业 2011 年第一季度报告正文
2011-04-22	2011-32	宁夏中银绒业股份有限公司第四届董事会第二十八次会议决议公告	审议通过宁夏中银绒业股份有限公司 2011 年第一季度报告和购买职工公寓的议案。
2011-04-22	2011-33	宁夏中银绒业股份有限公司关于购买职工生活基地公寓的公告	经当地政府协调，公司决定出资 1728 万元购买政府建设的职工生活基地 450 套职工公寓的 49% 的产权。
2011-04-29	2011-34	宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	审议通过了 2010 年报及摘要、董事会监事会 2010 年度工作报告、财务决算报告、董事会监事会换届选举等 18 项议案。
2011-04-29	2011-35	宁夏中银绒业股份有限公司第五届董事会第一次决议公告	审议通过了选举公司董事长、副董事长、董事会专门委员会、聘任董秘及证券事务代表、聘任公司高管共五项议案。
2011-04-29	2011-36	宁夏中银绒业股份有限公司第五届监事会第一次决议公告	审议通过了《关于选举李光珺先生为公司第五届监事会主席的议案》
2011-04-29	2011-37	宁夏中银绒业股份有限公司股东减持股份的公告	公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司 4 月 27 日通过大宗交易系统减持公司股份 400 万股，占公司总股本的 1.44%。
2011-04-30	2011-38	宁夏中银绒业股份有限公司股东减持股份的公告	公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司 4 月 29 日通过大宗交易系统减持公司股份 990 万股，占公司总股本的 3.56%。
2011-04-30	2011-39	宁夏中银绒业股份有限公司简式权益变动报告书	公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司所持公司权益累计减少 5%
2011-05-28	2011-40	宁夏中银绒业股份有限公司五届二次董事会决议公告	审议通过了关于出售上海建科大厦 21 层房产的议案
2011-05-28	2011-41	宁夏中银绒业股份有限公司关于出售上海建科大厦 21 层房产的公告	关于出售上海建科大厦 21 层房产的相关事项公告。
2011-05-31	2011-42	宁夏中银绒业股份有限公司关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	将于 6 月 2 日举行 2010 年报网上业绩说明会
2011-06-04	2011-43	宁夏中银绒业股份有限公司五届三次董事会决议公告	董事会审议通过了关于聘请内部控制审计机构的议案、关于为子公司邓肯有限公司贷款提供担保的议案以及召开 2011 年第二次临时股东大会的议案
2011-06-04	2011-44	关于为子公司邓肯有限	为子公司邓肯有限公司 7500 万元贷款提供担保



		公司贷款提供担保的公告	
2011-06-04	2011-45	中银绒业关于召开 2011 年第二次临时股东大会的催告通知	发布召开 2011 年第二次临时股东大会的通知，审议关于聘请内部控制审计机构的议案、关于为子公司邓肯有限公司贷款提供担保的议案。
2011-06-20	2011-46	宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告	以公司现有总股本 278,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币现金（含税），股权登记日为 2011 年 6 月 24 日；除息日：2011 年 6 月 27 日；红利发放日为 2011 年 6 月 27 日。
2011-06-21	2011-47	宁夏中银绒业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	审议通过了关于聘请内部控制审计机构的议案、关于为子公司邓肯有限公司贷款提供担保的议案。

以上信息均在《证券时报》和巨潮资讯网站上披露。





## 第七节 财务会计报告

---

- 一、会计报表（经信永中和会计师事务所有限责任公司审计）（附后）；
- 二、会计报表附注。





## 第八节 备查文件

---

- 一、载有董事长签名的2011年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

以上文件均完整备置于公司证券部。

宁夏中银绒业股份有限公司

董事长：马生国

二零一一年八月二十一日





## 审计报告

XYZH/2011YCA1009

### 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 2011 年 6 月 30 日的资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表、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2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月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：

中国注册会计师：

司建军 常瑛

中国 北京

二〇一一年八月二十一日



## 合并资产负债表

2011年6月30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	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八.1	327,165,114.21	104,503,438.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八.2	1,000,000.00	378,605.70
应收票据	八.3	4,600,000.00	
应收账款	八.4	519,046,922.77	330,596,251.05
预付款项	八.5	321,312,745.97	58,938,767.69
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	52,436,083.64	24,039,962.96
买入返售金融资产			
存货	八.7	1,393,395,931.45	1,180,839,024.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八.8	1,243,139.66	1,428,405.04
<b>流动资产合计</b>		<b>2,620,199,937.70</b>	<b>1,700,724,455.75</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	465,020,665.44	425,400,749.11
在建工程	八.11	854,301.00	43,117,029.03
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	37,117,199.49	37,343,526.56
开发支出			
商誉	八.13	521,503.60	521,503.60
长期待摊费用	八.14	519,198.39	673,236.77
递延所得税资产	八.15	14,197,641.80	15,406,857.53
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>519,466,309.72</b>	<b>523,698,702.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,139,666,247.42</b>	<b>2,224,423,158.35</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：汪玲



## 合并资产负债表（续）

2011年6月30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	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八. 18	1,767,602,614.56	1,306,883,075.79
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	80,000,000.00	
应付账款	八. 20	151,006,604.41	209,359,027.79
预收款项	八. 21	72,736,581.17	60,614,859.57
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	1,416,581.50	2,328,308.03
应交税费	八. 23	-17,742,866.72	-9,769,447.21
应付利息			
应付股利	八. 24	6,366,000.00	
其他应付款	八. 25	18,176,997.85	14,003,751.73
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. 26		30,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,079,562,512.77</b>	<b>1,613,419,575.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八. 27	280,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八. 28	1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八. 29	30,398,750.00	24,814,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>311,398,750.00</b>	<b>185,814,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>2,390,961,262.77</b>	<b>1,799,233,575.70</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八. 30	278,000,000.00	249,000,000.00
资本公积	八. 31	374,276,259.00	129,032,008.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八. 32	1,992,588.47	1,992,588.47
一般风险准备			
未分配利润	八. 33	89,281,395.85	37,362,668.18
外币报表折算差额		-9,294,114.11	-8,803,747.75
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>734,256,129.21</b>	<b>408,583,516.90</b>
少数股东权益	八. 34	14,448,855.44	16,606,065.75
<b>股东权益合计</b>		<b>748,704,984.65</b>	<b>425,189,582.65</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,139,666,247.42</b>	<b>2,224,423,158.35</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：汪玲



## 母公司资产负债表

2011年6月30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	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		107,836,726.70	55,279,631.22
交易性金融资产		1,000,000.00	378,605.70
应收票据		500,000.00	-
应收账款	十六.1	330,849,369.83	250,869,005.25
预付款项		67,875,854.23	33,694,782.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六.2	38,368,885.41	54,690,877.83
存货		851,945,144.64	701,563,837.88
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>1,398,375,980.81</b>	<b>1,096,476,740.69</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	523,097,932.42	261,836,132.42
投资性房地产			
固定资产		321,406,635.96	357,850,311.48
在建工程		246,061.00	
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		21,047,492.29	21,104,152.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,223,232.60	3,679,057.29
其他非流动资产		415,800.00	415,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>870,437,154.27</b>	<b>644,885,454.15</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>2,268,813,135.08</b>	<b>1,741,362,194.84</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：汪玲



## 母公司资产负债表（续）

2011年6月30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	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		871,343,293.38	1,048,243,366.52
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	
应付账款		102,024,133.80	81,412,397.59
预收款项		24,394,107.59	50,053,513.21
应付职工薪酬		278,866.38	305,609.29
应交税费		-21,877,093.13	-2,755,091.81
应付利息			
应付股利		6,366,000.00	
其他应付款		260,193,421.28	2,030,459.70
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>1,322,722,729.30</b>	<b>1,209,290,254.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		238,000,000.00	118,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,698,750.00	15,114,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>259,698,750.00</b>	<b>134,114,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>1,582,421,479.30</b>	<b>1,343,404,254.50</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		278,000,000.00	249,000,000.00
资本公积		374,276,306.63	129,032,055.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,992,588.47	1,992,588.47
一般风险准备			
未分配利润		32,122,760.68	17,933,296.24
<b>股东权益合计</b>		<b>686,391,655.78</b>	<b>397,957,940.34</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,268,813,135.08</b>	<b>1,741,362,194.84</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：汪玲



## 合并利润表

2011年1-6月

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	八. 35	750,364,377.59	540,271,239.73
其中：营业收入	八. 35	750,364,377.59	540,271,239.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		707,156,145.29	520,305,394.69
其中：营业成本	八. 35	591,045,051.28	411,386,297.13
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. 36	1,010,984.80	5,158,410.41
销售费用	八. 37	27,036,071.55	20,163,382.23
管理费用	八. 38	32,453,136.24	26,430,272.28
财务费用	八. 39	46,074,817.20	47,946,514.91
资产减值损失	八. 40	9,536,084.22	9,220,517.73
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. 41	96,946.76	91,197.96
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>		43,305,179.06	20,057,043.00
加：营业外收入	八. 42	35,263,533.85	16,935,173.11
减：营业外支出	八. 43	838,649.79	607,841.53
其中：非流动资产处置损失		336,339.61	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		77,730,063.12	36,384,374.58
减：所得税费用	八. 44	11,288,545.76	2,922,326.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		66,441,517.36	33,462,048.41
归属于母公司股东的净利润		68,598,727.67	32,730,822.76
少数股东损益		-2,157,210.31	731,225.65
<b>六、每股收益：</b>	八. 45		
（一）基本每股收益	八. 45	0.26	0.13
（二）稀释每股收益	八. 45	0.26	0.13
<b>七、其他综合收益</b>	八. 46	-490,366.36	863,279.66
<b>八、综合收益总额</b>		65,951,151.00	34,325,328.07
归属于母公司股东的综合收益总额		68,108,361.31	33,594,102.42
归属于少数股东的综合收益总额		-2,157,210.31	731,225.65

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：汪玲



## 母公司利润表

2011年1-6月

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六.4	359,443,861.42	559,034,329.76
减：营业成本	十六.4	293,890,420.34	501,183,924.68
营业税金及附加		60,067.13	5,158,410.41
销售费用		8,111,448.65	5,620,432.12
管理费用		19,284,618.97	17,961,516.49
财务费用		30,456,748.39	36,011,295.44
资产减值损失		3,627,835.42	5,830,295.21
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	14,946.76	9,197.96
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）		4,027,669.28	-12,722,346.63
加：营业外收入		32,780,585.62	16,275,498.00
减：营业外支出		500,000.00	607,841.53
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“-”号填列）		36,308,254.90	2,945,309.84
减：所得税费用		5,438,790.46	538,002.84
<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		30,869,464.44	2,407,307.00
<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>		30,869,464.44	2,407,307.00

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：汪玲



## 合并现金流量表

2011年1-6月

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	本期金额	上期金额
<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		734,606,449.18	483,367,588.87
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		23,762,246.27	
收到其他与经营活动有关的现金	八.47	37,315,666.17	17,085,017.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>795,684,361.62</b>	<b>500,452,606.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,105,628,139.00	262,034,907.76
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		43,047,851.07	38,607,480.20
支付的各项税费		28,489,247.86	17,392,997.98
支付其他与经营活动有关的现金	八.47	38,471,473.45	35,149,060.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,215,636,711.38</b>	<b>353,184,446.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-419,952,349.76</b>	<b>147,268,159.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		378,605.70	36,800,000.00
取得投资收益收到的现金		96,946.76	91,197.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,043,799.93	



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>		1,519,352.39	36,891,197.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,521,026.11	218,779,794.30
投资支付的现金		1,000,000.00	36,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		143,521,026.11	255,579,794.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-142,001,673.72	-218,688,596.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		274,244,251.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,484,474,091.20	804,113,454.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八.47	6,755,749.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,765,474,091.20	804,113,454.87
偿还债务所支付的现金		931,042,663.14	591,392,424.67
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		51,837,263.73	32,440,740.39
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	八.47	52,516,873.04	110,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,035,396,799.91	733,833,165.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		730,077,291.29	70,280,289.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,988,407.99	-213,484.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		171,111,675.80	-1,353,631.51
加：期初现金及现金等价物余额		82,641,438.41	101,488,710.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,753,114.21	100,135,079.34

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：汪玲



## 母公司现金流量表

2011年1-6月

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	本期金额	上期金额
<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		311,021,325.80	427,412,801.67
收到的税费返还		14,540,707.28	
收到其他与经营活动有关的现金		333,302,593.96	70,755,385.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>658,864,627.04</b>	<b>498,168,187.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		433,139,643.65	255,851,677.12
支付给职工以及为职工支付的现金		20,322,463.92	17,301,029.33
支付的各项税费		9,273,069.16	13,078,421.84
支付其他与经营活动有关的现金		41,012,192.41	176,993,078.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>503,747,369.14</b>	<b>463,224,206.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>155,117,257.90</b>	<b>34,943,980.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		378,605.70	36,800,000.00
取得投资收益收到的现金		14,946.76	9,197.96
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		883,812.00	
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>1,277,364.46</b>	<b>36,809,197.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		42,290,312.80	152,825,078.50
投资支付的现金		214,587,000.00	66,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>256,877,312.80</b>	<b>219,625,078.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-255,599,948.34</b>	<b>-182,815,880.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		274,244,251.00	
取得借款收到的现金		662,511,612.54	637,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,755,749.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>943,511,612.54</b>	<b>637,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		748,046,557.26	445,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,805,375.94	29,795,770.39
支付其他与筹资活动有关的现金		52,516,873.04	80,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>841,368,806.24</b>	<b>555,595,770.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>102,142,806.30</b>	<b>81,404,229.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-653,020.38</b>	<b>-57,312.28</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,007,095.48</b>	<b>-66,524,982.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		33,417,631.22	82,975,470.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,424,726.70</b>	<b>16,450,488.00</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：汪玲

## 合并股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	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
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	29,000,000.00	245,244,251.00			-		51,918,727.67	-490,366.36	-2,157,210.31	323,515,402.00
（一）净利润							68,598,727.67		-2,157,210.31	66,441,517.36
（二）其他综合收益								-490,366.36		-490,366.36
上述（一）和（二）小计							68,598,727.67	-490,366.36	-2,157,210.31	65,951,151.00
（三）股东投入和减少资本	29,000,000.00	245,244,251.00								274,244,251.00
1. 股东投入资本	29,000,000.00	245,244,251.00								274,244,251.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-16,680,000.00			-16,680,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-16,680,000.00			-16,680,000.00
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										
<b>四、本年年末余额</b>	278,000,000.00	374,276,259.00			1,992,588.47		89,281,395.85	-9,294,114.11	14,448,855.44	748,704,984.65

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：汪玲

## 合并股东权益变动表（续）

2011年1-6月

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		
<b>一、上年年末余额</b>	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										
<b>二、本年年初余额</b>	166,000,000.00	212,032,008.00					-37,413,630.54	-1,999,467.19	18,598,756.35	357,217,666.62
<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		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										
<b>四、本年年末余额</b>	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：汪玲

## 母公司股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	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>	249,000,000.00	129,032,055.63			1,992,588.47		17,933,296.24	397,957,940.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	249,000,000.00	129,032,055.63			1,992,588.47		17,933,296.24	397,957,940.34
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	29,000,000.00	245,244,251.00					14,189,464.44	288,433,715.44
（一）净利润							30,869,464.44	30,869,464.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,869,464.44	30,869,464.44
（三）股东投入和减少资本	29,000,000.00	245,244,251.00						274,244,251.00
1. 股东投入资本	29,000,000.00	245,244,251.00						274,244,251.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-16,680,000.00	-16,680,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-16,680,000.00	-16,680,000.00
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								
<b>四、本年年末余额</b>	278,000,000.00	374,276,306.63			1,992,588.47		32,122,760.68	686,391,655.78

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：汪玲

## 母公司股东权益变动表（续）

2011年1-6月

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
<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：汪玲



## 宁夏中银绒业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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,注册号变更为640000200003419,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。

2010 年 4 月 3 日本公司 2010 年第 1 次临时股东大会通过了拟非公开发行 A 股股份的议案。2011 年 1 月 18 日，中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]83 号”文《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》，核准本公司非公开发行股票不超过 3,900 万股。2011 年 2 月 1 日，本公司实际发行人民币普通股 2,900 万股，变更后股本总额为 27,800 万股。其中有限售条件股份 2,900 万股，占总股本的 10.43%；无限售条件股份 24,900 万股，占总股本的 89.57%。

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 14 种进口商品外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 14 个：分别为人力资源部、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、针织外协部；主要生产单位 3 个：分梳厂、染纺厂、针织厂。主要分公司 3 个：上海分公司、深圳分公司、平湖分公司；代表处一个：北京代表处。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。重大影响的确凿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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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置；

(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14340万元	羊绒制品的批发零售	人民币14340万元		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	15,375,223.33		
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	650万英镑	羊绒纱线的生产及销售	1076万英镑		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21018.7万元	原绒的粗加工与销售	人民币21018.7万元		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	-926,367.89		



(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

本公司本期财务报表合并范围未发生变动。

(四) 本年发生的企业合并

本公司本期未发生企业合并。

i. 外币报表折算

子公司	资产和负债项目		收入、费用及 现金流量表项目
	期末	期初	
香港东方羊绒有限公司	1 港元=0.83162 人民币	1 港元=0.85093 人民币	交易发生日的即期汇率
邓肯有限公司	1 英镑=10.3986 人民币	1 英镑=10.2182 人民币	交易发生日的即期汇率
中银国际股份有限公司	100 日元=8.0243 人民币	100 日元=8.126 人民币	交易发生日的即期汇率

## 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，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日；货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末金额			期初金额		
	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			277,894.98			151,480.22
人民币			242,496.35			113,972.24
英镑	1,095.36	10.3986	11,390.21	1,009.62	10.2182	10,316.50
港币	28,869.46	0.83162	24,008.42	31,955.01	0.85093	27,191.48
银行存款			253,461,434.69			82,489,958.19
人民币			227,248,533.47			49,103,646.84
美元	149,818.34	6.4716	969,564.37	907,376.75	6.6227	6,009,250.85
英镑	354,345.77	10.3986	3,684,699.92	432,585.05	10.2182	4,420,240.56
港币	23,393,553.27	0.83162	19,454,546.77	23,072,072.51	0.85093	19,632,718.66



欧元	208,669.87	9.3612	1,953,400.39	309,865.27	8.80650	2,728,828.50
日元	1,877,918.00	0.08024	150,689.77	7,325,532.60	0.08126	595,272.78
其他货币资金			73,425,784.54			21,862,000.00
人民币			73,425,784.54			21,862,000.00
<b>合计</b>	—	—	<b>327,165,114.21</b>	—	—	<b>104,503,438.41</b>

(2) 本公司其他货币资金期末余额中，银行承兑汇票保证金 40,000,000.00 元，银行借款保证金 33,360,000.00 元，定期存单 50,000.00 元，农行 POS 机保证金 2,000.00 元，保证金账户孳息 13,784.54 元。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	1,000,000.00	378,605.70
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>378,605.70</b>

(2) 本公司本期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	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	4,600,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,600,000.00</b>	

## 4. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	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	3,022,919.37	0.55	3,022,919.37	9.77
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	450,952,207.40	81.99	26,465,019.14	85.56
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	96,001,926.74	17.46	1,442,192.23	4.66
组合小计	546,954,134.14	99.45	27,907,211.37	90.23
<b>合计</b>	<b>549,977,053.51</b>	<b>100</b>	<b>30,930,130.74</b>	<b>100</b>



续表：

类别	期初金额			
	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	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>

1) 期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	3,022,919.37	3,022,919.37	100	存在质量纠纷，预计收回的可能性极小
<b>合计</b>	<b>3,022,919.37</b>	<b>3,022,919.37</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

本公司期末对单项金额超过 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	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	381,654,037.25	5	19,082,701.84	240,487,822.25	5	12,024,391.11
1-2 年	67,351,247.30	10	6,735,124.72	66,491,081.40	10	6,649,108.13
2-3 年	1,631,344.27	30	489,403.28	221,290.66	30	66,387.20
3-4 年	93,888.46	50	46,944.24	148,331.24	50	74,165.62
4-5 年	148,331.24	50	74,165.62	73,358.88	50	36,679.44
5 年以上	73,358.88	50	36,679.44			
<b>合计</b>	<b>450,952,207.40</b>	<b>-</b>	<b>26,465,019.14</b>	<b>307,421,884.43</b>	<b>-</b>	<b>18,850,731.50</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		
未超过信用期	93,416,091.45	



组合名称	账面余额	坏账金额
超过信用期 3 个月	1,931,994.51	826,781.66
超过信用期 3 个月以上	653,840.78	615,410.57
<b>合计</b>	<b>96,001,926.74</b>	<b>1,442,192.23</b>

本公司子公司邓肯有限公司期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) 本期坏账准备转回情况

本公司本期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，但在本期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) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
J. J. & H. B.	货款	18,592.70	单位破产	否
Cashmere Mills Ltd	货款	611,698.89	单位破产	否
Peter Scott & Co. Ltd	货款	67,320.54	单位破产	否
Tudor Maglificio SRL	货款	349,245.30	单位破产	否
Georg Maier	货款	16,835.33	不能收回	否
<b>合计</b>		<b>1,063,692.76</b>		

本期核销的应收账款为子公司邓肯有限公司根据客户实际情况核销的应收款项。

(4) 期末应收账款较期初增加 195,484,435.64 元，增幅 55.14%，主要系本期销售增加、应收账款同比增长，以及部分货款尚未到信用期暂未收回所致。

(5) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

期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。

(6) 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(%)
宁夏国斌绒业有限公司	客户	61,587,528.80	1 年以内	11.19
法国吉事多公司	客户	49,598,734.00	1 年以内	9.01
北京雪莲时尚纺织有限公司	客户	49,463,572.34	1 年以内	8.99
宁夏雪晶绒业有限公司	客户	34,179,236.45	1 年以内	6.21
鄂尔多斯市同和羊绒制品有限公司	客户	25,400,000.00	1-2 年	4.62
<b>合计</b>		<b>220,229,071.59</b>		<b>40.02</b>



(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	20,012,871.22	6.4716	129,515,297.39	9,779,931.08	6.6227	64,769,549.58
港币	13,218,269.88	0.83162	10,992,577.60	51,499,134.51	0.85093	43,822,158.53
英镑	9,261,023.84	10.3986	96,301,682.50	4,303,814.22	10.2182	43,977,234.44
欧元	615,056.19	9.3612	5,757,664.01			
日元	17,346,148.00	0.08024	1,391,906.95			
<b>合计</b>			<b>243,959,128.45</b>			<b>152,568,942.55</b>

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	312,598,430.22	97.29	38,348,850.79	65.07
1—2 年	1,217,117.76	0.38	17,357,065.00	29.45
2—3 年	6,584,969.74	2.05	2,450,001.90	4.16
3 年以上	912,228.25	0.28	782,850.00	1.32
<b>合计</b>	<b>321,312,745.97</b>	<b>100</b>	<b>58,938,767.69</b>	<b>100</b>

本公司期末预付账款较期初增加 262,373,978.28 元，增幅 445.16%，主要系子公司宁夏中银绒业原料有限公司预付货款较多所致。

(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
北京财富时代置业有限公司	第三方	45,342,419.00	1 年以内	购买房产
KATZ LIMIED	第三方	36,668,262.00	1 年以内	购买设备
北京吉事多纺织品经营有限公司	供应商	35,618,843.68	1 年以内	预付货款
王振忠	供应商	31,635,840.00	1 年以内	预付货款
杨金海	供应商	22,917,000.00	1 年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>172,182,364.68</b>		

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

期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	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
英镑	78,271.21	10.39860	813,911.00	165,046.60	10.21820	1,686,479.17
欧元	4,000,000.00	9.1671	36,668,262.00			
港币	257,060.90	0.83162	213,776.99			
日元	1,177,150.00	0.08024	94,458.05			
<b>合计</b>			<b>37,790,408.04</b>			<b>1,686,479.17</b>

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	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	56,733,397.69	99.62	4,297,314.05	95.21
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	56,733,397.69	99.62	4,297,314.05	95.21
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	0.38	216,274.00	4.79
<b>合计</b>	<b>56,949,671.69</b>	<b>100</b>	<b>4,513,588.05</b>	<b>100</b>

续表：

类别	期初金额			
	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	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>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款



项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	44,338,944.39	5	2,216,947.23	12,750,981.74	5	637,549.08
1-2年	9,051,036.79	10	905,103.68	10,972,323.35	10	1,097,232.33
2-3年	2,482,225.60	30	744,667.68	2,318,835.47	30	695,650.64
3-4年	861,190.91	50	430,595.46	856,508.91	50	428,254.46
<b>合计</b>	<b>56,733,397.69</b>		<b>4,297,314.05</b>	<b>26,898,649.47</b>		<b>2,858,686.51</b>

2) 期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) 本期坏账准备转回情况

本公司本期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, 但在本期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

期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) 其他应收款期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
上海建筑科学院	第三方	28,294,308.00	1年以内	49.68	售房款
应收出口退税		4,427,040.32	1年以内	7.77	增值税退税
DAWSON FORTE	客户	3,596,739.41	1-2年	6.32	垫付款
SHANGRILA	客户	2,519,205.92	1-2年	4.42	垫付款
天津市神泽置业有限公司	往来单位	2,000,000.00	1-2年	3.51	暂借款
<b>合计</b>		<b>40,837,293.65</b>	<b>—</b>	<b>71.70</b>	

(5) 其他应收款项中外币余额



外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
港币	14,309,072.00	0.83162	11,730,690.32	11,743,720.25	0.85093	9,993,083.87
日元	11,202,653.00	0.08024	898,934.48	10,530,000.00	0.08126	855,667.80
美元	206,697.63	6.4716	1,337,664.38			
<b>合计</b>			<b>13,967,289.18</b>			<b>10,848,751.67</b>

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	462,312,073.48		462,312,073.48	641,229,928.60		641,229,928.60
在产品	143,541,602.30		143,541,602.30	43,462,922.81		43,462,922.81
库存商品	631,282,948.83		631,282,948.83	488,138,635.21		488,138,635.21
包装物及低 值易耗品	1,441,418.48		1,441,418.48	1,422,614.23		1,422,614.23
委托加工物 资	154,817,888.36		154,817,888.36	6,584,924.05		6,584,924.05
<b>合计</b>	<b>1,393,395,931.45</b>		<b>1,393,395,931.45</b>	<b>1,180,839,024.90</b>		<b>1,180,839,024.90</b>

(2) 本公司期末存货中原材料 40,790 万元、库存商品 37,261 万元、在产品 2,304 万元，合计 80,355 万元存货用于银行借款质押，取得短期借款 102,500 万元；已质押存货占期末存货余额的 57.67%。

## 8. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
预交所得税	1,225,290.99	978,440.01	
待摊费用	17,848.67	449,965.03	待摊销的商场专柜装修费
<b>合计</b>	<b>1,243,139.66</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及宁夏中银邓肯服饰有限公司本期预缴的所得税。

## 9. 长期股权投资



(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
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>

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>525,983,567.22</b>	<b>81,950,394.88</b>		<b>24,185,024.74</b>	<b>583,685,802.61</b>
房屋建筑物	245,494,250.60	72,212,275.44		24,017,979.53	293,688,546.51
机器设备	251,877,225.23	6,716,293.48		148,752.49	258,381,631.47
运输设备	8,995,975.04	405,282.40			9,401,257.44
其他设备	10,777,373.35	2,460,497.56		18,292.72	13,219,578.19
土地资产	8,838,743.00	156,046.00			8,994,789.00
<b>累计折旧</b>		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
<b>合计</b>	<b>100,582,818.11</b>		<b>19,877,590.27</b>	<b>1,732,136.46</b>	<b>118,665,137.17</b>
房屋建筑物	24,559,076.45		5,406,676.02	1,711,281.06	28,254,471.41
机器设备	68,206,038.71		13,198,388.91	12,996.40	81,328,296.47
运输设备	3,363,154.78		382,578.17		3,745,732.95
其他设备	4,454,548.17		889,947.17	7,859.00	5,336,636.34
土地资产					
<b>账面净值</b>	<b>425,400,749.11</b>	—		—	<b>465,020,665.44</b>
房屋建筑物	220,935,174.15	—		—	265,434,075.10
机器设备	183,671,186.52	—		—	177,053,335.00



项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
运输设备	5,632,820.26	—	—	5,655,524.49
其他设备	6,322,825.18	—	—	7,882,941.85
土地资产	8,838,743.00			8,994,789.00
<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>425,400,749.11</b>			<b>465,020,665.44</b>
房屋建筑物	220,935,174.15	—	—	265,434,075.10
机器设备	183,671,186.52	—	—	177,053,335.00
运输设备	5,632,820.26	—	—	5,655,524.49
其他设备	6,322,825.18	—	—	7,882,941.85
土地资产	8,838,743.00	—	—	8,994,789.00

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 75,044,957.52 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 19,877,590.27 元。

(2) 本公司期末固定资产中，以房屋建筑物 16,028 万元及土地使用权向银行抵押，取得 7,300 万元短期借款；以机器设备 21,312.18 万元及其他设备 68.62 万元向银行设定抵押，取得 2,700 万元短期借款及 7,100 万元长期借款。

(3) 本期增加主要资产说明

本公司本期新增固定资产主要系子公司宁夏中银原料有限公司生产厂房等达到可使用状态转入固定资产所致。

(4) 本期减少主要资产说明

本公司本期减少固定资产主要系根据业务发展需要，出售了上海分公司原办公楼上海建科大厦第 21 层房产，出售收入 31,438,120.00 元，形成处置收益 7,073,502.62 元。

(5) 本公司期末固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(6) 本公司期末固定资产中无通过融资租赁租入的固定资产。

(7) 本公司期末固定资产中无重大经营租赁租出的固定资产。

(8) 本公司期末固定资产中无持有待售的固定资产。

(9) 本公司期末固定资产中无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	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	608,240.00		608,240.00	43,117,029.03		43,117,029.03
纺纱技改工程项目	246,061.00		246,061.00			
<b>合计</b>	<b>854,301.00</b>		<b>854,301.00</b>	<b>43,117,029.03</b>		<b>43,117,029.03</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	43,117,029.03	32,536,168.49	75,044,957.52		608,240.00
纺纱技改工程项目		246,061.00			246,061.00
<b>合计</b>	<b>43,117,029.03</b>	<b>32,782,229.49</b>	<b>75,044,957.52</b>		<b>854,301.00</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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	61,929,698.00	122.16	100%	2,267,571.26	1,261,260.00	5.841	自筹及银行贷款 4,200 万元
纺纱技改工程项目	33,478 万元						
<b>合计</b>				<b>2,267,571.26</b>	<b>1,261,260.00</b>		

(3) 本公司期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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>40,317,925.00</b>	<b>276,068.37</b>		<b>40,593,993.37</b>
土地使用权	39,857,125.00			39,857,125.00
计算机软件	460,800.00	276,068.37		736,868.37



项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>累计摊销</b>	<b>2,974,398.44</b>	<b>502,395.44</b>		<b>3,476,793.88</b>
土地使用权	2,775,895.47	475,058.28		3,250,953.75
计算机软件	198,502.97	27,337.16		225,840.13
<b>账面净值</b>	<b>37,343,526.56</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>37,117,199.49</b>
土地使用权	37,081,229.53	—	—	36,606,171.25
计算机软件	262,297.03	—	—	511,028.24
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
计算机软件				
<b>账面价值</b>	<b>37,343,526.56</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>37,117,199.49</b>
土地使用权	37,081,229.53	—	—	36,606,171.25
计算机软件	262,297.03	—	—	511,028.24

(1) 本公司无形资产本期增加的累计摊销中本期摊销 502,395.44 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 8,000 万元短期借款及 4,200 万元长期借款。

### 13. 商誉

形成商誉事项	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
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	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
银川专卖店装修费	235,166.67		83,000.00	152,166.67
北京办事处装修费	438,070.10		71,038.38	367,031.72
<b>合计</b>	<b>673,236.77</b>		<b>154,038.38</b>	<b>519,198.39</b>

### 15. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	4,386,488.98	3,616,653.89
存货	9,811,152.82	10,968,153.08
可抵扣亏损		822,050.56
<b>合计</b>	<b>14,197,641.80</b>	<b>15,406,857.53</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	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异—坏账准备	1,442,192.23	1,952,136.32
<b>合计</b>	<b>1,442,192.23</b>	<b>1,952,136.32</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
坏账准备	34,001,526.56
存货	65,407,685.49
<b>小计</b>	<b>99,409,212.05</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	期末金额	期初金额
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	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	26,971,327.33	9,536,084.22		1,063,692.76	35,443,718.79
<b>合计</b>	<b>26,971,327.33</b>	<b>9,536,084.22</b>		<b>1,063,692.76</b>	<b>35,443,718.79</b>

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	1,143,802,614.56	424,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	392,000,000.00	602,883,075.79
信用借款	51,800,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,767,602,614.56</b>	<b>1,306,883,075.79</b>



(2) 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

#### 19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	80,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>80,000,000.00</b>	

本公司期末应付票据将于 30 日内到期。

#### 20. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>151,006,604.41</b>	<b>209,359,027.79</b>
其中：1 年以上	9,760,089.25	4,075,654.83

(2) 期末应付账款中，账龄 1 年以上的款项金额 9,760,089.25 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) 期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) 应付账款中外币余额

外币	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,464,510.72	6.4716	15,949,327.58	1,276,970.64	6.6227	8,456,993.46
港币	2,462,632.12	0.83162	2,047,974.12	19,511,744.74	0.85093	16,603,128.95
英镑				14,827.92	10.21820	151,514.62
日元	23,768,799.00	0.08024	1,907,279.74			
<b>合计</b>			<b>19,904,581.44</b>			<b>25,211,637.03</b>

#### 21. 预收款项

##### (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>72,736,581.17</b>	<b>60,614,859.57</b>
其中：1 年以上	5,220,251.75	1,560,128.13

(2) 期末预收账款中，账龄 1 年以上的款项主要为预收的羊绒制品样品款。



(3) 期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	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	3,183,691.32	6.4716	20,603,576.75	1,468,564.97	6.6227	9,725,865.24
<b>合计</b>			<b>20,603,576.75</b>			<b>9,725,865.24</b>

## 22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,733,600.52	36,393,262.07	37,295,992.41	840,757.68
职工福利费	240.24	1,845,809.79	1,846,050.03	
社会保险费	175,402.76	5,160,079.69	5,147,094.65	188,387.80
其中：医疗保险费		851,396.34	851,396.34	
基本养老保险费	175,402.76	4,017,114.16	4,004,129.12	188,387.80
失业保险费		141,821.52	141,821.52	
工伤保险费		137,478.45	137,478.45	
生育保险费		12,269.22	12,269.22	
住房公积金		344,134.00	344,134.00	
工会经费和职工教育经费	273,364.43	348,699.71	411,951.25	210,112.89
非货币性福利				
辞退福利				
其他	145,700.08	228,679.95	187,169.40	177,323.13
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>2,328,308.03</b>	<b>44,320,665.21</b>	<b>45,232,391.74</b>	<b>1,416,581.50</b>

(1) 本期不存在因解除劳动关系给予的补偿。

(2) 应付职工薪酬期末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 840,757.68 元，已于 2011 年 7 月发放。

(3) 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 911,726.53 元，减幅 39.16%，主要系期末提取未发放的工资、奖金等减少。

## 23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-30,954,525.42	-24,296,816.64
营业税	13,000.00	30,000.00
企业所得税	10,009,808.36	12,444,913.09
个人所得税	1,122,265.55	1,077,540.66



项目	期末金额	期初金额
城市维护建设税	224,182.22	
房产税	466,854.23	584,075.32
土地使用税	144,763.34	144,763.34
教育费附加	96,078.10	
水利建设基金	205,931.36	71,303.62
地方教育费附加	64,052.06	
印花税	864,723.48	174,773.40
<b>合计</b>	<b>-17,742,866.72</b>	<b>-9,769,447.21</b>

#### 24. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
宁夏中银绒业国际集团有限公司	6,366,000.00		
<b>合计</b>	<b>6,366,000.00</b>		

应付股利系尚未支付的控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司 2010 年度股利。

#### 25. 其他应付款

##### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>18,176,997.85</b>	<b>14,003,751.73</b>
其中：1 年以上	356,694.02	153,971.94

本公司期末其他应付款中，账龄超过 1 年未偿还的款项为 356,694.02 元，主要为欠付的其他小额往来款。

##### (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	期末金额	期初金额
宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,586,759.20	1,637,082.70
<b>合计</b>	<b>1,586,759.20</b>	<b>1,637,082.70</b>

##### (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
Accrue SRep Com (Sales staffs commission)	2,596,619.02	一年以内	销售佣金
宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,586,759.20	一年以内	欠付的代垫款
派发股利代扣代缴个人所得税	868,200.78	一年以内	
应付佣金-Dario	762,338.47	一年以内	销售佣金
Maint - Building	457,538.40	一年以内	维修款
<b>合计</b>	<b>6,271,455.87</b>		



(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	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
英镑	1,195,702.66	10.39860	12,433,633.68	774,990.14	10.21820	7,919,004.27
港币	1,022,987.49	0.83162	850,736.86	2,329,310.61	0.85093	1,982,080.28
日元	33,635,786.97	0.08024	2,699,036.45	13,424,239.94	0.08126	1,090,853.74
<b>合计</b>			<b>15,983,406.99</b>			<b>10,991,938.29</b>

## 26. 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	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款		30,000,000.00
<b>合计</b>		<b>30,000,000.00</b>

## 27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	113,000,000.00	113,000,000.00
保证借款	167,000,000.00	47,000,000.00
<b>合计</b>	<b>280,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>

(2) 期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(%)	期末金额	期初金额
农发行灵武支行	2011.4.29	2013.4.26	RMB	6.40	50,000,000.00	
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	42,000,000.00
农发行灵武支行	2011.5.12	2013.5.08	RMB	6.40	40,000,000.00	
农发行灵武支行	2011.5.24	2013.5.22	RMB	6.40	30,000,000.00	

## 28. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	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>	



本公司上期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%，现尚未到期。

29. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
递延收益	30,398,750.00	24,814,000.00
<b>合计</b>	<b>30,398,750.00</b>	<b>24,814,000.00</b>

(1) 本公司其他流动负债为收到的尚未摊销的政府补助。

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益 金额	本期返 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	9,826,000.00		578,000.00		
仿貂皮羊绒针织衫技术引进与再创新项目	85,000.00		5,000.00		
信息化技术集成推广应用项目“甩图纸”课题	105,000.00		15,000.00		
外贸公共服务平台建设	2,416,750.00		83,250.00		
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	11,700,000.00				
山羊绒精纺高支纱生产关键技术开发与应用	2,420,000.00		880,000.00		
变异山羊绒分梳关键技术研究 与新型分梳设备研制	3,846,000.00		1,024,000.00		
<b>合计</b>	<b>30,398,750.00</b>		<b>2,585,250.00</b>		

30. 股本(单位：万元)

股东类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积 金转 股	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	12,000	48.19	2,900			-12,000	-9,100	2,900	10.43
其中：境内法人持股	12,000	48.19	2,270			-12,000	-9,730	2,270	8.17
境内自然人持股			630				630	630	2.26
外资持股									



股东类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
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>12,000</b>	<b>48.19</b>	<b>2,900</b>			<b>-12,000</b>	<b>-9,100</b>	<b>2,900</b>	<b>10.43</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	12,900	51.81				12,000	12,000	24,900	89.57
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>12,900</b>	<b>51.81</b>				<b>12,000</b>	<b>12,000</b>	<b>24,900</b>	<b>89.57</b>
<b>股份总额</b>	<b>24,900</b>	<b>100</b>	<b>2,900</b>				<b>2,900</b>	<b>27,800</b>	<b>100</b>

本公司本期新增股本 2,900 万元系 2011 年 2 月 1 日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，本次增资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。

### 31. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	53,565,425.10	245,244,251.00		298,809,676.10
其他资本公积	75,466,582.90			75,466,582.90
<b>合计</b>	<b>129,032,008.00</b>	<b>245,244,251.00</b>		<b>374,276,259.00</b>

本公司本期新增资本公积为公司发行新股股本溢价所致。

### 32. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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>

### 33. 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>37,362,668.18</b>	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		



项目	金额	提取或分配比例 (%)
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>37,362,668.18</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润	68,598,727.67	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,680,000.00	
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末金额</b>	<b>89,281,395.85</b>	

根据本公司 2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，本公司以总股本 278,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），应付股利 16,680,000.00 元。

#### 34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
宁夏阿尔法绒业有限公司	38.75	15,375,223.33	16,816,238.41
中银国际股份有限公司	30	-926,367.89	-210,172.66
<b>合计</b>		<b>14,448,855.44</b>	<b>16,606,065.75</b>

#### 35. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	749,684,792.14	540,060,960.16
其他业务收入	679,585.45	210,279.57
<b>合计</b>	<b>750,364,377.59</b>	<b>540,271,239.73</b>
主营业务成本	590,856,318.14	411,340,925.97
其他业务成本	188,733.14	45,371.16
<b>合计</b>	<b>591,045,051.28</b>	<b>411,386,297.13</b>

##### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水洗绒	204,513,377.06	170,214,670.14	142,333,105.45	104,707,289.16
无毛绒	33,736,644.01	29,486,470.59	194,035,015.08	151,154,906.15
绒条	50,657,564.75	41,883,682.16	22,716,793.18	19,467,373.46



产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纱线	288,082,494.35	223,797,489.41	111,399,085.73	80,197,481.48
服饰及制品	172,646,825.87	125,446,819.59	69,576,960.72	55,813,875.72
其他	47,886.10	27,186.25		
<b>合计</b>	<b>749,684,792.14</b>	<b>590,856,318.14</b>	<b>540,060,960.16</b>	<b>411,340,925.97</b>

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	292,233,332.48	235,420,155.15	300,960,122.61	227,865,952.76
境外	457,451,459.66	355,436,162.99	239,100,837.55	183,474,973.21
<b>合计</b>	<b>749,684,792.14</b>	<b>590,856,318.14</b>	<b>540,060,960.16</b>	<b>411,340,925.97</b>

(3) 本公司本期销售收入较上期增加了 210,093,137.86 元，增幅为 38.89%，主要原因因为本公司扩大羊绒纱线及服饰制品的销售所致。

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 254,364,782.51 元，占本期主营业务收入的 33.93%。

36. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	55,988.50	5,000.00	计税基础的 10%
城市维护建设税	557,081.18	3,006,156.07	应缴流转税的 7%
教育费附加	239,428.85	1,288,352.61	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	158,486.27	858,901.73	应缴流转税的 2%
<b>合计</b>	<b>1,010,984.80</b>	<b>5,158,410.41</b>	

37. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	2,957,542.60	3,089,651.91
工资及福利费	5,000,084.19	4,616,968.60
办公及差旅费	1,114,861.43	1,507,122.99
物料消耗	1,387,125.30	333,351.94
宣传、广告费	2,487,989.17	1,900,115.87
折旧	958,878.05	2,254,357.34
租赁费	1,719,878.99	959,480.12
销售佣金	3,772,035.24	2,982,590.02



项目	本期金额	上期金额
品牌管理费	1,724,272.53	
装修费	1,163,620.92	
仓储、保险费	940,306.46	1,110,276.42
业务招待费	516,344.93	
其他	3,293,131.74	1,409,467.02
<b>合计</b>	<b>27,036,071.55</b>	<b>20,163,382.23</b>

销售费用本期较上期增加 6,872,689.32 元，增幅 34.09%，主要系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。

### 38. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加费	8,263,387.50	8,478,551.73
办公费、差旅费等	2,299,336.15	2,312,164.72
折旧	3,342,123.45	3,046,896.56
招待费	455,024.90	662,065.19
审计、评估、咨询费	1,974,339.14	1,745,576.54
社会保险等	1,408,294.94	283,728.44
费用税	2,548,051.47	823,943.53
修理费	512,582.50	145,400.88
租赁费	1,559,775.55	524,659.94
绿化费	269,285.00	104,490.00
财产保险费	870,156.47	383,535.00
水电、交通费	913,757.74	392,459.27
财务顾问费	5,369,460.00	4,670,920.00
邮寄速递等费用	550,833.27	227,557.80
资产摊销	518,994.44	346,979.34
其他	1,597,733.72	2,281,343.34
<b>合计</b>	<b>32,453,136.24</b>	<b>26,430,272.28</b>

### 39. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	42,202,358.38	32,440,740.39
减：利息收入	595,301.70	479,050.32
加：汇兑损失	-1,079,455.48	10,268,760.42
加：银行手续费	1,729,347.77	2,443,085.79
加：贴现支出	3,817,868.23	3,272,978.63



项目	本期金额	上期金额
合计	46,074,817.20	47,946,514.91

本公司本期财务费用较上期减少主要系子公司邓肯有限公司及东方羊绒有限公司汇兑损失较上期减少较多所致。

#### 40. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	9,536,084.22	9,220,517.73
合计	9,536,084.22	9,220,517.73

#### 41. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	82,000.00	82,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,946.76	9,197.96
合计	96,946.76	91,197.96

本公司本期交易性金融资产取得的投资收益 14,946.76 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	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的的原因
合计	82,000.00	82,000.00	
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

#### 42. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	7,075,347.46		7,075,347.46
其中：固定资产处置利得	7,075,347.46		7,075,347.46
无形资产处置利得			
政府补助	27,835,810.00	16,890,028.00	15,223,250.00
其他	352,376.39	45,145.11	352,376.39
合计	35,263,533.85	16,935,173.11	22,650,973.85



(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
贷款贴息	12,612,560.00	13,614,928.00	中国人民银行 银发[2006]315号
出口企业出口奖励清算资金项目	3,748,000.00	1,884,000.00	宁财(企)发[2011]270号
国家科技支撑计划课题经费	6,490,000.00		国科发财[2011]107号
2010年度促进外经贸创新发展提升可持续发展能力项目资金	1,000,000.00		宁财(企)发【2011】382号
羊绒质量检测项目扶持资金	600,000.00		
递延收益摊销	2,585,250.00	598,000.00	
其他补助	800,000.00	793,100.00	
<b>合计</b>	<b>27,835,810.00</b>	<b>16,890,028.00</b>	

43. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	336,139.61		336,339.61
其中：固定资产处置损失	336,139.61		336,339.61
在建工程处置损失			
对外捐赠	500,000.00	490,729.00	500,000.00
其他	2,510.18	117,112.53	2,310.18
<b>合计</b>	<b>838,649.79</b>	<b>607,841.53</b>	<b>838,649.79</b>

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	10,079,330.03	4,966,472.67
递延所得税	1,209,215.73	-2,044,146.50
<b>合计</b>	<b>11,288,545.76</b>	<b>2,922,326.17</b>

(2) 当年所得税

项目	金额
本期合并利润总额	77,730,063.12
加：纳税调整增加额	6,777,910.13
减：纳税调整减少额	681,250.00
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本期亏损额	4,458,193.52
本期应纳税所得额	88,284,916.77
法定所得税税率(25%)	25%



项目	金额
本期应纳所得税额	22,071,229.19
减：减免所得税额	11,991,899.16
减：抵免所得税额	
本期应纳税额	10,079,330.03
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	10,079,330.03

#### 45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	68,598,727.67	32,730,822.76
归属于母公司的非经常性损益	2	19,297,515.55	2,202,418.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	49,301,212.12	30,528,403.96
期初股份总数	4	249,000,000.00	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
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	29,000,000.00	
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	4	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	268,333,333.33	249,000,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	<b>0.26</b>	<b>0.13</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	<b>0.18</b>	<b>0.12</b>
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	18		



项目	序号	本期金额	上期金额
券等增加的普通股加权平均数			
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.26</b>	<b>0.13</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.18</b>	<b>0.12</b>

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2010年9月用资本公积转增股本83,000,000股，本公司对上期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0.20、基本每股收益（II）及稀释每股收益（II）为0.18。

#### 46. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
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	-490,366.36	863,279.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-490,366.36	863,279.66
5. 其他		
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		
<b>合计</b>	<b>-490,366.36</b>	<b>863,279.66</b>



#### 47. 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	本期金额
政府补助收入	33,425,560.00
利息收入	595,301.70
收其他单位资金往来及备用金	3,294,804.47
<b>合计</b>	<b>37,315,666.17</b>

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用、管理费用	30,906,535.54
银行手续费	926,286.55
对外捐赠支出	500,000.00
其他单位往来款及保证金	6,138,651.36
<b>合计</b>	<b>38,471,473.45</b>

###### 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
非公开发行股票发行费用	6,755,749.00
<b>合计</b>	<b>6,755,749.00</b>

###### 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
融资安排费	966,873.04
票据保证金及贷款保证金	51,550,000.00
<b>合计</b>	<b>52,516,873.04</b>

##### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	66,441,517.36	32,730,822.76
加：资产减值准备	9,536,084.22	731,225.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,877,590.27	9,220,517.73
无形资产摊销	502,395.44	17,389,926.45
长期待摊费用摊销	154,038.38	339,529.04



项目	本期金额	上期金额
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）	-6,739,207.85	217,695.26
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0	
财务费用（收益以“-”填列）	42,202,358.38	32,440,740.39
投资损失（收益以“-”填列）	-96,946.76	-91,197.96
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,209,215.73	-2,044,146.50
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0	
存货的减少（增加以“-”填列）	-212,556,906.55	-60,246,485.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-407,669,149.71	-134,396,488.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	76,566,688.48	250,976,020.84
其他	-9,380,027.15	
经营活动产生的现金流量净额	-419,952,349.76	147,268,159.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	253,753,114.21	100,135,079.34
减：现金的期初余额	82,641,438.41	101,488,710.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	171,111,675.80	-1,353,631.51

本公司合并现金流量表补充资料之“其他”主要为递延收益摊销形成-2,585,250.00元、短期借款汇兑损益-1,401,830.35元及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	本期金额	上期金额
现金	253,753,114.21	100,135,079.34
其中：库存现金	277,894.98	147,727.87
可随时用于支付的银行存款	253,461,434.69	99,987,351.47
可随时用于支付的其他货币资金	13,784.54	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	253,753,114.21	100,135,079.34
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		



1) 可随时用于支付的其他货币资金 13,784.54 元为银行借款保证金孳生的利息。

2) 期末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 73,412,000.00 元，系期末货币资金中包括银行承兑汇票保证金 40,000,000.00 元，银行借款保证金 33,360,000.00 元、定期存单 50,000.00 元、POS 机保证金 2,000.00 元；期初现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 143,712,000.00 元，其中银行承兑汇票保证金 110,000,000.00 元，银行贷款保证金 23,710,000.00 元，定期存单 10,000,000.00 元，农行 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	企业类型	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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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（%）	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
宁夏中银绒业国际集团有限公司	10,610.00	12,000.00	38.17	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	组织机构代码
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



子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
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

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宁夏中银邓肯服饰有限公司	4,000 万元	10,340 万元		14,340 万元
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	6,260,001 英镑	239,999 英镑		650 万英镑
宁夏中银绒业原料有限公司	10,000 万元	11,018.7 万元		21,018.7 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 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
宁夏中银邓肯服饰有限公司	14,340 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	650 万英镑	6260001 英镑	100	100
宁夏中银绒业原料有限公司	21,018.7 万元	10,000 万元	100	100
中银国际股份有限公司	665 万日元	665 万日元	70	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	无	



关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	泰富酒店		
(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	本期		上期	
	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	441,652.00	1.36	445,678.00	1.69
<b>合计</b>	<b>441,652.00</b>		<b>1,880,443.29</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 441,652.00 元，占本期管理费用的 1.36%。

### 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	本期确认的租赁费
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	50,000.00

### 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、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	2013.8.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.20	2013.10.18	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.26	2013.10.25	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.3	2013.11.1	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	2010.11.9	2013.11.7	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	18,000,000.00	2010.11.16	2013.11.15	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.12.2	2013.12.1	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	35,000,000.00	2010.12.8	2013.12.5	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	2013.7.15	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	2011.3.28	2014.3.27	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	2011.2.18	2014.2.17	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	2011.3.3	2014.3.2	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	2011.3.11	2014.3.10	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	29,000,000.00	2011.4.20	2014.4.19	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	32,000,000.00	2011.4.20	2014.4.19	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	2011.4.21	2014.4.20	否
宁夏圣融贷款担保有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.2.1	2014.2.1	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	2008.11.13	2018.11.12	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	2009.7.28	2019.7.23	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	2009.12.29	2016.12.28	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	40,000,000.00	2011.4.29	2015.4.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.5.12	2015.5.08	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2011.5.24	2015.5.22	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2011.5.24	2015.5.22	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	2011.4.21	2014.4.20	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
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	2013.9.7	否
宁夏中银绒业股份有限公司、灵武市雪源绒业有限责任公司、马生国、张学鹏	宁夏阿尔法绒业有限公司	26,000,000.00	2010.9.26	2013.9.25	否
宁夏中银绒业股份有限公司、灵武市雪源绒业有限责任公司、马生国、张学鹏	宁夏阿尔法绒业有限公司	4,000,000.00	2010.10.9	2013.9.25	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	2010.9.16	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	2011.3.4	2014.3.3	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	2011.6.24	2014.6.23	否
宁夏中银绒业股份有限公司、马生国	宁夏中银原料有限公司	42,000,000.00	2010.7.29	2015.7.28	否
宁夏中银绒业股份有限公司	东方羊绒有限公司	9,939,562.94	2011.4.27	2011.9.26	否

### (三) 关联方往来余额

关联方(项目)	期末金额	期初金额
其他应付款		
母公司及最终控制方	1,586,759.20	1,637,082.70
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,586,759.20	1,637,082.70
其他关联方	87,572.68	87,572.68
其中：马生明	87,572.68	87,572.68
应付股利		
母公司及最终控制方	6,366,000.00	
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	6,366,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,040,331.88</b>	<b>1,724,655.38</b>

### 十、股份支付

本公司本期无需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

截至报告日，本公司资产负债表日后未发生发行股票和债券以及其他巨额举债。

#### (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

截止报告日，资产负债表日后未发生重大投资情况。

2. 经公司第五届董事会第五次会议审议通过，以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 278,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，共计转增 278,000,000 股，转增后资本公积余额为 96,276,259.00 元。该方案需提交公司股东大会审议通过。

3. 截至 2011 年 8 月 21 日，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. 2011年1-6月份报告分部

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	359,443.86	44,926.17	75,009.11	140,635.93	167,316.74	327,402.60	1,620.96	365,990.98	750,364.38
其中：对外交易收入	248,580.26	32,790.84	75,009.11	48,260.57	159,938.60	184,164.05	1,620.96		750,364.38
分部间交易收入	110,863.60	12,135.33		92,375.36	7,378.14	143,238.55		365,990.98	
营业费用	324,084.95	45,993.14	72,152.84	132,803.12	159,832.52	311,131.96	4,008.28	342,947.62	707,059.20
营业利润（亏损）	35,358.91	-1,066.97	2,856.27	7,832.81	7,484.21	16,270.64	-2,387.32	23,043.37	43,305.18
资产总额	2,268,813.14	137,156.23	284,510.18	211,546.39	246,507.24	1,102,786.87	3,261.68	1,114,915.47	3,139,666.25
负债总额	1,582,421.48	97,478.23	131,834.07	182,224.91	117,661.52	829,473.25	6,361.16	556,493.36	2,390,961.26
补充信息									
折旧和摊销费用	17,125.97	1,615.72	185.80	35.84	1,292.93	277.77			20,534.02
资本性支出	42,290.31	5.30	84,295.34	103.29	980.56	14,846.23			142,521.03
折旧和摊销以外的 非现金费用									

2. 2010年1-6月份报告分部

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	559,034.33	21,520.27	20,152.59	100,772.41	107,748.92	107,692.31		376,649.58	540,271.24
其中：对外交易收入	245,185.43	12,421.79	20,152.59	50,557.08	104,262.04	107,692.31			540,271.24
分部间交易收入	313,848.90	9,098.48		50,215.32	3,486.88			376,649.58	
营业费用	541,960.91	17,785.00	18,238.55	100,000.88	100,981.37	79,742.99		338,495.48	520,214.20
营业利润（亏损）	17,073.42	3,735.28	1,914.04	771.53	6,767.55	27,949.32		38,154.10	20,057.04
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	3,240.43	2,478.03	118.50	41.70	633.90				6,512.56
资本性支出	152,429.91		9.59	46.82	49,443.70	16,454.61			218,384.63
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

本公司无需披露的重大非货币性资产交换事项。

### 2. 债务重组

本公司无需披露的重大债务重组事项。

### 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	期末金额			
	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	3,022,919.37	0.85	3,022,919.37	11.96
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	353,091,986.81	99.15	22,242,616.98	88.04
组合小计	353,091,986.81	99.15	22,242,616.98	88.04
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>356,114,906.18</b>	<b>100</b>	<b>25,265,536.35</b>	<b>100</b>

续表：

类别	期初金额			
	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	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				



类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	271,210,644.72	100	20,341,639.47	100

1) 期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	3,022,919.37	3,022,919.37	100	存在质量纠纷，预计收回的可能性极小
合计	3,022,919.37	3,022,919.37	—	—

本公司期末对单项金额超过 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	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	269,963,252.84	5	13,498,162.64	193,844,724.17	5	9,692,236.21
1-2 年	81,265,047.48	10	8,126,504.75	73,850,801.13	10	7,385,080.11
2-3 年	1,569,468.27	30	470,840.48	199,930.30	30	59,979.09
3-4 年	72,528.10	50	36,264.05	148,331.24	50	74,165.62
4-5 年	148,331.24	50	74,165.62	73,358.88	50	36,679.44
5 年以上	73,358.88	50	36,679.44			
合计	353,091,986.81		22,242,616.98	268,117,145.72		17,248,140.47

(2) 本期坏账准备转回情况

本公司本期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，但在本期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) 本期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

期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(%)
法国吉事多公司	客户	49,598,734.00	1 年以内	13.93



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	49,463,572.34	1年以内	13.89
香港东方公司	子公司	41,420,611.65	1年以内	11.63
鄂尔多斯市同和羊绒制品有限公司	客户	25,400,000.00	1-2年	7.13
惠州圣莲毛织实业有限公司	客户	21,675,474.17	1年以内	6.09
<b>合计</b>		<b>187,558,392.16</b>		<b>52.67</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(%)
香港东方公司	本公司子公司	41,420,611.65	11.63
宁夏阿尔法绒业有限公司	本公司子公司	18,805,683.39	5.28
宁夏中银邓肯服饰有限公司	本公司子公司	19,742,117.94	5.54
中银国际股份有限公司	本公司子公司	1,410,880.96	0.40
<b>合计</b>		<b>81,379,293.94</b>	<b>22.85</b>

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	25,917,001.28	6.4716	167,724,465.49	14,691,740.33	6.6227	97,298,988.70
<b>合计</b>	<b>25,917,001.28</b>	<b>6.4716</b>	<b>167,724,465.49</b>	<b>14,691,740.33</b>	<b>6.6227</b>	<b>97,298,988.70</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	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	41,041,959.06	99.48	2,673,073.65	92.51
组合小计	41,041,959.06	99.48	2,673,073.65	92.51
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	0.52	216,274.00	7.49
<b>合计</b>	<b>41,258,233.06</b>	<b>100</b>	<b>2,889,347.65</b>	<b>100</b>



续表

类别	期初金额			
	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	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>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	36,838,889.55	5	1,841,944.48	52,864,736.83	5	2,643,236.84
1-2 年	2,860,149.34	10	286,014.93	2,769,931.73	10	276,993.17
2-3 年	631,729.26	30	189,518.78	2,318,835.47	30	695,650.64
3-4 年	711,190.91	50	355,595.46	706,508.91	50	353,254.46
<b>合计</b>	<b>41,041,959.06</b>		<b>2,673,073.65</b>	<b>58,660,012.94</b>		<b>3,969,135.11</b>

2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

本公司期末对单项金额超过 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) 期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) 本期坏账准备转回情况

本公司本期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，但在本期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) 本期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

期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
上海建筑科学院	往来单位	28,294,308.00	1 年以内	68.58	售房款
英国道森邓肯纱厂	本公司子公司	2,752,281.07	1 年以内	6.67	暂借款
中银国际股份有限公司	本公司子公司	2,701,893.00	1 年以内	6.55	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	4.85	暂借款
刘巧	单位职工	724,709.06	1 年以内	1.76	暂借款
<b>合计</b>		<b>36,473,191.13</b>		<b>88.41</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	2,752,281.07	6.67
中银国际股份有限公司	本公司子公司	2,701,893.00	6.55
<b>合计</b>		<b>5,454,174.07</b>	<b>13.22</b>

(7) 其他应收款中外币余额

外币 名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	417,500.00	6.4716	2,701,893.00	169,289.52	6.6227	1,121,153.70
英镑	264,678.04	10.39860	2,752,281.07	4,730,635.85	10.21820	48,338,583.24
<b>合计</b>			<b>5,454,174.07</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	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	523,097,932.42	261,836,132.42
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>523,097,932.42</b>	<b>261,836,132.42</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>523,097,932.42</b>	<b>261,836,132.42</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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
宁夏阿尔法绒业有限公司	61.25	61.25	32,854,912.00				32,854,912.00	
宁夏中银邓肯服饰有限公司	100	100	39,334,867.50	103,400,000.00			142,734,867.50	
东方羊绒有限公司	100	100	18,327,200.00				18,327,200.00	
邓肯有限公司	100	100	70,773,706.62	47,674,800.00			118,448,506.62	
宁夏中银绒业原料有限公司	100	100	100,000,000.00	110,187,000.00			210,187,000.00	
中银国际股份有限公司	70	70	545,446.30				545,446.30	
<b>合计</b>			<b>261,836,132.42</b>	<b>261,261,800.00</b>			<b>523,097,932.42</b>	

本公司非公开发行募集资金项目“5000吨羊绒采购及初加工项目”和“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”分别由子公司宁夏中银绒业原料有限公司、宁夏中银绒业邓肯服饰有限公司具体实施，根据2011年3月8日第四届董事会第二十五次会议决议，本期以募投资金分别对宁夏中银绒业原料有限公司增资110,187,000.00元、对宁夏中银绒业邓肯服饰有限公司增资103,400,000.00元。本期将对邓肯有限公司的债权4,500,000.00英镑（折合人民币47,674,800.00元）转增投资。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	358,973,966.04	558,824,050.19
其他业务收入	469,895.38	210,279.57
<b>合计</b>	<b>359,443,861.42</b>	<b>559,034,329.76</b>
主营业务成本	293,694,081.71	501,138,553.52
其他业务成本	196,338.63	45,371.16
<b>合计</b>	<b>293,890,420.34</b>	<b>501,183,924.68</b>

##### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原绒			222,780,510.56	215,769,322.80
水洗绒	20,349,331.78	16,287,111.59	34,640,797.70	28,655,985.05
无毛绒	107,716,246.10	97,382,435.34	237,709,094.90	202,796,638.54
绒条	672,156.59	555,951.23	647,730.84	475,182.25
纱线	129,243,931.59	106,684,798.48	6,798,319.55	5,282,338.19



产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服饰及制品	100,984,694.49	72,775,971.58	56,247,596.64	48,159,086.69
其他	7,605.49	7,813.49		
<b>合计</b>	<b>358,973,966.04</b>	<b>293,694,081.71</b>	<b>558,824,050.19</b>	<b>501,138,553.52</b>

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	129,650,392.54	106,790,297.01	430,185,390.39	390,338,314.08
国外	229,323,573.50	186,903,784.70	128,638,659.80	110,800,239.44
<b>合计</b>	<b>358,973,966.04</b>	<b>293,694,081.71</b>	<b>558,824,050.19</b>	<b>501,138,553.52</b>

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 210,750,187.68 元，占本期主营业务收入总额的 58.71%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	14,946.76	9,197.96
<b>合计</b>	<b>14,946.76</b>	<b>9,197.96</b>

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,869,464.44	2,407,307.00
加：资产减值准备	3,627,835.42	5,830,295.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,793,238.72	15,228,359.59
无形资产摊销	332,729.04	332,729.04
长期待摊费用摊销		134,695.26
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）	-7,073,502.62	
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）	31,331,239.54	29,795,770.39
投资损失（收益以“-”填列）	-14,946.76	-9,197.96
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-544,175.31	-874,154.69
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		



项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”填列）	-150,381,306.76	249,243,351.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-71,611,710.14	-276,714,883.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	305,775,472.68	9,569,708.42
其他	-3,987,080.35	
经营活动产生的现金流量净额	155,117,257.90	34,943,980.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	34,424,726.70	16,450,488.00
减：现金的期初余额	33,417,631.22	82,975,470.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,007,095.48	-66,524,982.87

## 十七、补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

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	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	6,739,007.85		
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	15,223,250.00	3,275,100.00	
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期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	14,946.76	9,197.96	



项目	本期金额	上期金额	说明
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			
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	-149,933.79	-562,696.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	21,827,270.82	2,721,601.54	
所得税影响额	-2,503,335.55	-437,807.74	
少数股东权益影响额（税后）	-26,419.72	-81,375.00	
<b>合计</b>	<b>19,297,515.55</b>	<b>2,202,418.80</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2011年1—6月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	<b>10.96</b>	<b>0.26</b>	<b>0.26</b>
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	<b>7.88</b>	<b>0.18</b>	<b>0.18</b>

## 十八、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月21日由本公司董事会批准报出。

宁夏中银绒业股份有限公司

二〇一一年八月二十一日