



宁夏中银绒业股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-76

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李卫东、主管会计工作负责人卢婕及会计机构负责人(会计主管人员)汪玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1、公司因筹划重大事项于 2014 年 8 月 25 日停牌至今，目前正在按原计划向前推进，但尚具有不确定性，请广大投资者注意。 2、公司于 2015 年 1 月 29 日收到中国证监会的立案调查通知书，目前尚未结案。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或中银绒业、本公司	指	宁夏中银绒业股份有限公司
控股股东、中绒集团	指	宁夏中银绒业国际集团有限公司
董事会	指	宁夏中银绒业股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏中银绒业股份有限公司监事会
股东大会	指	宁夏中银绒业股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），原信永中和会计师事务所有限责任公司
邓肯服饰公司	指	宁夏中银邓肯服饰有限公司
阿尔法公司	指	宁夏阿尔法绒业有限公司
中银原料公司	指	宁夏中银绒业原料有限公司
香港东方公司	指	东方羊绒有限公司，香港全资子公司
英国邓肯公司	指	邓肯有限公司，英国全资子公司
日本中银公司	指	中银国际股份有限公司，日本控股子公司
美国中银公司	指	中银有限公司，美国全资子公司
柬埔寨中银公司	指	中银纺织品有限责任公司，柬埔寨控股子公司
江阴中绒公司	指	江阴中绒纺织品有限公司
中银进出口公司	指	宁夏中银绒业进出口有限公司
卓文时尚公司	指	北京卓文时尚纺织股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中银绒业	股票代码	000982
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏中银绒业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中银绒业		
公司的外文名称（如有）	NINGXIA ZHONGYINCASHMERE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGYINCASHMERE		
公司的法定代表人	李卫东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓非	徐金叶
联系地址	宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧	宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧
电话	0951-4038950 转 8935	0951-4038950 转 8934
传真	0951-4519290	0951-4519290
电子信箱	chenxiaofei@zhongyincashmere.com	xujy@zhongyincashmere.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年09月04日	宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧	640000200003419	宁税字 640181227683862 号;宁国税灵字 640181227683862 号;	22768386-2
报告期末注册	2015年02月17日	宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧	640000200003419	宁税字 640181227683862 号;宁国税灵字 640181227683862 号;	22768386-2
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2015年03月11日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,323,538,789.28	1,356,861,917.99	-2.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,633,418.28	111,732,343.29	-87.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,908,661.09	99,503,150.08	-79.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,456,198.45	-13,647,130.79	
基本每股收益（元/股）	0.01	0.130	-92.31%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.130	-92.31%
加权平均净资产收益率	0.31%	4.31%	-4.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,621,794,614.07	12,709,186,448.48	15.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,235,362,532.85	4,223,783,601.91	0.27%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,308.25	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,983,535.01	
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	-17,158,656.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-234,706.08	
减：所得税影响额	-3,089,583.86	
少数股东权益影响额（税后）	-13,692.46	
合计	-6,275,242.81	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期，面对复杂的经济环境，公司充分发挥自身全产业链和资源依托的优势，继续夯实企业经营，拓展市场，大力推进宁夏生态纺织产业示范园灵武园区的项目投建，打造高端纺织服装产业基地，在原有的羊绒类纺织板块基础上，延展羊毛、亚麻及混纺业务板块，实现行业产品多元化发展战略，项目陆续进入试生产和设备安装调试阶段，为公司产业的转型升级带来新的发展空间和增长潜力。

公司主营羊绒及其制成品的生产及销售。主要产品有水洗绒、白无毛绒、青无毛绒、紫无毛绒；白绒条、青绒条、紫绒条；羊绒纱线、羊绒衫、羊绒大衣、围巾等制品。

报告期，随着新园区项目投建陆续完成，为公司拓展新市场带来正向推动，增强了客户信心，公司巩固现有销售市场，拓展新的销售渠道，生产经营保持良性态势，销售订单稳定。继续强化内控建设，完善内部管理，按照产业布局，规划采购、生产、销售、管理等业务板块，推进公司业务流程的优化。加大招聘培训力度，着力抓好员工队伍建设，为项目的投建提供人才用工保障。持续整合内部资源，提升公司市场竞争力。公司筹划的重大事项也在有序推进，力争为公司未来的整体发展带来提升。

报告期，公司实现营业收入132,353.87万元，较上年同期下降2.46%；营业成本108,226.29万元，较上年同期增长1.5%；主营业务毛利率18.23%，较上年同期下降3.19%，利润总额2,551.23万元，较上年同期下降79.70%；归属于母公司股东净利润1,363.34万元，较上年同期下降87.80%。报告期，公司销售订单运行平稳，但是，受整体经济环境影响以及公司销售结构调整等因素影响，报告期内公司平均销售价格较上年同期略有下降，使营业收入较上年同期略减；加之纺织行业综合成本持续增高、公司羊绒工业园区陆续投产转固等因素的影响，报告期内公司生产成本较上年同期增长明显，造成毛利率下降，利润空间收窄，净利润减少。

报告期内，公司销售费用5,556.60万元，同比增加22.12%，管理费用8,112.27万元，同比增加23.27%，财务费用9,428.52万元，同比下降4.42%。公司销售费用增长的主要原因是本期公司子公司北京卓文时尚有限公司纳入合并范围使销售费用较上年同期增加；管理费用增长的主要原因是羊绒工业园区将陆续建成投产，公司前期招聘职工进行培训，本期培训学校发生人员支出及财务顾问费、人员薪酬等也较上期有所增加；财务费用较上年同期略有下降，主要原因是公司本期汇兑收益增加以及将符合利息资本化条件的利息支出计入在建工程。

下半年，公司将继续加大园区项目建设，争取早投产早见效，提高生产效率、加大质量把控，降低生产成本，科学合理配置资源，强化资金管理，提高资金使用效率。积极拓展国内外市场，加快销售周转，规避市场风险，同时，通过进一步调整经营结构和产品结构，继续加大优质新客户和直接客户的开发，加大毛利率水平较高产品的销售规模，提高公司盈利水平，确保公司持续健康发展。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,323,538,789.28	1,356,861,917.99	-2.46%	
营业成本	1,082,262,965.73	1,066,246,495.57	1.50%	
销售费用	55,566,014.22	45,502,446.45	22.12%	
管理费用	81,122,749.37	65,811,137.34	23.27%	

财务费用	94,285,244.29	98,648,724.49	-4.42%	
所得税费用	11,964,538.53	13,374,823.70	-10.54%	主要系本期利润较上期减少，所得税费用同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-114,456,198.45	-13,647,130.79	-738.68%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金流出同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-27,296,031.20	-872,186,789.11	96.87%	主要是本期投建生态纺织园支付工程款及设备款较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	368,793,477.99	1,016,190,795.10	-63.71%	主要是本期因支付的票据及贷款保证金较上年同期增多
现金及现金等价物净增加额	230,597,860.91	130,568,061.43	76.61%	主要是本期购建固定资产等投资活动支付的现金较上期减少
货币资金	2,608,182,277.40	1,452,337,232.38	79.59%	主要系为取得借款及银行承兑票据而用于质押的保证金金额增加
衍生金融资产	4,536,210.33	20,368,859.42	-77.73%	主要系远期外汇合约公允价值变动影响
应收票据	253,985.21	3,088,853.79	-91.78%	主要系公司票据到期收到款项
应收账款	1,088,101,786.17	805,490,407.96	35.09%	主要系本期销售款尚在信用期内
固定资产	2,742,895,533.70	1,460,323,187.92	87.83%	主要是公司投建的生态纺织园部分项目已达到预定可使用状态
短期借款	5,930,464,280.24	4,374,777,192.97	35.56%	主要系本期借入的流动资金增加
应付票据	12,986,000.00	270,000,000.00	-95.19%	主要系尚未到期的银行承兑汇票减少
应付账款	761,360,464.89	536,296,609.55	41.97%	主要系应支付的设备工程款及货款增加
预收款项	54,884,558.68	37,663,538.04	45.72%	主要系本期收到的销售货款尚未实现销售
应付职工薪酬	19,228,658.62	7,992,436.57	140.59%	主要系本期计提的职工薪酬尚未支付
应付利息	163,592.11	3,124,731.47	-94.76%	主要系计提的短期借款

				利息在本期支付
其他应付款	666,184,923.40	385,448,452.25	72.83%	主要系收购北京卓文股权款部分尚未付款及借入的控股股东临时借款尚未偿还
一年内到期的非流动负债	245,221,560.00	766,522,400.00	-68.01%	主要系一年内到期的长期借款到期支付
专项应付款	432,500,000.00	318,500,000.00	35.79%	主要系本期收到的公司生态纺织园建设项目补助款增加
递延所得税负债	8,661,756.34	12,619,918.62	-31.36%	主要系远期外汇合约公允价值变动导致减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司围绕既定发展战略，继续打造“基地+市场+品牌”的商业模式，从目前的“制造基地为主，服务国际市场”的格局，通过“依托市场，夯实基地，打造品牌”的过渡，向未来的“品牌引领、兼顾市场、高端制造基地支撑”的格局进行战略转型，从目前的羊绒产品制造商品牌，经过羊绒、羊毛、亚麻产品制造商品牌阶段，最终实现四季服装品牌运营商的愿景。在努力维护原有客户的基础上，不断开拓发展新客户，主营业务收入保持稳定。报告期，公司加快宁夏生态纺织园产业示范园灵武园的项目建设，500万件羊绒衫项目已建成投产，20梳20纺羊绒纱线项目已有部分生产线投入生产运营。产业园内的其他项目也都在加紧设备的安装、调试，争取早日投产。同时，公司筹划的重大事项也正在按计划有序向前推进。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
纺织业	1,308,642,025.05	1,067,984,016.71	18.39%	-3.30%	0.31%	-2.93%
分产品						
水洗绒	263,884,561.20	229,432,624.15	13.06%	-9.91%	-9.66%	-0.24%
无毛绒	24,086,942.09	21,746,302.29	9.72%	-37.48%	-38.87%	2.04%
绒条	45,048,139.75	40,874,977.88	9.26%	-28.08%	-30.94%	3.76%
纱线	398,208,889.02	322,300,222.04	19.06%	-20.94%	-17.58%	-3.30%

服饰及制品	571,048,838.06	447,249,168.07	21.68%	25.53%	37.92%	-7.04%
加工收入	6,364,654.94	6,280,722.29	1.32%	943.25%	1,049.21%	-9.10%
分地区						
国内	498,444,958.31	394,955,970.75	20.76%	-6.15%	-2.44%	-3.01%
国外	810,197,066.74	672,928,045.96	16.94%	-1.46%	2.00%	-2.81%

## 四、核心竞争力分析

### 1、清晰的战略定位和明确的发展思路

公司战略定位较为清晰，具有行业前瞻性，按照“国际化、专业化、精细化”指导思想，不断细化业务板块，优化管理流程，保证公司持续发展。

### 2、全产业链及产品结构优势

公司是国内最大的原绒采购企业，采购网络遍布全国，具备产业链优势，形成了从原绒采购到羊绒制成品生产及销售的全产业链经营，可快速适应市场变化。

### 3、先进的装备、规模优势及良好的技术优势

公司拥有行业内先进的设备，具备规模优势，原料加工技术力量雄厚，分梳、制条技术、染色及纺纱、织造技术均处于行业前列，新投建的生态纺织产业示范园成为覆盖羊绒、羊毛、亚麻及其混纺产品的现代化产业制造基地。

### 4、销售网络优势及市场开拓力

通过实施海外并购和行业整合，公司在英国、意大利、美国、日本、柬埔寨等地建立了较为完整的国际销售网络，与国际大型百货公司及品牌商建立了良好的合作关系。

### 5、人才优势及良好的战略领导力

公司核心管理团队具备羊绒、纺织服装及外贸背景，从业经验较为丰富，有效把握市场趋势，做出敏锐判断和快速反应，以应对市场风险。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
灵武市农	商业银行	820,000.00	820,000	1.03%	820,000	1.03%	820,000.00	279,620.00	长期股权	投资入股

村信用合作联社									投资	
合计	820,000.00	820,000	--	820,000	--	820,000.00	279,620.00	--	--	

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	子公司	否	远期外汇交易	104,637.95			104,637.95	0	80,312.71	18.98%	-1,687.9
合计				104,637.95	--	--	104,637.95		80,312.71	18.98%	-1,687.9
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2014年12月02日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2014年12月19日							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司开展外汇套期保值业务是基于公司外汇结汇业务规模逐渐增大而采取的必要的规避和防范汇率风险的措施,并且制定了相应的制度,能有效控制风险,我们							

	同意公司开展相应业务。
--	-------------

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	227,400.84
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	227,472.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	
截止 2015 年 6 月 30 日，本公司尚在实施的募集资金项目主要为 2014 年度非公开发行募集资金净额 2,274,008,406.13 元，主要用于 20 梳 20 纺羊绒纱线项目，年产 500 万件羊绒衫项目，年产 210 万件高端羊绒服饰建设项目，3 万锭高支精纺羊毛纱项目，年产 220 万米精纺面料项目，3 万锭亚麻精纺高支纱、1300 万米高档亚麻面料项目等六个项目。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、20 梳 20 纺羊绒纱线项目	否	49,485.59	49,485.59	0	49,485.59	100.00%	2016 年 03 月 31 日			否
2、500 万件羊绒衫项目	否	48,153.18	48,153.18	0	48,153.18	100.00%	2015 年 03 月 31 日			否
3、210 万件高端羊绒	否	22,148.6	22,148.6	0	22,148.6	100.00%	2015 年 05 月 31 日			否

服饰建设项目							日			
4、3 万锭高支精纺羊毛纱项目	否	20,917.67	20,917.67	0	20,917.67	100.00%	2016 年 03 月 31 日			否
5、220 万米精纺面料项目	否	7,702.9	7,702.9	0	7,702.9	100.00%	2015 年 07 月 15 日			否
6、3 万锭亚麻精纺高支纱、1300 万米高档亚麻面料项目	否	78,992.9	78,992.9	0	79,064.26	100.00%	2015 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	227,400.8 4	227,400.8 4	0	227,472.2	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	227,400.8 4	227,400.8 4	0	227,472.2	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经信永中和会计师事务所 XYZH/2013YCA1112 号审核，截至 2014 年 2 月 28 日，公司使用自筹资金预先投入募集资金投资项目 20 梳 20 纺羊绒纱线等项目 160,372.68 万元。2014 年 3 月 21 日第五届董事会第二十三次会议决议审议通过了《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》，同意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 160,372.68 万元。公司独立董事、保荐机构、监事会均发表意见，同意实施上述置换。本公司已从募集资金专户中支取 160,372.68 万元转入生产经营性资金账户。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	1、截止 2015 年 6 月 30 日，本次募集资金均已全部投入项目支出，年末无余额。2、尚未使用的募集资金利息收入合计 33.69 万元，存放于公司在银行开设的募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
1、20 梳 20 纺羊绒纱线项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”
2、500 万件羊绒衫项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”
3、210 万件高端羊绒服饰建设项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”
4、3 万锭高支精纺羊毛纱项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”
5、220 万米精纺面料项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”
6、3 万锭亚麻精纺高支纱、1300 万米高档亚麻面料项目	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网“2014-20 宁夏中银绒业股份有限公司关于调整募投项目投资总额的公告”

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
卓文时尚公司	子公司	纺织	服装、针织品制造销售	7500 万元	637,568,193.97	275,079,526.15	219,791,617.91	2,672,266.56	3,031,599.29
邓肯服饰公司	子公司	纺织	羊绒制品的批发零售	20442.09 万元	368,748,251.30	216,019,613.24	50,431,427.02	-6,150,054.95	-6,493,603.20

			售						
中银原料公司	子公司	纺织	原绒的初加工及销售	46018.7 万元	3,863,319,302.55	1,772,291,724.12	1,006,477,901.52	-40,306,713.62	-24,922,213.62
江阴中绒公司	子公司	纺织	羊绒及其制品的生产	5000 万元	53,962,831.78	36,019,792.55	4,574,376.44	-2,536,964.85	-2,567,126.67
中银进出口公司	子公司	纺织	进出口贸易	2000 万元	19,840,096.33	19,840,762.32		1,663.87	1,663.87
中银培训学校	子公司	纺织		30 万元	176,057.22	-49,930,746.39		-10,811,809.57	-10,811,809.57
香港东方公司	子公司	纺织	羊绒及其制品的	2000 万港币	1,103,086,967.79	49,584,853.21	190,187,151.68	6,017,017.30	5,024,280.33
英国邓肯公司	子公司	纺织	羊绒纱线的生产及销售	650 万英镑	312,287,988.82	127,900,730.27	142,166,209.20	12,702,868.65	10,191,759.52
日本中银公司	子公司	纺织	羊绒制品的销售	950 万日元	8,752,911.27	1,430,910.26	4,102,200.95	2,108,460.79	2,108,460.79
美国中银公司	子公司	纺织	羊绒及其他各类纺织品成衣的设计、研发、生产和贸易	2600 万美元	121,315,325.22	103,043,405.07	2,137,969.04	-7,391,718.47	-7,391,718.47
柬埔寨中银公司	子公司	纺织	羊绒及其制品的生产	1650 万美元	214,615,676.85	177,355,810.80	22,940,746.70	306,696.24	154,557.77

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
生态移民针织工厂	17,610.9	5.73	7,353.14	42.00%		2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网
合计	17,610.9	5.73	7,353.14	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

本公司2014年度聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为公司年度财务报告的审计机构，信永中和向公司提交了《宁夏中银绒业股份有限公司2014年度审计报告》（XYZH/2014YCA2009-1）。因公司于2015年1月29日收到中国证监会的《调查通知书》，目前尚未结案，信永中和为公司2014年财务报告出具了保留意见的审计报告，同时，信永中和出具了《关于对宁夏中银绒业股份有限公司2014年度财务报告出具保留意见审计报告的专项说明》（XYZH/2014YCA2009-1-3）。为此，本公司董事会特作说明如下：

### 一、导致审计报告保留意见涉及的事项

因涉嫌信息披露违法违规，中银绒业公司于2015年1月29日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，决定对公司进行立案调查。截止审计报告签发日，证监会立案调查工作尚未结束，注册会计师无法判断证监会立案调查结论对中银绒业公司财务报表可能产生的影响。

### 二、注册会计师对该事项的基本意见

注册会计师认为，除上述“导致保留意见的事项”所述事项可能产生的影响外，中银绒业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中银绒业公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 三、公司董事会、独立董事、监事会对该事项的意见

#### （一）董事会意见

对注册会计师出具保留意见的审计报告，公司董事会予以理解。董事会以及公司经营层将认真配合调查，待收到调查结果后及时披露相关信息，及时联系注册会计师，妥善处理相关事项。

#### （二）独立董事意见

该审计报告涉及事项较客观、真实、公允的反映了公司目前实际状况。针对审计报告涉及保留意见事项，我们高度关注，并责成公司董事会及管理层认真配合调查，加强内部核查，待收到调查结果后及时披露相关信息。

#### （三）监事会意见

我们认为董事会对审计意见所涉事项进行的说明符合公司实际情况，同意董事会关于对审计报告中保留意见所涉事项的说明。监事会将全力支持董事会和管理层采取切实有效的措施积极解决涉及保留意见的事项，维护中小股东的利益。

### 四、该事项对公司的影响程度

除上述“导致保留意见的事项”所述事项可能产生的影响外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量，上述事项对公司2014年度财务状况和经营成果的影响并不具有广泛性。公司认为保留意见的审计报告意见类型不会对公司实际经营产

生较大的负面影响，对公司本期财务状况、经营成果无不利影响。

#### 五、消除该事项的可能性

公司将积极配合调查，争取尽快结案，及时履行信息披露义务，持续加强信息披露管理，规范法人治理，保证公司的稳健发展。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

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 披露日期	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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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
中银原料公司	2015年04月25日		2014年07月11日	7,000	连带责任保证	2014.7.11-2015.7.10	否	是
中银原料公司	2015年04月25日		2014年07月22日	5,000	连带责任保证	2014.7.22-2015.7.21	否	是
中银原料公司	2015年04月25日		2015年03月27日	11,000	连带责任保证	2015.3.27-2016.3.26	否	是

中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 04 月 03 日	4,500	连带责任保证	2015.4.3-2016.4.2	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 04 月 17 日	24,500	连带责任保证	2015.4.17-2016.4.16	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 04 月 23 日	9,400	连带责任保证	2015.4.23-2016.4.22	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 05 月 14 日	13,000	连带责任保证	2015.5.14-2016.5.14	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 05 月 22 日	8,000	连带责任保证	2015.5.22-2016.5.21	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 12 日	12,000	连带责任保证	2015.6.12-2016.6.11	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 23 日	21,000	连带责任保证	2015.6.23-2016.6.18	否	是
中银原料公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 23 日	3,300	连带责任保证	2015.6.23-2016.6.18	否	是
东方羊绒公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 04 月 21 日	38,516	连带责任保证	2015.4.21-2016.4.20	否	是
东方羊绒公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 25 日	14,856	连带责任保证	2015.6.25-2016.6.24	否	是
东方羊绒公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 18 日	6,389	连带责任保证	2015.6.18-2015.12.17	否	是
东方羊绒公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 18 日	27,136	连带责任保证	2015.6.18-2015.12.17	否	是
东方羊绒公司	2015 年 04 月 25 日		2015 年 06 月 18 日	409	连带责任保证	2015.6.18-2015.12.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			291,704	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				206,006
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			291,704	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				206,006
子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期	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	291,704	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	206,006
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	291,704	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	206,006
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	48.64%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）	87,306		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	87,306		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司;中信证券股份有限公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司和中信证券股份有限公司将认购 2013 年非公开发行的股票,所认购的股份自非公开发行股票结束之日起 36 个月内不转让。	2014 年 03 月 19 日	至 2017 年 3 月 19 日	正在履行
	马生奎;马生明	在作为宁夏中银绒业国际集团有限公司股东期间,不相互转让股权,不通过与任何第三方签订一致行动协议或类似安排的方式谋取公司的实际控制人地位,不作出任何有损于公司实际控制权及经营稳定、整体利益的行为。	2012 年 06 月 01 日	永久	信守承诺完全履行
其他对公司中小股东所作承诺	马生国;马生奎;马生明	宁夏中银绒业国际集团有限公司实际控制人马生国及其兄弟马生奎、马生明承诺:避免同业竞争。	2011 年 12 月 20 日	永久	承诺人信守承诺,完全履行。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2014年8月25日上午开市起停牌至今，目前公司以及各方仍在商谈该重大事项，各项工作正在积极、有序的按计划向前推进，但鉴于目前相关事项尚存在不确定性，公司暂不具备按规定披露并复牌的条件。公司将根据事项进展情况，及时履行信息披露义务，每5个交易日发布一次有关事项的进展情况。

2、公司于2015年1月29日收到中国证监会下发的《调查通知书》，公司因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会于2014年10月23日对公司立案调查。目前处于调查阶段，尚未结案。

3、报告期公司共披露信息公告53份，保荐意见、独立意见、核查意见等作为编号公告的附件在巨潮资讯网上同时予以披露，信息索引如下：

见报时间	公告编号	公告名称
2015-01-07	2015-01	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-01-14	2015-02	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-01-15	2015-03	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权质押的公告
2015-01-21	2015-04	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-01-24	2015-05	宁夏中银绒业股份有限公司2014年度业绩预告
2015-01-28	2015-06	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-02-04	2015-07	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-02-06	2015-08	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告

2015-02-06	2015-09	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司董事长、副总辞职以及选举董事长的公告
2015-02-06	2015-10	宁夏中银绒业股份有限公司董事会公告
2015-02-11	2015-11	宁夏中银绒业股份有限公司关于取得实用新型专利的公告
2015-02-11	2015-12	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-02-14	2015-13	宁夏中银绒业股份有限公司关于党组织关系调整设置的公告
2015-02-25	2015-14	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-03-04	2015-15	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-03-11	2015-16	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-03-11	2015-17	宁夏中银绒业股份有限公司关于完成工商登记变更的公告
2015-03-18	2015-18	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-03-21	2015-19	宁夏中银绒业股份有限公司关于监事辞职的公告
2015-03-25	2015-20	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-04-01	2015-21	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-04-09	2015-22	宁夏中银绒业股份有限公司关于取得发明专利和实用新型专利的公告
2015-04-09	2015-23	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-04-15	2015-24	宁夏中银绒业股份有限公司2015年第一季度业绩预告
2015-04-16	2015-25	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-04-23	2015-26	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-04-25	2015-27	中银绒业2014年年度报告全文
2015-04-25	2015-28	中银绒业2014年年度报告摘要
2015-04-25	2015-29	中银绒业六届董事会六次会议决议公告
2015-04-25	2015-30	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于2014年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明
2015-04-25	2015-31	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司及控股子公司2015年提供贷款担保（含互保）及其预计额度的公告

2015-04-25	2015-32	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司日常关联交易预计的公告
2015-04-25	2015-33	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告
2015-04-25	2015-34	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2014年度股东大会的通知
2015-04-29	2015-35	中银绒业2015年第一季度报告正文
2015-04-29	2015-36	中银绒业2015年第一季度报告全文
2015-04-30	2015-37	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-05-08	2015-38	宁夏中银绒业股份有限公司关于全资子公司取得发明专利的公告
2015-05-08	2015-39	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-05-15	2015-40	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-05-18	2015-41	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2014年度股东大会的提示性公告
2015-05-22	2015-42	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-05-22	2015-43	宁夏中银绒业股份有限公司2014年年度股东大会决议公告
2015-05-27	2015-44	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所2014年报问询函回复的公告
2015-05-29	2015-45	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-06-02	2015-46	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权解除质押及再质押的公告
2015-06-05	2015-47	宁夏中银绒业股份有限公司关于 参加“宁夏上市公司投资者网上接待日活动”的公告
2015-06-05	2015-48	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-06-05	2015-49	宁夏中银绒业股份有限公司关于控股股东部分股权解除质押的公告
2015-06-08		定期现场检查报告
2015-06-11	2015-50	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权质押的公告
2015-06-12	2015-51	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-06-19	2015-52	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告
2015-06-27	2015-53	宁夏中银绒业股份有限公司重大事项停牌进展公告

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	511,111,111	28.32%	0	0	0	0	0	511,111,111	28.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	511,111,111	28.32%	0	0	0	0	0	511,111,111	28.32%
其中：境内法人持股	511,111,111	28.32%	0	0	0	0	0	511,111,111	28.32%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,293,932,168	71.68%	0	0	0	0	0	1,293,932,168	71.68%
1、人民币普通股	1,293,932,168	71.68%	0	0	0	0	0	1,293,932,168	71.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,805,043,279	100.00%	0	0	0	0	0	1,805,043,279	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,498		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁夏中银绒业 国际集团有限 公司	境内非国有法人	48.53%	875,940,4 44	0	444,444,4 44	431,496,0 0	质押	867,624,444
中信证券股份 有限公司	境内非国有法人	3.70%	66,775,68 6	-800	66,666,66 6	109,020		
新华人寿保险 股份有限公司 一分红一个人 分红 -018L-FH002 深	其他	3.15%	56,854,69 2	0	0	56,854,692		
平安信托有限 责任公司一睿 富二号	其他	3.01%	54,345,84 1	0	0	54,345,841		
美罗药业股份 有限公司	境内非国有法人	2.57%	46,332,00 0	0	0	46,332,000		
吕志炎	境内自然人	1.44%	26,022,26 8	0	0	26,022,268		
江安东	境内自然人	1.37%	24,684,00 0	0	0	24,684,000		
秦维辉	境内自然人	0.92%	16,683,53 8	0	0	16,683,538		
叶成君	境内自然人	0.38%	6,902,028	0	0	6,902,028		
黄赛	境内自然人	0.38%	6,800,000	0	0	6,800,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	经中国证监会《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[2013]1472 号）核准，公司于 2014 年 3 月 7 日向控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司非公开发行股份 246,913,580 股，向中信证券股份有限公司非公开发行股票 37,037,037 股，中信证券股份有限公司成为本公司前十大股东。上述股份 3 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市，锁定期三年，实际流通日期为 2017 年 3 月 19 日。2014 年 8 月 13 日公司实施 2013 年度分配方案，每 10 股送 3 股转增 5 股，实施完毕后限售股份数量发生变更。		
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为本公司的控股股东,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，公司未知其它股东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。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁夏中银绒业国际集团有限公司	431,496,000	人民币普通股	431,496,000
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	56,854,692	人民币普通股	56,854,692
平安信托有限责任公司一睿富二号	54,345,841	人民币普通股	54,345,841
美罗药业股份有限公司	46,332,000	人民币普通股	46,332,000
吕志炎	26,022,268	人民币普通股	26,022,268
江安东	24,684,000	人民币普通股	24,684,000
秦维辉	16,683,538	人民币普通股	16,683,538
叶成君	6,902,028	人民币普通股	6,902,028
黄赛	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
陈迁	6,589,000	人民币普通股	6,589,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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为本公司的控股股东,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，公司未知其它股东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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	经公司核实前十名股东中，江安东通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 24,684,000 股；秦维辉通过普通证券账户持有公司股份数量为 3,683,538 股，通过新时代证券有限责任公司信用交易担保账户持有的股份数量为 13,000,000 股，合计持有 16,683,538 股；黄赛通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,800,000 股；陈迁通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,589,000。其余股东报告期末持有的公司股份均为其普通证券账户持有的股份数量，通过证券公司信用担保证券账户持有的股份数量均为 0。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马生国	董事长	离任	2015 年 02 月 02 日	主动辞职
李卫东	董事长	被选举	2015 年 02 月 04 日	董事会选举产生
梁少林	副总经理	离任	2015 年 02 月 02 日	因工作变动辞去公司副总职务
李国萍	监事	离任	2015 年 03 月 18 日	因工作变动辞去公司监事职务
陈前维	监事	被选举	2015 年 05 月 22 日	被选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,608,182,277.40	1,452,337,232.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	4,536,210.33	20,368,859.42
应收票据	253,985.21	3,088,853.79
应收账款	1,088,101,786.17	805,490,407.96
预付款项	835,373,732.92	1,169,592,190.29
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	108,282,331.05	147,460,112.63
买入返售金融资产		
存货	3,837,087,917.14	3,618,666,923.48
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,085,123.88	2,279,388.38
流动资产合计	8,483,903,364.10	7,219,283,968.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,950,200.00	3,950,200.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,742,895,533.70	1,460,323,187.92
在建工程	2,824,988,555.59	3,452,186,309.87
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	200,412,739.90	202,651,498.02
开发支出		
商誉	309,972,290.48	309,972,290.48
长期待摊费用	18,621,274.72	20,581,705.51
递延所得税资产	36,589,855.58	39,776,488.35
其他非流动资产	460,800.00	460,800.00
非流动资产合计	6,137,891,249.97	5,489,902,480.15
资产总计	14,621,794,614.07	12,709,186,448.48
流动负债：		
短期借款	5,930,464,280.24	4,374,777,192.97
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,986,000.00	270,000,000.00
应付账款	761,360,464.89	536,296,609.55

预收款项	54,884,558.68	37,663,538.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,228,658.62	7,992,436.57
应交税费	-197,451,939.67	-220,811,348.97
应付利息	163,592.11	3,124,731.47
应付股利	799,960.99	799,960.99
其他应付款	666,184,923.40	385,448,452.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	245,221,560.00	766,522,400.00
其他流动负债	4,006,176.00	4,006,176.00
流动负债合计	7,497,848,235.26	6,165,820,148.87
非流动负债：		
长期借款	2,280,761,374.02	1,819,712,657.27
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	432,500,000.00	318,500,000.00
预计负债		
递延收益	157,449,892.00	159,440,480.00
递延所得税负债	8,661,756.34	12,619,918.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,879,373,022.36	2,310,273,055.89
负债合计	10,377,221,257.62	8,476,093,204.76
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,028,612,304.53	2,028,612,304.53
减：库存股		
其他综合收益	-30,103,914.85	-28,049,427.51
专项储备		
盈余公积	56,649,520.23	56,649,520.23
一般风险准备		
未分配利润	375,161,343.94	361,527,925.66
归属于母公司所有者权益合计	4,235,362,532.85	4,223,783,601.91
少数股东权益	9,210,823.60	9,309,641.81
所有者权益合计	4,244,573,356.45	4,233,093,243.72
负债和所有者权益总计	14,621,794,614.07	12,709,186,448.48

法定代表人：李卫东

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：汪玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,848,723,630.83	1,001,922,151.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,000.00	
应收账款	550,953,152.17	593,663,911.36
预付款项	513,785,953.50	970,534,022.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	235,617,698.90	209,390,573.15
存货	947,935,348.26	1,533,768,497.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,097,045,783.66	4,309,279,156.74
非流动资产：		

可供出售金融资产	820,000.00	820,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,598,225,249.46	2,598,225,249.46
投资性房地产		
固定资产	2,151,996,291.60	857,569,232.23
在建工程	2,824,970,436.71	3,452,186,309.87
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	151,586,664.54	153,258,430.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	622,282.96	841,912.24
递延所得税资产	26,539,338.82	27,000,130.82
其他非流动资产	460,800.00	460,800.00
非流动资产合计	7,755,221,064.09	7,090,362,065.06
资产总计	11,852,266,847.75	11,399,641,221.80
流动负债：		
短期借款	2,753,307,385.94	1,678,881,202.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	430,000,000.00	1,380,000,000.00
应付账款	428,071,161.90	361,539,898.73
预收款项	665,401,436.03	39,017,636.38
应付职工薪酬	11,811,162.36	333,224.07
应交税费	-37,822,838.93	-128,634,081.64
应付利息		2,883,381.39
应付股利		
其他应付款	508,356,419.22	1,059,233,874.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	245,221,560.00	766,522,400.00

其他流动负债	3,287,976.00	3,287,976.00
流动负债合计	5,007,634,262.52	5,163,065,512.44
非流动负债：		
长期借款	2,279,936,767.32	1,818,239,850.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	432,500,000.00	318,500,000.00
预计负债		
递延收益	149,153,092.00	150,784,580.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,861,589,859.32	2,287,524,430.70
负债合计	7,869,224,121.84	7,450,589,943.14
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,020,724,378.95	2,020,724,378.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,649,520.23	56,649,520.23
未分配利润	100,625,547.73	66,634,100.48
所有者权益合计	3,983,042,725.91	3,949,051,278.66
负债和所有者权益总计	11,852,266,847.75	11,399,641,221.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,323,538,789.28	1,356,861,917.99

其中：营业收入	1,323,538,789.28	1,356,861,917.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,320,168,441.32	1,281,632,459.93
其中：营业成本	1,082,262,965.73	1,066,246,495.57
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	2,040,603.04	1,160,378.97
销售费用	55,566,014.22	45,502,446.45
管理费用	81,122,749.37	65,811,137.34
财务费用	94,285,244.29	98,648,724.49
资产减值损失	4,890,864.67	4,263,277.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-15,832,649.09	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,046,387.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,508,688.35	75,229,458.06
加：营业外收入	39,666,754.92	51,234,462.00
其中：非流动资产处置利得	59,494.81	
减：营业外支出	645,737.74	768,833.11
其中：非流动资产处置损失	28,186.56	10,590.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,512,328.83	125,695,086.95
减：所得税费用	11,964,538.53	13,374,823.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,547,790.30	112,320,263.25

归属于母公司所有者的净利润	13,633,418.28	111,732,343.29
少数股东损益	-85,627.98	587,919.96
六、其他综合收益的税后净额	-2,067,677.57	13,849,146.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,054,487.34	13,849,146.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,054,487.34	13,849,146.40
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,054,487.34	13,849,146.40
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,190.23	
七、综合收益总额	11,480,112.73	126,169,409.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,578,930.94	125,921,196.43
归属于少数股东的综合收益总额	-98,818.21	248,213.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.130
（二）稀释每股收益	0.01	0.130

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

法定代表人：李卫东

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：汪玲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,783,290,075.31	764,474,694.89
减：营业成本	1,671,289,562.24	598,328,593.76
营业税金及附加	50,155.40	56,371.61
销售费用	23,805,005.73	18,817,502.01
管理费用	29,401,636.45	44,344,114.83
财务费用	43,796,373.04	57,686,819.81
资产减值损失	-1,440,458.66	21,735,570.42
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）	279,620.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,667,421.11	23,505,722.45
加：营业外收入	23,374,157.29	35,399,322.00
其中：非流动资产处置利得	57,334.28	
减：营业外支出	51,640.46	1,299.90
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,989,937.94	58,903,744.55
减：所得税费用	5,998,490.69	8,835,561.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,991,447.25	50,068,182.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,991,447.25	50,068,182.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,196,554,089.59	1,288,759,127.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	92,931,528.92	137,575,425.93
收到其他与经营活动有关的现金	354,877,674.98	67,631,547.99
经营活动现金流入小计	1,644,363,293.49	1,493,966,101.15

购买商品、接受劳务支付的现金	1,517,642,953.24	1,264,463,011.40
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	151,806,919.97	129,289,157.80
支付的各项税费	26,921,476.15	58,266,408.87
支付其他与经营活动有关的现金	62,448,142.58	55,594,653.87
经营活动现金流出小计	1,758,819,491.94	1,507,613,231.94
经营活动产生的现金流量净额	-114,456,198.45	-13,647,130.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	279,620.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	114,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流入小计	114,279,620.00	31,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,243,547.38	903,186,789.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,332,103.82	
投资活动现金流出小计	141,575,651.20	903,186,789.11
投资活动产生的现金流量净额	-27,296,031.20	-872,186,789.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,274,008,406.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,050,395,456.20	4,185,202,536.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	480,000.00	34,332,206.85
筹资活动现金流入小计	5,050,875,456.20	6,493,543,148.98
偿还债务支付的现金	3,557,676,091.01	4,320,369,980.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,512,904.90	124,226,666.26
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	965,892,982.30	1,032,755,707.36
筹资活动现金流出小计	4,682,081,978.21	5,477,352,353.88
筹资活动产生的现金流量净额	368,793,477.99	1,016,190,795.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,556,612.57	211,186.23
五、现金及现金等价物净增加额	230,597,860.91	130,568,061.43
加：期初现金及现金等价物余额	314,947,786.65	266,229,724.97
六、期末现金及现金等价物余额	545,545,647.56	396,797,786.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,622,534,427.04	368,218,514.18
收到的税费返还	51,626,740.23	126,050,314.83
收到其他与经营活动有关的现金	358,453,155.07	57,428,738.62
经营活动现金流入小计	3,032,614,322.34	551,697,567.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,341,009,044.03	749,014,426.68
支付给职工以及为职工支付的现金	69,970,879.04	70,874,833.30
支付的各项税费	10,974,623.88	35,214,048.93
支付其他与经营活动有关的现金	1,621,389,984.15	245,609,673.11
经营活动现金流出小计	3,043,344,531.10	1,100,712,982.02
经营活动产生的现金流量净额	-10,730,208.76	-549,015,414.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	279,620.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	114,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流入小计	114,279,620.00	31,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,101,385.59	888,515,405.54
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	136,101,385.59	888,515,405.54
投资活动产生的现金流量净额	-21,821,765.59	-857,515,405.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,274,008,406.13
取得借款收到的现金	2,786,861,739.12	2,554,278,084.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		17,991,591.57
筹资活动现金流入小计	2,786,861,739.12	4,846,278,082.32
偿还债务支付的现金	1,758,418,162.00	2,445,602,139.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,315,779.77	82,131,750.96
支付其他与筹资活动有关的现金	789,512,951.10	832,275,707.36
筹资活动现金流出小计	2,672,246,892.87	3,360,009,597.58
筹资活动产生的现金流量净额	114,614,846.25	1,486,268,484.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,903,461.62	-1,195,692.91
五、现金及现金等价物净增加额	83,966,333.52	78,541,971.90
加：期初现金及现金等价物余额	194,391,240.54	115,849,268.64
六、期末现金及现金等价物余额	278,357,574.06	194,391,240.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-28,049,427.51		56,649,520.23		361,527,925.66	9,309,641.81	4,233,093,243.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-28,049,427.51		56,649,520.23		361,527,925.66	9,309,641.81	4,233,093,243.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,054,487.34				13,633,418.28	-98,818.21	11,480,112.73
(一)综合收益总额							-2,054,487.34				13,633,418.28	-98,818.21	11,480,112.73
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-30,103,914.85		56,649,520.23		375,161,343.94	9,210,823.60	4,244,573,356.45

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	718,851,205.00				540,699,289.83		-27,406,265.46		50,162,951.21		682,984,806.00	4,089,695.64	1,969,381,682.22	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	718,851,205.00				540,699,289.83		-27,406,265.46		50,162,951.21		682,984,806.00	4,089,695.64	1,969,381,682.22	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,086,192.07			1,487,913,014.70		-643,162.05		6,486,569.02		-321,456,880.34	5,219,946.17	2,263,711,561.50
(一)综合收益总额						-643,162.05				87,132,170.13	2,387,498.12	88,876,506.20
(二)所有者投入和减少资本	283,950,617.00			1,990,057,789.13							-233,762.70	2,273,774,643.43
1. 股东投入的普通股	283,950,617.00			1,990,057,789.13							-233,762.70	2,273,774,643.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	300,840,546.00							6,486,569.02		-407,607,297.22		-100,280,182.20
1. 提取盈余公积								6,486,569.02		-6,486,569.02		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	300,840,546.00									-401,120,728.20		-100,280,182.20
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	501,400,911.00			-501,400,911.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	501,400,911.00			-501,400,911.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-743,86 3.43					-981,75 3.25	3,066,2 10.75	1,340,5 94.07
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-28,049,427.51		56,649,520.23	361,527,925.66	9,309,641.81	4,233,093,243.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	66,634,100.48	3,949,051,278.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	66,634,100.48	3,949,051,278.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										33,991,447.25	33,991,447.25
(一) 综合收益总额										33,991,447.25	33,991,447.25
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,805,04 3,279.00				2,020,724 ,378.95				56,649,52 0.23	100,625 ,547.73	3,983,042 ,725.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	718,851, 205.00				543,643,5 26.43				50,162,95 1.21	416,438 ,560.92	1,729,096 ,243.56
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,851, 205.00				543,643,5 26.43				50,162,95 1.21	416,438 ,560.92	1,729,096 ,243.56
三、本期增减变动 金额(减少以“-”	1,086,19 2,074.00				1,477,080 ,852.52				6,486,569 .02	-349,80 4,460.4	2,219,955 ,035.10

号填列)										4	
(一) 综合收益总额										64,865,690.16	64,865,690.16
(二) 所有者投入和减少资本	283,950,617.00				1,990,057,789.13						2,274,008,406.13
1. 股东投入的普通股	283,950,617.00				1,990,057,789.13						2,274,008,406.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	300,840,546.00							6,486,569.02	-407,607,297.22		-100,280,182.20
1. 提取盈余公积								6,486,569.02	-6,486,569.02		
2. 对所有者(或股东)的分配	300,840,546.00								-401,120,728.20		-100,280,182.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	501,400,911.00				-501,400,911.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	501,400,911.00				-501,400,911.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-11,576,025.61					-7,062,853.38	-18,638,878.99
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95			56,649,520.23	66,634,100.48		3,949,051,278.66

### 三、公司基本情况

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；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，以下简称“中绒集团”）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中绒集团转让股权。

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

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

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

2008年1月28日本公司申请新增注册资本人民币1,800万元，按每10股流通股转增3股的比例，以资本公积向流通股股东转增股份1,800万股，每股面值1元，共增加股本1,800万元，转增后总股本为16,600万元。2010年9月，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共增加股份8,300万股，每股面值1元，转增后总股本增至24,900万股。其中有限售条件股份12,000万股，占总股本的48.19%；无限售条件股份12,900万股，占总股本的51.81%。

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的批复》，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。

2011年9月8日本公司2011年第四次临时股东大会决议通过了资本公积转增股本方案。以公司现有总股本27,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本27,800万股，每股面值1元，转增后总股本为55,600万元。

2011年11月23日本公司2011年第六次临时股东大会审议通过了配股方案。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1059号文核准，本次配股以原股本556,000,000股为基数，向全体股东每10股配售3股，可配售股份总额为166,800,000股。本公司于2012年9月5日实际发行人民币普通股162,851,205股，变更后股本总额为718,851,205股。

2013年2月22日本公司2013年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行A股股份的议案。经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1472号文核准，本公司于2014年3月7日非公开发行股票283,950,617股，变更后股本总额为人民币1,002,801,822股。

2014年6月17日本公司2014年第四次临时股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案,以现有总股本1,002,801,822股为基数,向全体股东每10股送红股3股,增加股份300,840,546股;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,增加股份501,400,911股,变更后股本总额为人民币1,805,043,279股。

本公司营业执照注册号:640000200003419。2015年2月17日,公司法定代表人变更为李卫东。

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(以下简称“中绒集团”)。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、项目部、信息中心、资产管理部、贸易部、综合业务部、生产部、质管部;主要生产单元3个:分梳厂、染纺厂、针织厂。分公司2个:深圳分公司、北京分公司。

本公司现有子公司11个:北京卓文时尚纺织股份有限公司(以下简称“卓文时尚公司”)、宁夏中银邓肯服饰有限公司(以下简称“邓肯服饰公司”)、宁夏中银绒业原料有限公司(以下简称“中银原料公司”)、江阴中绒纺织品有限公司(以下简称“江阴中绒公司”)、宁夏中银绒业进出口有限公司(以下简称“中银进出口公司”)、宁夏中银绒业职业技能培训学校(以下简称“中银培训学校”)、东方羊绒有限公司(以下简称“香港东方公司”)、邓肯有限公司(以下简称“英国邓肯公司”)、中银国际股份有限公司(以下简称“日本中银公司”)、中银有限公司(以下简称“美国中银公司”)、中银纺织品有限责任公司(以下简称“柬埔寨中银公司”)。

本公司合并财务报表范围包括卓文时尚公司、邓肯服饰公司、中银原料公司、江阴中绒公司、中银进出口公司、中银培训学校、香港东方公司、英国邓肯公司、日本中银公司、美国中银公司、柬埔寨中银公司共11家公司。与上年相比,本年因企业合并增加了卓文时尚公司、新设立中银培训学校合并范围增加2家公司;因原子公司宁夏阿尔法绒业有限公司(以下简称“阿尔法公司”)注销合并范围减少1家公司。

合并财务报表范围变化详见附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、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。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司子公司香港东方公司，注册地在中国香港，以港币为记账本位币；子公司英国邓肯公司，注册地在英国，以英镑为记账本位币；子公司日本中银公司，注册地在日本，以日元为记账本位币；子公司美国中银公司，注册地在美国，以美元为记账本位币；子公司柬埔寨中银公司，注册地在柬埔寨，以美元为记账本位币。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“五、9外币财务报表的折算”。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍

生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括远期结售汇合约。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对

已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2、金融负债

### (1)、金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

### (2)、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司远期外汇合约的公允价值，以各交易银行出具的估值汇率为依据确定远期外汇合约的公允价值。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
按客户信用组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月		

7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按客户信用组合		
超过信用期在 3 月以内的	50.00%	
超过信用期 3 月以上	100.00%	

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

## 12、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。

期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。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房

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。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75%-2.34%
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.50%-4.75%
运输设备	年限平均法	10	5	9.50%
其他设备	年限平均法	5-8	5	19.00%-11.88%
电子设备	年限平均法	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。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的商标权等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、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。

## 26、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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司暂无优先股、永续债等其他金融工具。

## 28、收入

### （1）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：

**销售商品收入：**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。

**提供劳务收入：**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。

**让渡资产收入：**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。

### （2）收入确认具体政策：

1) **内销业务：**公司根据销售合同约定将产品交付给客户，取得客户确认，在主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) **外销业务：**以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点，确认销售收入的实现。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计

量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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。

## 30、递延所得税资产/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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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。本公司作为融资租赁承租方时，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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，则需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### (1) 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，其余的当年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法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应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。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

## 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	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	注 1
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费	应交流转税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
卓文时尚公司	25%
中银原料公司	0
邓肯服饰公司	25%
进出口公司	25%
中银培训学校	25%
香港东方公司	16.5%
英国邓肯公司	21%-28%公司所得税率(累进税率)
日本中银公司	营业额在 800 万日元以下时执行 15%所得税税率、营业额在 800 万日元以上时执行 25.5%所得税税率
美国中银公司	15%-28%的企业所得税率(累进税率)
柬埔寨中银公司	9%

### 2、税收优惠

(1)根据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室宁西办[2012]124号“关于确认宁夏中银绒业股份有限公司符合国家《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类目录内资企业的函”及宁夏回族自治区银川市地方税务局“关于落实第二轮西部大开发企业所得税优惠备案工作有关事宜的通知”，本公司按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2014年2月17日“税收优惠事项备案通知书”，本公司子公司中银原料公司符合《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。

(3) 根据柬埔寨发展委员会税收优惠通知，公司注册资本在1500万美元以上，减免所得税9年。本公司子公司柬埔寨中银公司享受企业所得税减免优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,134,358.40	564,936.69
银行存款	557,411,289.16	312,072,211.71
其他货币资金	2,049,636,629.84	1,139,700,083.98
合计	2,608,182,277.40	1,452,337,232.38

其他说明

本公司其他货币资金年末金额中，银行贷款保证金211,070,176.80元，银行承兑汇票保证金420,000,000.00元，定期存单1,412,700,000.00元，进口信用证/保函保证金452,147.00元，远期售汇保证金5,414,306.04元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	4,536,210.33	20,368,859.42
合计	4,536,210.33	20,368,859.42

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	253,985.21	939,378.49
商业承兑票据		2,149,475.30
合计	253,985.21	3,088,853.79

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,136,332,103.64	100.00%	48,230,317.47	4.24%	1,088,101,786.17	847,604,764.00	100.00%	42,114,356.04	4.97%	805,490,407.96
合计	1,136,332,103.64		48,230,317.47		1,088,101,786.17	847,604,764.00	100.00%	42,114,356.04	4.97%	805,490,407.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	732,716,674.35		
7-12 个月	196,091,984.87	9,804,599.24	5.00%
1 年以内小计	928,808,659.22	9,804,599.24	
1 至 2 年	60,844,158.13	6,184,734.63	10.00%
2 至 3 年	22,289,369.46	6,686,810.84	30.00%
3 年以上	24,836,847.35	22,030,413.44	
3 至 4 年	5,612,867.82	2,806,433.91	50.00%
4 至 5 年	13,615,336.74	13,615,336.74	100.00%
5 年以上	5,608,642.79	5,608,642.79	100.00%
合计	1,036,779,034.16	44,606,239.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 组合中，采用信用组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
信用组合	98,575,779.08	3,624,078.14
合计	98,575,779.08	3,624,078.14

本公司子公司英国邓肯公司年末按客户信用组合对应收账款进行了减值测试，计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为451334044.79元，占应收账款年末余额合计数的比例为39.71%，款项账龄均为1年以内，计提坏账准备248万元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	729,242,272.34	87.30%	1,153,123,760.51	98.59%
1至2年	103,262,389.21	12.36%	14,778,640.03	1.26%
2至3年	1,465,989.23	0.18%	472,707.16	0.04%
3年以上	1,403,082.14	0.17%	1,217,082.59	0.11%
合计	835,373,732.92	--	1,169,592,190.29	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末预付账款余额前五名汇总金额为466,188,181.44元，占预付账款年末余额合计数的比例为55.80%，其中预付生态纺织园设备及工程款301,418,883.18元，预付材料款164,769,298.26元。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,481,322.40	100.00%	3,198,991.35	2.87%	108,282,331.05	151,684,200.75	99.87%	4,224,088.12	2.78%	147,460,112.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						200,000.00	0.13%	200,000.00	100.00%	0.00
合计	111,481,322.40		3,198,991.35		108,282,331.05	151,884,200.75		4,424,088.12		147,460,112.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	16,951,921.24		
7-12 个月	1,914,153.54	95,707.68	5.00%
1 年以内小计	18,866,074.78	95,707.68	
1 至 2 年	15,793,170.51	1,579,317.05	10.00%
2 至 3 年	1,067,004.67	320,101.40	30.00%
3 年以上	1,555,387.92	1,203,865.22	
3 至 4 年	703,045.40	351,522.70	50.00%
4 至 5 年	33,709.51	33,709.51	100.00%
5 年以上	818,633.01	818,633.01	100.00%
合计	37,281,637.88	3,198,991.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

1、组合中，采用无风险组合法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税	56,755,363.71		
应收民贸贴息	14,293,440.00		

应收保证金及备用金	3,150,880.81		
合计	74,199,684.52		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	56,755,363.71	68,563,139.72
民贸贴息	14,293,440.00	36,112,232.00
借款等往来款	19,654,994.92	26,067,853.88
押金及保证金	12,047,385.29	15,605,137.78
备用金	5,004,866.24	2,854,016.22
代扣代缴款	76,900.23	639,268.71
其他	3,648,372.01	1,824,382.44
租金		218,170.00
合计	111,481,322.40	151,884,200.75

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	56,755,363.71	1 年以内	50.91%	
应收民贸贴息	财政贴息	14,292,840.00	1 年以内	12.82%	
北京时尚纺织品有限公司	借款	8,833,668.77	1-2 年	7.92%	883,366.88
押金	押金	5,061,847.12	1 年以内	4.54%	
中华人民共和国烟台海关	保证金	3,003,000.00	1 年以内	2.69%	
合计	--	87,946,719.60	--	78.88%	883,366.88

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中国银行宁夏区分行	民贸贴息	7,548,880.00	一年以内	
中国工商银行灵武支行	民贸贴息	2,956,000.00	一年以内	
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	2,969,760.00	一年以内	
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	818,800.00	一年以内	
合计	--	14,293,440.00	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	2,186,522,838.17		2,186,522,838.17	2,687,222,237.57		2,687,222,237.57
在产品	296,864,569.29		296,864,569.29	128,981,319.45		128,981,319.45
库存商品	850,743,187.24	8,899,879.68	841,843,307.56	759,732,126.37	8,899,879.68	750,832,246.69
低值易耗品	1,272,447.08		1,272,447.08	1,180,893.07		1,180,893.07
委托加工物资	497,603,979.18		497,603,979.18	50,450,226.70		50,450,226.70
其他	12,980,775.86		12,980,775.86			
合计	3,845,987,796.82	8,899,879.68	3,837,087,917.14	3,627,566,803.16	8,899,879.68	3,618,666,923.48

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,899,879.68					8,899,879.68
合计	8,899,879.68					8,899,879.68

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,085,123.88	2,279,388.38
发行费		
合计	2,085,123.88	2,279,388.38

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,950,200.00		3,950,200.00	3,950,200.00		3,950,200.00
按成本计量的	3,950,200.00		3,950,200.00	3,950,200.00		3,950,200.00
合计	3,950,200.00		3,950,200.00	3,950,200.00		3,950,200.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
灵武市农村信用联社	820,000.00			820,000.00					1.03%	
北京埃姆毛纺有限公司	3,130,200.00			3,130,200.00					9.52%	
合计	3,950,200.00			3,950,200.00					--	

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	土地资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	954,745,412.13	793,102,749.82	19,628,323.54	48,157,140.95	8,789,351.50	1,824,422,977.94
2. 本期增加金额	668,535,964.31	636,086,405.11	3,240,997.96	8,822,922.73		1,316,686,290.11
(1) 购置	53,654.28	3,867,440.09	3,344,027.87	532,392.94		7,797,515.18
(2) 在建工程转入	670,547,876.01	633,011,539.59		9,302,381.73		1,312,861,797.33

(3) 企业合并增加	-1,616,717.48	-792,574.57	-103,029.91	-1,011,851.94	-448,848.50	-3,973,022.40
3.本期减少金额		63,290.61	2,505,725.00			2,569,015.61
(1) 处置或报废		63,290.61	2,505,725.00			2,569,015.61
4.期末余额	1,623,757,553.17	1,429,125,864.32	20,363,596.50	56,980,063.68	8,340,503.00	3,138,540,252.44
二、累计折旧						
1.期初余额	105,547,659.47	230,914,360.10	6,672,142.81	20,965,627.64		364,099,790.02
2.本期增加金额	11,696,681.00	16,445,201.02	700,920.48	3,114,096.79		31,956,899.29
(1) 计提	11,696,681.00	16,445,201.02	700,920.48	3,114,096.79		31,956,899.29
3.本期减少金额		13,820.73	398,149.84			411,970.57
(1) 处置或报废		13,820.73	398,149.84			411,970.57
4.期末余额	117,244,340.47	247,345,740.39	6,974,913.45	24,079,724.43		395,644,718.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,506,485,884.47	1,181,780,123.93	13,388,683.05	32,900,339.24	8,340,503.00	2,742,895,533.70

2.期初账面价值	849,197,752.66	562,188,389.72	12,956,180.73	27,191,513.31	8,789,351.50	1,460,323,187.92
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------	------------------

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 梳 20 纺羊绒纱线项目	363,139,722.80		363,139,722.80	807,401,813.25		807,401,813.25
210 万件羊绒服饰项目	0.00		0.00	190,394,326.03		190,394,326.03
3 万锭精纺高支羊毛项目	267,403,895.23		267,403,895.23	239,758,001.33		239,758,001.33
220 万米精纺面料项目	310,166,176.76		310,166,176.76	287,070,916.72		287,070,916.72
3 万锭亚麻精纺	1,058,645,552.53		1,058,645,552.53	758,870,386.46		758,870,386.46

高支纱、1300 万 米亚麻面料												
500 万件羊绒衫 项目	39,935,381.41			39,935,381.41		442,928,795.93						442,928,795.93
灵武生态纺织园 区基础设施及附 属工程	584,619,568.09			584,619,568.09		565,623,219.46						565,623,219.46
灵武生态纺织园 区配套项目	192,867,975.21			192,867,975.21		151,997,234.18						151,997,234.18
生态移民针织工 厂	8,192,164.68			8,192,164.68		8,141,616.51						8,141,616.51
其他	18,118.88			18,118.88								
合计	2,824,988,555.59			2,824,988,555.59		3,452,186,309.87						3,452,186,309.87

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
20 梳 20 纺羊绒 纱线项 目	994,855, 900.00	807,401, 813.25	177,952, 466.53	622,214, 556.98		363,139, 722.80	99.00%	99%	30,586.3 63.55	10,879.7 81.87	5.66%	其他
210 万件 羊绒服 饰项目	221,486, 000.00	190,394, 326.03	30,977.9 78.61	221,372, 304.64		0.00	100.00%	100%	6,811.56 7.91	2,424.26 7.24	5.66%	其他
3 万锭精 纺高支 羊毛项 目	679,176, 700.00	239,758, 001.33	27,645.8 93.90			267,403, 895.23	39.00%	39%	20,879.2 46.51	7,425.78 9.46	5.66%	其他
220 万米 精纺面 料项目	347,029, 000.00	287,070, 916.72	23,095.2 60.04			310,166, 176.76	89.00%	89%	10,669.3 89.23	3,795.27 2.75	5.66%	其他
3 万锭亚 麻精纺 高支纱、 1300 万 米亚麻	1,289.92 9,000.00	758,870, 386.46	299,775, 166.07			1,058.64 5,552.53	82.00%	82%	39,661.7 07.64	14,110.1 76.81	5.66%	其他

面料												
500 万件羊绒衫项目	882,010,400.00	442,928,795.93	66,274,726.32	469,268,140.84		39,935,381.41	72.00%	72%	27,115,395.70	9,644,111.67	5.66%	其他
灵武生态纺织园区基础设施及附属工程	618,309,800.00	565,623,219.46	18,996,348.63			584,619,568.09	96.00%	96%	15,616,967.77	6,760,881.22	5.66%	其他
灵武生态纺织园区配套项目	347,298,300.00	151,997,234.18	40,870,741.03			192,867,975.21	83.00%	83%	8,022,550.07	3,801,156.89	5.66%	其他
生态移民针织工厂	176,109,000.00	8,141,616.51	57,343.04	6,794.87		8,192,164.68	42.00%	42%	1,347,855.40			其他
其他工程项目												
合计	5,556,204,100.00	3,452,186,309.87	685,645,924.17	1,312,861,797.33		2,824,970,436.71	--	--	160,711,043.78	58,841,437.91		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	204,009,412.50			13,724,115.05	1,654,374.57	219,387,902.12
2.本期增加金额					46,885.65	46,885.65
(1) 购置					46,885.65	46,885.65
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	204,009,412.50			13,724,115.05	1,701,260.22	219,434,787.77
二、累计摊销						
1.期初余额	15,649,146.88			231,186.51	856,070.71	16,736,404.10
2.本期增加金额	2,222,697.68			9,751.11	53,194.98	2,285,643.77
(1) 计提	2,222,697.68			9,751.11	53,194.98	2,285,643.77

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,871,844.56			240,937.62	909,265.69	19,022,047.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	186,137,567.99			13,483,177.43	791,994.48	200,412,739.90
2.期初账面价值	188,360,265.62			13,492,928.54	798,303.86	202,651,498.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
收购香港东方公 司股权	521,503.60					521,503.60
收购柬埔寨中银 公司股权	3,491,410.42					3,491,410.42
收购卓文时尚公 司股权	305,959,376.46					305,959,376.46
合计	309,972,290.48					309,972,290.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1 年以上的专卖店 装修费	16,625,118.01	263,901.55	1,246,457.85		15,642,561.71
专卖店展示道具费	1,454,760.07		509,791.52		944,968.55
租赁改造费	1,228,077.43		205,582.97		1,022,494.46
其他	1,273,750.00		262,500.00		1,011,250.00
合计	20,581,705.51	263,901.55	2,224,332.34		18,621,274.72

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,484,696.76	8,628,522.40	51,214,518.63	8,931,608.39
内部交易未实现利润	30,710,818.12	4,606,622.72	48,302,975.31	7,245,446.30
可抵扣亏损	1,954,201.05	488,550.26	1,954,201.05	488,550.26
递延收益	152,441,068.00	22,866,160.20	154,072,556.00	23,110,883.40
合计	249,590,783.93	36,589,855.58	255,544,250.99	39,776,488.35

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具的估值	4,536,210.33	1,134,052.58	20,368,859.42	5,092,214.86
可抵扣亏损		7,527,703.76	30,110,815.04	7,527,703.76
合计	4,536,210.33	8,661,756.34	50,479,674.46	12,619,918.62

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		36,589,855.58		39,776,488.35
递延所得税负债		8,661,756.34		12,619,918.62

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	697,695.62	4,223,805.21
可抵扣亏损	4,190,472.55	15,764,799.13
合计	4,888,168.17	19,988,604.34

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		2,378,379.22	
2019	4,192,136.42	13,387,739.53	
合计	4,192,136.42	15,766,118.75	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奥运纪念品	415,800.00	415,800.00
银币	45,000.00	45,000.00
合计	460,800.00	460,800.00

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,309,200,000.00	3,498,220,429.43
抵押借款	660,500,000.00	178,500,000.00
保证借款	357,946,545.80	283,000,000.00
信用借款	1,602,817,734.44	415,056,763.54
合计	5,930,464,280.24	4,374,777,192.97

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,986,000.00	270,000,000.00
合计	12,986,000.00	270,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	761,360,464.89	536,296,609.55
合计	761,360,464.89	536,296,609.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
灵武市住房和城乡建设局	7,780,000.00	职工廉租房房款
宁夏未来建设工程有限公司	4,769,046.00	工程质保金
合计	12,549,046.00	--

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	54,884,558.68	37,663,538.04
合计	54,884,558.68	37,663,538.04

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,922,000.19	150,835,894.21	139,933,441.63	15,824,452.77
二、离职后福利-设定提存计划	258,351.20	7,125,483.85	6,833,539.26	550,295.79
四、一年内到期的其他福利	2,812,085.18	2,198,225.59	2,156,400.71	2,853,910.06
合计	7,992,436.57	160,159,603.65	148,923,381.60	19,228,658.62

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,918,398.87	144,850,527.85	134,088,782.55	15,680,144.17
2、职工福利费	132.66	1,608,913.83	1,608,913.83	132.66
3、社会保险费		2,947,204.63	2,806,497.35	140,707.28
其中：医疗保险费		1,839,170.71	1,735,575.75	103,594.96
工伤保险费		919,080.99	892,986.50	26,094.49
生育保险费		188,952.93	177,935.10	11,017.83

4、住房公积金		697,588.00	697,588.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,468.66	731,659.90	731,659.90	3,468.66
合计	4,922,000.19	150,835,894.21	139,933,441.63	15,824,452.77

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	258,351.20	6,653,725.37	6,386,664.47	525,412.10
2、失业保险费		471,758.48	446,874.79	24,883.69
合计	258,351.20	7,125,483.85	6,833,539.26	550,295.79

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-221,512,157.17	-244,128,974.06
营业税	5,000.00	5,000.00
企业所得税	22,340,933.90	19,123,596.47
个人所得税	-443,262.44	25,175.93
城市维护建设税	-44,454.17	203,938.13
房产税	299,750.97	960,726.35
土地使用税	221,532.68	2,090,749.87
水利建设基金	307,447.74	384,829.24
教育费附加	-49,310.51	108,912.17
地方教育费附加	22,449.64	72,608.12
印花税	69,752.42	250,032.40
其他税	1,330,377.27	92,056.41
合计	-197,451,939.67	-220,811,348.97

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	163,592.11	3,124,731.47
合计	163,592.11	3,124,731.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
凯欣（香港）有限公司	799,960.99	799,960.99
合计	799,960.99	799,960.99

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	268,910,886.50	269,500,000.00
押金及保证金	100,163,841.71	100,500,037.11
借款等往来款	283,984,306.57	8,980,909.35
质押监管费	2,966,923.16	2,966,923.16
佣金		1,248,984.46
代扣代缴款	3,184,554.90	214,136.64
其他	6,974,410.56	2,037,461.53
合计	666,184,923.40	385,448,452.25

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住房押金		
经销商保证金		

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	245,221,560.00	766,522,400.00
合计	245,221,560.00	766,522,400.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	4,006,176.00	4,006,176.00
合计	4,006,176.00	4,006,176.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,259,736,767.32	1,798,039,850.70
保证借款	20,200,000.00	20,200,000.00
信用借款	824,606.70	1,472,806.57
合计	2,280,761,374.02	1,819,712,657.27

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
多组份特种纤维高档纺织品染整改造项目技术资金					
生态纺织园基础设施建设专项补助资金	216,000,000.00	114,000,000.00		330,000,000.00	
生态纺织园基础设施建设国债转贷资金	100,000,000.00			100,000,000.00	
宁夏农业综合投资有限平台资金	2,500,000.00			2,500,000.00	
合计	318,500,000.00	114,000,000.00		432,500,000.00	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	159,440,480.00		1,990,588.00	157,449,892.00	
合计	159,440,480.00		1,990,588.00	157,449,892.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生态纺织园基础设施建设补助资金	103,217,000.00				103,217,000.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区总体规划及控制性详规补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区规划补助	500,000.00				500,000.00	与资产相关
2013 年自治区羊绒产业发展基金和清真食品产业发展基金（生态纺织园基础设施）	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
多组份特种纤维高档纺织品纺纱技术改造项目	10,496,250.00		777,500.00		9,718,750.00	与资产相关
特种纤维加工技术改造项目	4,624,000.00		578,000.00		4,046,000.00	与资产相关
宁夏山羊绒工程技术研发平台建设项目	1,250,000.00		125,000.00		1,125,000.00	与资产相关
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	8,517,500.00		342,500.00		8,175,000.00	与资产相关
生态移民区羊绒加工厂基础设施（狼皮梁）	722,330.00		50,988.00		671,342.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园物流中心建设项目	975,000.00				975,000.00	与资产相关
2014 年新型工业	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关

化发展基金（生态纺织园建设）						
基本建设基金（生态纺织园基础设施）	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
卓文时尚研发中心补助	890,000.00		89,000.00		801,000.00	与资产相关
雪莲羊绒系列新产品开发与品牌建设项目	248,400.00		27,600.00		220,800.00	与资产相关
合计	159,440,480.00		1,990,588.00		157,449,892.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,805,043,279.00						1,805,043,279.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,956,833,774.03			1,956,833,774.03
其他资本公积	71,778,530.50			71,778,530.50
合计	2,028,612,304.53			2,028,612,304.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-28,049,427.51	-2,067,677.57			-2,054,487.34	-13,190.23	-30,103,914.85
外币财务报表折算差额	-28,049,427.51	-2,067,677.57			-2,054,487.34		-30,103,914.85
其他综合收益合计	-28,049,427.51	-2,067,677.57			-2,054,487.34	-13,190.23	-30,103,914.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	56,649,520.23			56,649,520.23
合计	56,649,520.23			56,649,520.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	361,527,925.66	682,984,806.00
调整后期初未分配利润	361,527,925.66	682,984,806.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,633,418.28	87,132,170.13
减：提取法定盈余公积		6,486,569.02
应付普通股股利		100,280,182.20
转作股本的普通股股利		300,840,546.00
其他减少		981,753.25
期末未分配利润	375,161,343.94	361,527,925.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,308,642,025.05	1,067,984,016.71	1,353,253,368.25	1,064,571,667.71
其他业务	14,896,764.23	14,278,949.02	3,608,549.74	1,674,827.86
合计	1,323,538,789.28	1,082,262,965.73	1,356,861,917.99	1,066,246,495.57

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,000.00	53,439.71
城市维护建设税	1,023,634.74	624,480.71

教育费附加	649,581.60	268,472.26
地方教育费附加	361,386.70	213,986.29
合计	2,040,603.04	1,160,378.97

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,253,725.16	12,269,372.92
办公及差旅费	4,439,385.96	2,413,411.57
运杂费	11,101,741.42	4,044,153.05
物料消耗	1,842,016.74	2,993,215.33
广告宣传费、展览费	1,564,856.94	2,119,898.47
折旧	2,898,401.40	3,814,763.37
仓储及保险费	1,584,209.48	1,748,173.96
房租费	2,423,167.72	4,498,675.33
装修费	229,328.15	3,388,365.63
业务招待费	238,163.72	192,153.33
检验费	3,692,475.57	1,925,422.58
销售代理费	2,452,812.08	3,856,798.16
服务费	2,906,952.68	
设计制作费	189,160.33	298,231.53
其他	1,749,616.87	1,939,811.22
合计	55,566,014.22	45,502,446.45

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,976,767.87	35,853,812.99
办公费、差旅费等	3,776,870.07	3,622,575.49
折旧	7,121,813.74	6,825,290.59
邮寄速递等费用	93,245.24	944,494.71
水电费、绿化费	813,650.39	1,643,923.13

费用税	8,326,011.58	3,516,955.20
修理费	625,449.63	512,251.57
资产摊销	1,153,364.61	2,267,685.88
业务招待费	1,447,496.29	1,322,648.93
咨询审计评估费	15,144,575.89	868,421.01
财产保险费	1,741,596.11	2,061,623.13
信息披露费	6,000.00	141,509.43
会费	23,488.00	120,000.00
租赁费	6,743,590.71	1,172,385.12
广告宣传费	44,660.57	385,568.49
交通费	282,130.35	563,221.88
质押监管费	1,588,207.57	2,115,415.07
其他	1,213,830.75	1,873,354.72
合计	81,122,749.37	65,811,137.34

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,358,649.92	98,208,998.38
减：利息收入	2,553,009.82	2,365,654.68
加：汇兑损失	-35,024,141.56	-6,027,593.85
加：银行手续费	5,135,384.30	3,469,551.01
加：贴现支出	28,368,361.45	5,363,423.63
其他		
合计	94,285,244.29	98,648,724.49

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,890,864.67	4,263,277.11
合计	4,890,864.67	4,263,277.11

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-15,832,649.09	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-15,832,649.09	
合计	-15,832,649.09	

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,326,007.22	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	279,620.00	
合计	-1,046,387.22	

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	59,494.81		
其中：固定资产处置利得	59,494.81		
政府补助	39,240,077.94	51,234,312.00	
其他	367,182.17	150.00	
合计	39,666,754.92	51,234,462.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
民贸贴息	31,240,880.00	35,997,728.00	与收益相关
递延收益摊销	1,990,588.00	1,828,484.00	与收益相关
生态纺织产业示范园区建设 先进集体奖		1,000,000.00	与收益相关

出口奖励资金		1,710,000.00	与收益相关
展会及产品推介补助款		180,000.00	与收益相关
自治区创新发展专项资金	80,000.00	300,000.00	与收益相关
新型工业化发展资金	158,000.00	5,000,000.00	与收益相关
出口奖励资金		2,700,000.00	与收益相关
人才载体及专家博士扶持资金		110,000.00	与收益相关
科技支撑计划企业科技创新补助	2,987,400.00	1,752,100.00	与收益相关
其他	341,709.94	656,000.00	与收益相关
商标奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
延庆开发区入区企业奖励基金	441,500.00		
合计	39,240,077.94	51,234,312.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,186.56	10,590.38	
其中：固定资产处置损失	28,186.56		
对外捐赠	17,320.48		
罚款支出	389,147.23	657,394.98	
其他	211,083.47	111,438.13	
合计	645,737.74	768,833.11	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,736,068.04	21,098,835.77
递延所得税费用	-771,529.51	-7,724,012.07

合计	11,964,538.53	13,374,823.70
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,512,328.83
所得税费用	11,964,538.53

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注 57。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	59,038,028.01	50,227,644.00
利息收入	2,553,009.82	2,365,654.68
收到其他单位往来款及备用金	288,200,000.00	15,038,249.31
收到的其他款项	5,086,637.15	
合计	354,877,674.98	67,631,547.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	57,157,124.15	29,776,102.86
银行手续费	4,844,905.72	3,469,551.01
其他单位往来款及保证金		22,349,000.00
罚款支出	446,112.71	
合计	62,448,142.58	55,594,653.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
生态纺织园基础设施补助资金	114,000,000.00	31,000,000.00
合计	114,000,000.00	31,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇到期违约金	1,326,007.22	
固定资产清理支出	6,096.60	
合计	1,332,103.82	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	480,000.00	16,340,615.28
发行股票发行费用		17,991,591.57
合计	480,000.00	34,332,206.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、银行贷款保证金	920,640,730.84	1,030,971,756.74
非公开发行股票发行费用		1,783,950.62
融资顾问费	45,252,251.46	
合计	965,892,982.30	1,032,755,707.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,547,790.30	112,320,263.25
加：资产减值准备	4,890,864.67	4,263,277.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,956,899.29	41,758,787.71
无形资产摊销	2,281,163.91	2,033,342.10
长期待摊费用摊销	2,224,332.34	2,721,567.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-31,308.25	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,832,649.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	98,358,649.92	103,572,422.01
投资损失（收益以“-”号填列）	1,046,387.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,186,632.77	-7,724,012.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,958,162.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-218,420,993.66	-7,043,971.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,268,572.08	-650,087,097.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,897,468.31	383,774,544.84
其他		763,745.68
经营活动产生的现金流量净额	-114,456,198.45	-13,647,130.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	545,545,647.56	396,797,786.40
减：现金的期初余额	314,947,786.65	266,229,724.97
现金及现金等价物净增加额	230,597,860.91	130,568,061.43

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	545,545,647.56	314,947,786.65
其中：库存现金	1,134,358.40	684,768.83
可随时用于支付的银行存款	544,411,289.16	396,113,017.57
三、期末现金及现金等价物余额	545,545,647.56	314,947,786.65

其他说明：

年末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异2,062,636,629.84元，系年末货币资金中包括银行贷款保证金1,623,770,176.8元，银行承兑汇票保证金433,000,000.00元，远期售汇保证金5,414,306.04元，保函保证金452,147.00元。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

不适用

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
卓文时尚公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
邓肯服饰公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
中银原料公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
江阴中绒公司	江苏江阴	江苏江阴	生产企业	100.00%		新设
中银进出口公司	宁夏银川	宁夏银川	商业	100.00%		新设
中银培训学校	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
香港东方公司	香港	香港	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
英国邓肯公司	英国	英国	生产企业	100.00%		新设

日本中银公司	日本	日本	商业	70.00%	30.00%	新设
美国中银公司	美国	美国	商业	100.00%		新设
柬埔寨中银公司	柬埔寨	柬埔寨	生产企业	91.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
柬埔寨中银公司	9.00%	14,049.30		7,093,466.86
北京裕凯服装有限公司	30.00%	-99,677.28		2,117,356.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：北京裕凯服装有限公司系子公司卓文时尚公司的控股子公司，卓文时尚持有该公司70%的股权，凯欣（香港）有限公司持有其30%的股权。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
柬埔寨中银公司	65,294,205.82	149,321,471.03	214,615,676.85	37,259,866.05	0.00	37,259,866.05	56,500,411.44	151,892,681.26	208,393,092.70	31,046,732.55		31,046,732.55
北京裕凯服装有限公司	10,380,879.35	3,206,070.09	13,586,949.44				10,572,258.59	3,222,922.38	13,795,180.97	6,252,374.24		6,252,374.24

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
柬埔寨中银公司	22,940,746.70	154,557.77	9,450.65	1,166,334.77	19,065,826.95	-85,928.95	499,269.89	5,182,038.57
北京裕凯服装有限公司	648,166.51	-332,257.59	-332,257.59	-710,379.25				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

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

不适用

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		4,536,210.33		4,536,210.33
1.交易性金融资产		4,536,210.33		4,536,210.33
（3）衍生金融资产		4,536,210.33		4,536,210.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司持有的远期结售汇合约，交易性金融资产的公允价值的计量以签订合约的银行提供的远期结售汇合约的公允价值计量。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中绒集团	宁夏灵武	投资、房地产开发等	168,965.34	48.53%	48.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注四-五、4主要子公司、参股公司分析。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁夏圣融贷款担保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业集团新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

宁夏中银大唐饭店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
烟台基业石化材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东三站股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
拉萨和润咨询服务有限公司	其他关联关系方
凯欣（香港）有限公司	其他关联关系方
北京时尚纺织品有限公司	其他关联关系方
北京毛纺织科学研究所有限公司	其他关联关系方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁夏中银大唐饭店有限公司	餐饮、住宿、会议服务	2,072,677.00	6,000,000.00	否	2,113,593.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中绒集团	办公楼		50,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中银原料公司	70,000,000.00	2014年07月11日	2015年07月10日	否
中银原料公司	50,000,000.00	2014年07月22日	2015年07月21日	否
中银原料公司	110,000,000.00	2015年03月27日	2016年03月26日	否
中银原料公司	45,000,000.00	2015年04月03日	2016年04月02日	否
中银原料公司	245,000,000.00	2015年04月17日	2016年04月16日	否
中银原料公司	94,000,000.00	2015年04月23日	2016年04月22日	否
中银原料公司	130,000,000.00	2015年05月14日	2016年05月14日	否
中银原料公司	80,000,000.00	2015年05月22日	2016年05月21日	否
中银原料公司	120,000,000.00	2015年06月12日	2016年06月11日	否
中银原料公司	210,000,000.00	2015年06月23日	2016年06月18日	否
中银原料公司	33,000,000.00	2015年06月23日	2016年06月18日	否
东方羊绒公司	385,156,800.00	2015年04月21日	2016年04月20日	否
东方羊绒公司	148,560,500.00	2015年06月25日	2016年06月24日	否
东方羊绒公司	63,890,100.00	2015年06月18日	2015年12月17日	否
东方羊绒公司	271,361,100.00	2015年06月18日	2015年12月17日	否
东方羊绒公司	4,090,000.00	2015年06月18日	2015年12月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马生国、张永春	100,000,000.00	2014年07月16日	2015年07月15日	否
马生国、张永春	45,000,000.00	2014年07月23日	2015年07月22日	否
马生国、张永春	46,000,000.00	2014年08月08日	2015年07月31日	否
马生国、张永春	64,000,000.00	2014年08月18日	2015年08月07日	否

原料公司	17,500,000.00	2015 年 04 月 09 日	2015 年 08 月 09 日	否
原料公司	12,500,000.00	2015 年 04 月 09 日	2015 年 10 月 09 日	否
中绒集团	100,000,000.00	2015 年 03 月 30 日	2016 年 03 月 29 日	否
中绒集团、中银置业	40,000,000.00	2015 年 04 月 30 日	2016 年 04 月 19 日	否
中绒集团	470,000,000.00	2014 年 12 月 09 日	2021 年 09 月 28 日	否
中绒集团	270,000,000.00	2014 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 22 日	否
中绒集团	300,000,000.00	2015 年 07 月 09 日	2016 年 06 月 17 日	否
中绒集团、马生国、马生明	80,000,000.00	2014 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 16 日	否
宁夏担保集团	95,000,000.00	2015 年 06 月 12 日	2016 年 05 月 20 日	否
宁夏中银大唐饭店有限公司	20,200,000.00	2009 年 07 月 28 日	2017 年 07 月 23 日	否
中绒集团、宁夏圣融贷款担保有限公司、马生国、张永春	20,000,000.00	2008 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 12 日	否
中绒集团、马生国、张永春	140,145,960.00	2011 年 10 月 17 日	2019 年 10 月 16 日	否
江阴中绒、中绒集团、邓肯服饰、大唐饭店	93,965,359.50	2013 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 09 日	否
江阴中绒、中绒集团、邓肯服饰、中银置业宁东分公司	110,000,000.00	2012 年 12 月 17 日	2018 年 10 月 21 日	否
中绒集团、原料公司、马生国	400,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2016 年 04 月 16 日	否
中绒集团	220,000,000.00	2014 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 22 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,704,233.21	

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京时尚纺织品有限公司	8,833,668.77		8,833,668.77	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏中银大唐饭店有限公司	3,206,694.00	120,031.00
其他应付款	中绒集团	271,616,674.62	3,416,674.62
其他应付款	拉萨和润咨询服务有限公司	222,000,000.00	223,900,000.00
其他应付款	凯欣（香港）有限公司	139,358,409.34	2,467,535.72
其他应付款	北京时尚纺织品有限公司	2,942,693.29	2,942,693.29
其他应付款	北京毛纺织科学研究所有限公司	470,400.00	550,400.00

**7、关联方承诺**

## 卓文时尚公司业绩承诺事项

2014年9月26日，本公司及子公司香港东方公司（合称甲方）与拉萨和润咨询服务有限公司及凯欣（香港）有限公司（合称乙方）就卓文时尚公司（标的公司）股权转让事项签订《股权转让协议书》。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2013YCA1143-1《审计报告》，标的公司2013年净利润为45,942,370.69元，截至2013年12月31日净资产为168,325,814.13元；根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2014）第BJV1054号《宁夏中银绒业股份有限公司拟收购北京卓文时尚纺织股份有限公司股权项目评估报告》，截至2013年12月31日，标的公司股权全部权益评估值为人民币57,300万元。在上述基础上，经协商一致，各方同意标的公司100%股权（7500万股）交易价格确定为55,000万元（人民币伍亿伍仟万元整）。

乙方承诺，标的公司在2014-2016年度经审计后的税后净利润（扣除非经常性损益后，2014年外汇远期结售汇业务损益不予扣除）为：2014年不低于5,000万元人民币，2015年不低于6,000万元人民币，2016年不低于7,000万元人民币。2014-2016年度标的公司的税后净利润以甲方和乙方共同认可的审计机构信永中和会计师事务所的审计结果为准。甲方应确保标的公司在每个会计年度结束后90日内聘请审计机构对标的公司盈利情况进行审计并出具审计报告。

承诺期内，因标的公司未完成业绩承诺指标而触发乙方的补偿义务时，乙方应补偿金额按以下公式计算确定：

（1）2014年、2015年净利润指标未实现时，当年应补偿金额=（截至当期年末累计承诺净利润－截至当期年末累计实际净利润）-已补偿金额。

（2）2016年：截至当期年末累计净利润差额乘以相应的倍数，具体如下：补偿金额=（截至当期年末累计承诺净利润－截至当期年末累计实际净利润）×（本次收购对价÷承诺期承诺净利润总和）-已补偿金额。

经信永中和会计师事务所审计，卓文时尚公司2014年度归属于母公司的净利润（扣除非经常性损益后，2014年外汇远期结售汇业务损益不予扣除）为77,256,407.25 元。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

见“关联方及关联交易”章节披露的关联方承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构及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。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	卓文时尚	原料公司	邓肯服饰	英国邓肯	香港东方	柬埔寨公司	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,783,290,075.31	219,791,617.91	1,006,477,901.52	50,431,427.02	142,166,209.20	190,187,151.68	22,940,746.70	10,814,546.43	2,102,560,886.49	1,323,538,789.28
其中：对外交易收入	472,473,138.03	217,167,745.56	264,150,848.37	11,483,477.01	142,166,209.20	190,187,151.68	22,940,746.70	2,969,472.73		1,323,538,789.28
分部间交易收入	1,310,816,937.28	2,623,872.35	742,327,053.15	38,947,950.01				7,845,073.70	2,102,560,886.49	
营业费用	1,702,910,	196,942,86	1,015,810,	56,473,052	129,463,34	184,097,85	22,634,050	29,250,742	2,115,773,	1,221,809,

	439.70	5.07	508.21	.14	0.55	7.77	.46	.58	065.08	791.40
公允价值变动收益		-15,832,649.09								-15,832,649.09
投资收益	279,620.00	-1,326,007.22							-1,046,387.22	
营业利润(亏损)	80,379,635.61	22,848,752.84	-9,332,606.69	-6,041,625.12	12,702,868.65	6,089,293.91	306,696.24	-18,436,196.15	-13,212,178.59	101,728,997.88
资产总额	11,852,266,847.75	637,568,193.97	3,863,319,302.55	368,748,251.30	312,287,988.82	1,103,086,967.79	214,615,676.85	204,047,221.82	3,934,145,836.78	14,621,794,614.07
负债总额	7,869,224,121.84	362,488,667.82	2,091,027,578.43	152,728,638.06	184,387,258.55	1,053,502,114.58	37,259,866.05	93,643,098.01	1,467,040,085.72	10,377,221,257.62
补充信息										
折旧和摊销费用	22,117,790.15	1,952,908.88	4,655,086.57	2,961,697.51	8,357,002.37	-52,863.36	3,647,497.52	2,671,035.47	822.65	46,309,332.46
资本性支出	136,101,385.59	141,418.14	75,587.00		80,095.48	608,635.20	3,227,287.97	9,138.00		140,243,547.38
折旧和摊销以外的非现金费用										

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	574,789,338.22	100.00%	23,836,186.05	4.15%	550,953,152.17	618,846,396.88	100.00%	25,182,485.52	4.07%	593,663,911.36
合计	574,789,338.22		23,836,186.05		550,953,152.17	618,846,396.88		25,182,485.52		593,663,911.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	285,113,268.49		0.00%
7-12 个月	37,946,726.28	1,897,336.31	5.00%
1 年以内小计	323,059,994.77	1,897,336.31	
1 至 2 年	51,282,607.62	5,128,260.76	10.00%
2 至 3 年	2,392,633.54	717,790.06	30.00%
3 年以上	17,115,909.25	16,092,798.92	
3 至 4 年	2,046,220.67	1,023,110.34	50.00%
4 至 5 年	10,541,962.69	10,541,962.69	100.00%
5 年以上	4,527,725.89	4,527,725.89	100.00%
合计	393,851,145.18	23,836,186.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
ナチキコ	180,938,193.04		
	180,938,193.04		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为409,768,936.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为71.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,186,666.29元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	236,269,370.32	100.00%	651,671.42	0.28%	235,617,698.90	209,936,403.76	99.90%	545,830.61	0.26%	209,390,573.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						200,000.00	0.10%	200,000.00	100.00%	0.00
合计	236,269,370.32		651,671.42		235,617,698.90	210,136,403.76		745,830.61		209,390,573.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	2,616,164.53		0.00%
7-12 个月	1,639,135.58	81,956.78	5.00%
1 年以内小计	4,255,300.11	81,956.78	
1 至 2 年	210,413.40	21,041.34	10.00%
2 至 3 年	341,175.29	102,352.59	30.00%
3 年以上	608,343.41	446,320.71	
3 至 4 年	324,045.40	162,022.70	50.00%
4 至 5 年	25,000.00	25,000.00	100.00%
5 年以上	259,298.01	259,298.01	100.00%
合计	5,415,232.21	651,671.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

1) 组合中，采用无风险计提坏账准备的其他应收款：			
组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险-出口退税			
无风险-财政贴息	6,711,440.00		
无风险-备用金及押金			
无风险-保证金			
合计	6,711,440.00		-
2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：			
组合名称	账面余额	坏账准备	
关联方	224,142,898.11		
合计	224,142,898.11		-

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,836,048.13	1,711,243.59
代扣代缴款	54,766.87	497,613.27
关联方往来款	224,142,698.11	185,836,095.34
借款等往来款	38,400.00	787,605.86
民贸贴息	6,711,440.00	18,971,952.00
其他	660,305.26	425,000.00
押金及保证金	1,825,711.95	1,906,893.70
合计	236,269,370.32	210,136,403.76

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
TODD AND DUNCAN LIMITED	关联方往来款	111,700,401.52	1-6 个月	47.28%	0.00
宁夏中银绒业原料有限公司	关联方往来款	60,483,371.95	1-6 个月	25.60%	0.00

中银培训学校	关联方往来款	49,951,530.64	1-6 个月	21.14%	0.00
财政贴息	民贸贴息	6,711,440.00	1-6 个月	2.84%	0.00
中银国际股份有限公司（日本）	关联方往来款	1,926,212.25	1-2 年	0.82%	0.00
合计	--	230,772,956.36	--	97.68%	0.00

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中国工商银行灵武支行	民贸贴息	2,922,880.00	1-6 个月	
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	2,969,760.00	1-6 个月	
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	818,800.00	1-6 个月	
合计	--	6,711,440.00	--	--

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,598,225,249.46		2,598,225,249.46	2,598,225,249.46		2,598,225,249.46
合计	2,598,225,249.46		2,598,225,249.46	2,598,225,249.46		2,598,225,249.46

### （1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卓文时尚公司	412,500,000.00			412,500,000.00		
邓肯服饰公司	203,755,787.21			203,755,787.21		
中银原料公司	1,460,187,000.00			1,460,187,000.00		

江阴中绒公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中银进出口公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中银培训学校	300,000.00			300,000.00		
香港东方公司	18,327,200.00			18,327,200.00		
英国邓肯公司	118,448,506.62			118,448,506.62		
日本中银公司	545,446.30			545,446.30		
美国中银公司	162,256,515.00			162,256,515.00		
柬埔寨中银公司	151,904,794.33			151,904,794.33		
合计	2,598,225,249.46			2,598,225,249.46		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,769,030,235.73	1,670,150,141.85	762,793,966.71	597,870,481.91
其他业务	14,259,839.58	1,139,420.39	1,680,728.18	458,111.85
合计	1,783,290,075.31	1,671,289,562.24	764,474,694.89	598,328,593.76

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	279,620.00	
合计	279,620.00	

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,308.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,983,535.01	
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	-17,158,656.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-234,706.08	
减：所得税影响额	-3,089,583.86	
少数股东权益影响额	-13,692.46	
合计	-6,275,242.81	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47%	0.011	0.011

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《巨潮资讯》网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。