



ZHONGYIN
CASHMERE

宁夏中银绒业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-90

2017 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。

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)张志敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司于 2017 年 6 月 15 日在巨潮资讯网披露了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》，在重大风险提示章节详细列示了公司存在的风险；在半年度报告第四节经营情况讨论与分析“公司面临的风险与应对措施”章节也披露了公司面临暂停上市的风险、可能无法按期完成重组的风险以及日常经营风险。敬请广大投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44
第十一节 备查文件目录.....	159

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、本集团	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
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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，日本全资子公司
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
恒天丝路基金	指	宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）
中银亚麻公司	指	宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司
中银毛精纺公司	指	宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 中绒	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	宁夏灵武市生态纺织园区宁夏中银绒业股份有限公司行政办公楼	宁夏灵武市生态纺织园区夏中银绒业股份有限公司行政办公楼
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 2016 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 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	718,836,689.10	944,909,973.03	-23.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-310,226,142.57	-292,864,107.89	5.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-326,550,556.31	-309,224,339.59	7.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,727,324.10	-447,550,324.25	-102.17%
基本每股收益（元/股）	-0.1719	-0.16	7.44%
稀释每股收益（元/股）	-0.1719	-0.16	7.44%
加权平均净资产收益率	-18.08%	-9.10%	71.05%
	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）	11,493,418,733.27	11,608,407,736.13	-0.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,557,690,615.72	1,870,535,413.35	-16.72%

五、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。

六、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）	-129,117.67	
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）	19,692,853.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,131.31	

减：所得税影响额	2,851,658.46	
少数股东权益影响额（税后）	-467.78	
合计	16,324,413.74	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产及销售。主要产品以天然动、植物纤维为主要原材料，制成品涵盖纱线、面料、成衣、服饰等针织及梭织产品，包括各类精纺、粗纺纺织品。

采购模式：根据客户订单情况，综合当年原料市场行情、各产区产量和品质情况，以及库存情况，拟定收购计划，采购至少满足当年订单所需的原材料，同时结合生产情况进行动态管理。

生产模式：自行生产为主，委外为辅，各生产单元、车间依照生产计划组织实施生产，结合库存、销售及实际生产情况合理调整生产计划，统一调度，根据不同产品特性制定生产工艺，满足客户需求。

销售模式：主要包括外销和内销两种模式。根据与外销客户签订的合同、订单，组织生产、交货、自营出口；内销主要针对国内客户提供所需产品；公司自有品牌“菲洛索菲”、“思诺美德”采用向代理经销商供货、直营店经营、网上销售等方式，直接面对终端顾客。

公司所处行业具有周期性、季节性、区域性和资金密集性特点，兼具劳动密集型和技术密集型的特征，属资源依托型产业。中国是山羊原绒产量最大、品质最优的国家，国内山羊绒原料初加工、羊绒制品生产能力和出口量居世界第一。纺织工业是我国国民经济的传统支柱产业和重要的民生产业。近年来，受全球经济疲弱的影响，行业需求呈现下降趋势，受市场环境的持续影响，公司产品的平均售价有所下降，销售毛利率降低；新增固定资产和生产要素成本上升导致产品成本增加，利润空间收窄；公司储备的部分存货减值，导致公司业绩持续下降。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
英国邓肯公	自主投资	26944.99 万	英国	全资子公司	全额控股		6.37%	否

司		元		独立运营				
美国中银公司	自主投资	11344.85 万元	美国	全资子公司 独立运营	全额控股		5.37%	否
柬埔寨中银公司	自主投资	29146.89 万元	柬埔寨	控股子公司 独立运营	绝对控股		10.59%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期公司核心竞争力与前期相比无明显变化，具体可参见公司2016年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，在董事会领导下，公司管理层和全体员工共同努力，围绕年初制定的经营发展思路，开源与节流并举，“保”主业，强化现有主业经营，充实营销团队，拓展国际市场；“转”机制，通过现有平台，延伸产业链，优化产品结构，提高盈利水平；“减”负担，减少低效资产，轻装上阵。公司立足主业的延伸发展，拓展新项目投建后的产品覆盖和市场占有率，不断巩固市场，加强内部管理，消化因园区项目投产建成后新增的财务负担，化解企业融资困难，保证企业日常经营的顺利推进，依托高端产业基地，发挥供应链及产业规模的协同效应，在复杂的经济形势和严峻的经营环境下，确保企业各项生产经营工作平稳进行。

报告期，为有效提升公司盈利能力和持续经营能力，避免出现暂停上市风险，公司积极推进重大资产重组，向控股股东中绒集团出售除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，以盘活现有资产，化解退市风险，改善公司基本面。6月15日，公司披露了重组报告书草案等文件，并经2017年度第二次临时股东大会表决通过。

面对严峻的经济形势和公司自身经营面临的困境，下半年公司的主要工作是，加强全体管理者和员工的凝聚力与向心力，不断深化内部管理，以规范经营为先导，以保质保量保交期为经营重心。巩固销售市场，在维护原有客户的基础上，深度挖掘市场潜力，与客户扩大业务合作领域。同时结合自身实际情况，加大挖潜增效工作力度，持续开展和推进增收节支的挖潜工作。统筹兼顾，协调推进重组方案的实施工作，努力完成公司年初制定的各项工作目标及任务。

报告期内，公司实现营业收入71,883.66万元，较上年同期下降23.93%；营业成本60,972.48万元，较上年同期下降28.22%；主营业务毛利率15.18%，较上年同期增长5.08%；利润总额-30,677.05万元，较上年同期增长2.73%；归属于母公司股东利润-31,022.61万元，较上年同期下降5.93%。公司营业收入下降的主要原因为受市场因素影响，公司原料类产品销售较上年同期减少，部分客户制品订单交期较上年度延后，致使报告期营业收入较上年同期下降；公司毛利率较上年同期增长主要是公司储备原料价格较上年同期略有下降，同时内部开源节流，逐步降低生产成本提升了部分利润空间。报告期公司销售费用6,043.90万元，较上年同期增加0.02%；管理费用7,927.90万元，较上年同期下降31.22%；财务费用26,539.41万元，较上年同期增加2.01%。公司管理费用减少主要是本期缴纳的部分税金计入税金及附加科目进行核算所致。报告期公司资产总额1,149,341.87万元，较上年末下降0.99%；负债总额992,868.65万元，较上年末增加2.04%，资产负债率86.39%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	718,836,689.10	944,909,973.03	-23.93%	公司原料类产品销售较上年同期减少，部分客户制品订单交期较上年度延后
营业成本	609,724,806.87	849,445,349.21	-28.22%	主要为随营业收入减少而减少
销售费用	60,439,000.24	60,423,922.46	0.02%	
管理费用	79,279,075.12	115,269,846.23	-31.22%	主要为本期部分税金计

				入税金及附加科目进行核算所致
财务费用	265,394,106.63	260,157,229.16	2.01%	
所得税费用	3,858,641.17	-22,475,179.01	-117.17%	主要为上期预提了部分递延所得税资产
经营活动产生的现金流量净额	9,727,324.10	-447,550,324.25	-102.12%	本期采购原料现金较上期减少较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-23,990,960.86	-80,841,800.17	-70.28%	本期与固定资产相关的现金流出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-42,787,858.99	92,060,454.57	-146.48%	本期借款收到的现金较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-59,543,193.48	-435,014,640.27	-86.25%	本期现金支出较上期总体减少所致

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。

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						
纺织行业	718,836,689.10	609,724,806.87	15.18%	-23.93%	-28.22%	5.08%
分产品						
水洗绒				-100.00%	-100.00%	-5.37%
无毛绒	11,127,536.08	10,410,026.71	6.45%	-35.15%	-35.88%	1.06%
绒条	13,861,701.92	12,804,141.12	7.63%	1,154.25%	1,139.63%	1.09%
羊绒纱	302,619,499.80	255,478,658.03	15.58%	1.60%	-5.64%	6.48%
服饰及制品	195,420,884.73	162,616,469.51	16.79%	-37.14%	-42.51%	7.77%
其他非羊绒服装	145,750,549.75	121,800,270.74	16.43%	8.50%	12.18%	-2.74%
加工费	12,293,966.55	11,509,026.26	6.38%	-35.99%	-30.48%	-7.41%
其他	37,762,550.27	35,106,214.50	7.03%	122.69%	151.80%	-10.75%
分地区						
国外	458,092,986.57	375,305,223.25	18.07%	-35.08%	-40.25%	7.09%
国内	260,743,702.53	234,419,583.62	10.10%	8.96%	5.93%	2.57%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	88,709.73	-0.03%	股权分红款	具有
资产减值	19,789,253.97	-6.45%	主要为本期计提的坏账准备	不具有
营业外收入	10,825,715.26	-3.53%	主要为收到的政府补助	不具有
营业外支出	629,800.13	-0.21%	主要为税收滞纳金等	不具有
其他收益	16,286,860.40	-5.31%	主要为收到的与日常活动相关的政府补助	具有

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	303,974,541.32	2.64%	959,821,692.22	8.27%	-5.63%	主要系本期部分借款到期保证金减少所致
应收账款	1,134,056,321.43	9.87%	1,153,720,514.87	9.94%	-0.07%	主要系本期收回期初欠款所致
存货	2,459,568,769.23	21.40%	3,189,966,037.44	27.48%	-6.08%	主要系上期计提存货减值所致
投资性房地产	146,302,087.74	1.27%		0.00%	1.27%	主要系本期将出租的房产重分类至此科目核算所致
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	5,450,785,353.09	47.43%	4,591,611,534.77	39.55%	7.88%	主要系在建工程转固所致
在建工程	357,310,899.59	3.11%	1,233,939,455.41	10.63%	-7.52%	主要系在建工程转固所致
短期借款	2,929,935,704.35	25.49%	3,390,097,575.99	29.20%	-3.71%	主要系本期偿还部分借款所致
长期借款	1,674,406,122.87	14.57%	1,515,872,418.21	13.06%	1.51%	主要系本期借款增加所致
预付款项	305,528,322.8	2.66%	888,427,552.04	7.65%	-4.99%	主要系本期减少预付存货采购资金

	1					及预付的固定资产款项重分类至其他非流动资产核算所致
其他非流动资产	303,739,853.04	2.64%	460,800.00	0.00%	2.64%	主要系本期预付的固定资产款项重分类至其他非流动资产核算所致
其他应收款	256,498,947.95	2.23%	121,325,176.62	1.05%	1.18%	主要系应收出口退税增加所致
应付账款	1,005,827,276.70	8.75%	525,053,836.08	4.52%	4.23%	主要系上期末固定资产竣工决算应付款增加所致
预收款项	61,019,736.88	0.53%	51,237,057.57	0.44%	0.09%	
一年内到期的非流动负债	2,796,388,418.82	24.33%	1,125,608,995.52	9.70%	14.63%	主要系本期将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债及应付利息核算所致
应付债券			2,266,105,479.44	19.52%	-19.52%	主要系本期将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债及应付利息核算所致
应付利息	298,267,673.41	2.60%	9,356,940.31	0.08%	2.52%	主要系本期将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债及应付利息核算所致
其他应付款	408,687,752.28	3.56%	402,044,283.99	3.46%	0.10%	
长期应付款	146,601,448.77	1.28%	110,718,840.95	0.95%	0.33%	主要系本期将非金融机构长期融资重分类至此科目核算所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产类别	期末余额	期初余额
一、用于担保的资产	4,948,383,437.74	4,672,845,272.51
其中：应收账款及应收票据		-
货币资金	59,210,813.00	58,370,813.00
存货	578,150,390.94	378,645,779.50
固定资产	4,119,517,799.12	4,108,667,323.86
投资性房地产	55,193,116.14	
无形资产	136,311,318.54	127,161,356.15
在建工程		
合 计	4,948,383,437.74	4,672,845,272.51

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	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	服装、针纺织品制造销售	纺织行业	7500 万元	702,252,554.38	365,076,655.10	206,239,054.19	7,818,040.73	6,432,010.75
邓肯服饰公司	子公司	羊绒制品的批发零售	商贸	20,442.09 万元	285,065,642.46	182,544,247.11	147,638,175.39	-2,786,420.22	-2,636,420.22
中银原料公司	子公司	原绒的初加工与销售	农产品初加工企业	146,018.7 万元	2,338,050,266.43	745,975,153.65	325,364,602.24	-54,417,176.87	-53,468,256.08
江阴中绒公司	子公司	羊绒及其制品的生产	纺织行业	5,000 万元	66,823,973.26	31,729,950.35	6,169,240.48	-1,987,024.11	-1,989,024.11
中银培训学校	子公司			30 万元	1,715,004.80	-51,260,214.20		-699,368.96	-649,367.85
香港东方公司	子公司	羊绒及其制品的销售	商贸企业	2,000 万港币	379,547,546.39	49,019,444.23	98,342,930.66	3,916,193.41	3,885,695.04
英国邓肯公司	子公司	羊绒纱线的生产及销售	纺织行业	650 万英镑	269,449,880.39	99,637,751.67	127,267,376.76	11,942,241.71	9,519,269.91
日本中银公司	子公司	羊绒制品的销售	商贸企业	950 万日元	5,303,620.27	1,914,287.95	2,755,022.30	434,352.51	434,352.51
美国中银公司	子公司	羊绒及其他各类纺织品成衣的设计、研发、生产和贸易	商贸企业	2,600 万美元	113,448,483.82	84,063,577.24	1,853,734.45	-5,990,211.03	-5,987,803.14
中银柬埔寨公司	子公司	羊绒及其制品的生产	纺织行业	1,850 万美元	291,468,889.78	165,657,867.22	16,715,029.78	-7,183,690.69	-7,191,955.33
中银亚麻公司	子公司	亚麻原料、亚麻纱、纯亚麻面料以及亚麻混纺免考、服装以及服饰的生产、销售；进出口	纺织行业	120000 万元	1,537,540,350.85	1,385,925,685.79	21,351,230.76	-4,400,420.22	-4,250,020.22

		业务							
中银毛精 纺公司	子公司	羊毛、羊 毛纱以及 各种纤维 混合，面 料、服装、 装饰品的 生产及销 售；产品的 进出口业 务	纺织行业	90000 万 元	481,929,44 9.85	394,646,77 5.41	21,831,295. 67	-4,611,89 4.52	-4,501,894.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司于2017年1月新设立宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司三家全资子公司（详见2017年1月21日披露在巨潮资讯网的“2017-06 宁夏中银绒业股份有限公司对外投资公告”）。截止本报告披露日，前述三家公司注册资本尚未实缴且尚未开展业务。

根据本公司与控股股东签署的《资产出售协议》、相关的补充协议，以及本公司股东大会审议通过的《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》（详见公司于2017年6月15日披露在巨潮资讯网上的董事会决议公告等文件），公司拟将除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债出售给本公司控股股东，具体包括：（1）包括公司持有的上述中银原料公司100%股权、江阴中绒公司100%股权、英国邓肯公司100%股权、中银柬埔寨公司91.89%股权、中银亚麻公司100%股权、中银毛精纺制品公司100%股权、丝路基金5亿元劣后级出资额及相关权利义务（下称“拟出售股权类资产”）；（2）公司持有的羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的非股权投资及相关负债（特定负债除外）（下称“拟出售非股权类资产”）。

新设立的宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司三家全资子公司将作为重大资产出售的资产交割实施载体，待重大资产出售时转让给本公司控股股东。

截至本报告披露日，上述重大资产重组尚未实施交割。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

（1）将恒天丝路基金列入合并范围的判断依据、合并的具体过程

公司第六届董事会第八次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于参与恒天金石（深圳）投资管理有限公司（以下简称恒天金石）发起设立的宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称恒天丝路基金）的议案》，公司作为劣后级有限合伙人与恒天金石共同发起设立恒天丝路基金。截止2016年12月31日恒天丝路基金已募集资金26亿元，其中：恒天金石作为普通级合伙人认购5亿元，北京恒天财富投资管理有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，北京中融鼎新投资管理有限公司作为优先级合伙人认购6亿元，银川产业发展基金有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，公司作为劣后级有限合伙人认购5亿元。根据《合伙协议》约定，恒天丝路基金募集资金主要用于在宁夏回族自治区设立一家从事羊绒原材料采购、加工和贸易的公司（以下简称贸易公司），并向贸易公司提供股东借款，由贸易公司进行原材料收购、加工以及贸易活动。贸易公司全权委托公司的子公司中银原料公司经营。恒天丝路基金收益分配原则和顺序为：首先，应用于向执行事务合伙人支付应付未付的管理费以及代垫的合伙企业费用；其次，向优先级合伙人分配以使其收回投资本金及预期的年化收益，之后向普通合伙人分配以使其收回投资本金以及预期年化收益，之后向劣后级有限合伙人分配以使其收回投资本金及预期年化收益，剩余的超额收益向劣后级合伙人和普通合伙人进行分配。如恒天丝路基金解散时，基金可分配资金不足以使除

劣后级有限合伙人外的其他合伙人实际获得的收益达到其全部投资本金加合伙协议约定的预期年化收益，劣后级有限合伙人需向该等其他合伙人支付合伙协议约定的差额补足款。

根据恒天丝路基金《合伙协议》，恒天丝路基金的收益主要来源于全权委托给公司的子公司中银原料公司管理的贸易公司，故公司对恒天丝路基金收益的取得具有控制能力，通过参与恒天丝路基金的相关活动而享有可变回报，有能力运用对恒天丝路基金的权力影响其回报金额；而且公司对其他合伙人的本金及收益负有保证责任。因此，公司对恒天丝路基金拥有实质性权利，符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》中有关合并报表范围相关规定，应将其纳入公司合并财务报表范围。

公司对恒天丝路基金的合并采用分级合并方式，首先由恒天丝路基金将其全资子公司恒天贸易公司纳入其合并财务报表，然后将恒天丝路基金合并财务报表纳入公司的合并财务报表。公司编制合并财务报表时，将恒天丝路基金本部及其子公司恒天贸易公司与公司及其其他子公司之间的内部交易全部予以抵消。

在编制恒天丝路基金财务报表时，根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》及财政部《关于印发金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定的通知》（财会[2014]13号）的规定，将恒天丝路基金普通合伙人和中间级合伙人的投资本金确认为金融负债，按照《合伙协议》约定的承诺年化收益率计算其他合伙人的应计收益，确认为财务费用，恒天丝路基金合并财务报表期末累计亏损额，即公司承担的对其他合伙人的差额补足义务，在公司的母公司财务报表确认为预计负债，在编制公司合并财务报表时对母公司确认的预计负债予以抵消。

（2）恒天丝路基金属于公司控制的结构化主体

《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》及其应用指南对结构化主体的定义为，“结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体。通常情况下，结构化主体在合同约定的范围内开展业务活动，表决权或类似权利仅与行政性管理事务相关。”

所以恒天丝路基金符合上述结构化主体定义，是公司控制的结构化主体。公司参与设立恒天丝路基金的目的，是为缓解公司在原料储备中的大量资金需求压力，保障公司原料需求，为公司产成品的销售提供原材料保障，确保公司主营业务的顺利发展，有利于公司的长远发展。

根据《合伙协议》约定，公司作为劣后级合伙人投入投资本金5亿元，恒天丝路基金清算时，在支付普通合伙人管理费、其他合伙人的本金及预计年化收益率计算的收益后如有剩余，公司可以获得投资本金及按年化收益率15%计算的收益，若仍有剩余，公司可以获提剩余收益的40%。公司处于恒天丝路基金分配的末级，在其他合伙人未能获取投资本金加按约定年化收益率计算的收益之前，公司无法得到分配，投入的本金面临风险较大。公司对其他合伙人的投入本金及约定收益承担差额补足的保证义务，在基金清算时，若其他合伙人未能获得《合伙协议》中约定收益，公司有义务予以补足。

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

1、暂停上市风险

公司2015年、2016年连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条、第13.2.3条的有关规定，公司股票于2017年5月3日被实施退市风险警示。若公司2017年经审计的净利润继续为负值，根据《上市规则》，公司将被实施暂停上市。

应对措施：公司正在实施重大资产重组，向控股股东中绒集团出售非贸易类业务与资产，保留盈利性较强的贸易业务，转向轻资产运营，以优化公司资产结构，降低运营成本，提升公司盈利能力，同时做好各项业务经营，积极寻找其他有利于改善公司盈利的方法措施，力争实现2017年扭亏为盈的目标。

2、可能无法按期完成重组的风险

6月15日公司披露了向控股股东中绒集团出售资产的重组报告书草案等所有重组文件,6月30日公司2017年第二次临时股东大会表决通过了本次交易的重组方案,重组各方正在沟通推进交割的相关工作。根据重组报告书“重大风险提示”,本次交易的风险主要包括:本次交易可能被暂停、终止或取消的风险;交易对方未能按期付款的风险;债务转移的风险;员工安置的风险;标的资产权属瑕疵问题的风险;经营风险;关联交易增加的风险;上市公司控股权不稳定的风险;中绒集团未能筹资或筹资不足导致本次交易无法实施的风险;因资产无法转移导致上市公司赔偿中绒集团损失的风险;关于本次交易对公司2017年经营成果影响情况的风险等。详见公司披露的重组报告书等文件。

应对措施:公司正在与交易对方沟通推进交割工作的实施,争取按期完成重组方案。

3、日常经营风险

(1) 资金管理风险

随着公司规模的不不断扩大,子公司数量不断增加,给公司整体资金使用效果、周转情况带来了较大的管理难度。

应对措施:从公司整体出发建立有效的控制体系及控制制度,资金的集中管理,定期开展对各子公司专项治理,加强审计巡检督查,进一步完善财务风险控制和信息传导机制建设,专款专用,谨慎投资,加大资产周转效率等多种措施,保障公司资金使用规范、有效,减少存贷双高的情况。

(2) 汇率风险

公司作为一家外向型企业,受全球经济波动影响,人民币对美元、欧元等世界主要货币汇率的波动将对公司产生较大影响。

应对措施:一是增强汇率风险管控能力,采取灵活的避险工具,通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等降低汇率风险;二是加强公司对资金的管理和控制,加速资金周转,规避汇率波动。

(3) 受实际控制人涉税案件的影响,税务机关暂停办理公司的出口退税业务。

应对措施:积极协调相关部门,尽快消除实际控制人涉税案件对公司业务的影响,恢复相关业务的办理。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.19%	2017 年 02 月 21 日	2017 年 02 月 22 日	详见于 2017 年 2 月 22 日披露在巨潮资讯网的“2017-19 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告”。
2016 年度股东大会	年度股东大会	51.89%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	详见于 2017 年 5 月 27 日披露在巨潮资讯网的“2017-58 宁夏中银绒业股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告”。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.87%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 03 日	详见于 2017 年 7 月 3 日披露在巨潮资讯网的“2017-82 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告”。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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中所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司;恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)	一致行动承诺	中绒集团为中银绒业的控股股东,为保障中银绒业持续、稳定发展,提高中银绒业经营、决策的效率,中绒集团与恒天聚信拟采取"一致行动",以巩固中绒集团对中银绒业的控制权。	2015年10月08日	至2017年10月7日。2017年1月24日,中绒集团与恒天聚信签署了解除一致行动的承诺。	已履行完毕。
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	三年锁定期承诺	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	已履行完毕。
	马生奎;马生明	不谋取上市公司实际控制人地位承诺	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	2012年06月01日	持续有效	正在履行

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	马生国;马生奎;马生明	避免同业竞争承诺	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	持续有效	正在履行
承诺是否及时履行	是					

四、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。

五、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

六、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

因涉嫌信息披露违法违规,公司于2015年1月29日收到中国证监会《调查通知书》,中国证监会于2014年10月23日对公司立案调查,并将涉嫌犯罪事实移送公安机关。根据宁夏回族自治区高级人民法院(2016)宁刑终56号刑事裁定书,宁夏回族自治区银川市中级人民法院于2016年5月12日作出(2016)宁01刑初18号刑事判决书并已生效,没有认定公司应负刑事责任。截止审计报告签发日,中国证监会尚未结案,最终结果是否会对中银绒业公司2016年度财务报表产生影响存在不确定性,根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第七条规定,2017年4月26日,本公司年审机构立信会计师事务所对公司2016年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告,提醒财务报表使用者关注此事项对财务报表产生影响的可能性。

经司法部门侦办完毕并于2016年9月24日终审审结:公司实际控制人马生国等个人于2012年2月-2013年9月期间,在未经

公司内部审议等决策程序的情况下，假报出口，获得退税款约1.2亿元人民币。马生国被人民法院以逃税罪追究刑事责任。前述税款已由其本人退还，公司不承担相应的税款补缴责任，公司不涉及单位犯罪。上述案件已终结，“非标准审计报告”的相关影响因素已消除。

七、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。

八、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

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、本报告期公司经营情况正常，未存在涉诉事项，未存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2、公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司（以下简称“中绒集团”）以及宁夏中绒圣达股权投资合伙企业（有限合伙）因与党增秀发生合同纠纷，申请人党增秀提出财产保全申请，宁夏回族自治区高级人民法院出具（2017）宁民初14-1号“民事裁定书”裁定依法冻结、查封被申请人中绒集团、宁夏中绒圣达股权投资合伙企业（有限合伙）11,373.3万元银行存款或价值相当的财产，并于3月28日执行冻结中绒集团所持本公司上述股份。详见本公司于2017年4月1日披露在巨潮资讯网的“2017-27 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被司法冻结的公告”。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万 元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	索引
宁夏恒天丝路贸易有限公司	由本公司董监高控制的企业、持股5%以上股东控制的企业持股	关联销售	本公司全资子公司宁夏中银绒业原料有限公司将10亿元无毛绒库存销售给恒天贸易	本次关联交易价格以市场价格为基础,遵循公平合理的定价原则,双方根据自愿、平等、互惠互利原则签署《无毛绒销售协议》,按照市场价,以各品类规格无毛绒的市场价格分别定价结算。	市场价格	4,737.67	14.56%	50,000	否	根据无毛绒的现行市场价格确定货物价格,根据甲、乙双方协商确定的实际交货数量,在供方每批交货且向需方开具发票后的30天内付清,需方亦可根据实际需要向供方支付部分预付款	461.54元/kg	2016年04月28日	2016年4月28日公司披露在巨潮资讯网上的“2016-47关于新增公司2016年日常关联交易额度的公告”。
宁夏恒天丝路贸易有限公司	由本公司董监高控制的企业、持股5%以上股东控制的企业持股	关联采购	本公司向关联方恒天贸易采购无毛绒预计不超过20亿元。	遵循公平合理的定价原则,以市场价格为基础,双方根据自愿、平等、互惠互利原则签署《无毛绒年度采购框	市场价格	18,468.55	62.27%	50,000	否	甲方采购乙方产品,先货后款,乙方在全部交付每笔订单的货物后,即向甲方开具已交货部分的增值税专用发	462.19	2017年04月29日	2017年4月27日公司披露在巨潮资讯网上的“2017-41关于新增公司2017

				架协议》，将以恒天贸易同类产品的非关联对外销售价格作为市场价格的参考，同时考虑各批次产品的差异，进行合理定价。执行市场价格时，双方可随时根据市场价格变化情况对关联交易价格进行相应调整。						票；甲方应在收到货物后 270 日内付清，具体可根据甲方情况提前付清。甲方使用该笔订单货物生产的产品收到其客户结算的货款后，应优先用于向乙方支付应付未付的货款。		年日常关联交易额度的公告”。	
宁夏中银大唐饭店有限公司	公司控股股东的子公司	关联服务	公司与宁夏中银大唐饭店有限公司签署为期三年的“服务合作协议”。预计每年宁夏中银大唐饭店有限公司	定价依据按照当前市场价格经双方协商确定。公司在交易时，完全遵循市场原则，作到公平公正。	市场价格	67.18	27.37%	600	否	结算标准详见关联方价目明细表，关联方承诺按团体优惠价向公司结算费用。关联方房价发生变化，应当	不适用	2015 年 04 月 25 日	2015 年 4 月 25 日公司披露在巨潮资讯网上的“2015-32 宁夏中银绒业股份

			向本公司提供服务费用不超过 600 万元。							及时通知公司。公司每月与关联方结算一次费用,公司在接到结算凭据要求后的 7 日内对当月的费用予以确认,并在确认当月结算费用后的 10 日内向关联方支付款项。			有限公司关于公司日常关联交易预计的公告”。
合计	--	--	23,273.4	--	100,600	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	报告期预计发生的上述日常关联交易预计为 100,600 万元,实际发生 23,273.40 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

恒天金石投资管理有限公司	本公司股东的关联企业	宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业(有限合伙)	投资管理咨询；实业投资；非金融类资产管理；工业资产管理；商业资产管理。	30 亿元	250,388.35	10,511.65	-15,265.81
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年5月21日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》等议案，并于2017年5月22日将预案内容在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了全文披露。2017年6月14日公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》等相关议案，草案全文已于2017年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了全文披露，

本次重大资产出售的标的资产为公司除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，具体包括：（1）公司持有的原料公司100%股权、江阴纺织品公司100%股权、邓肯公司100%股权、柬埔寨公司91.89%股权、亚麻纺织品公司100%股权、毛精纺制品公司100%股权、丝路基金5亿元人民币劣后级出资额及相应权利义务；（2）公司持有的除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的非股权类资产及相关负债（特定负债除外）。根据中和资产评估有限公司以2016年12月31日为评估基准日对标的资产出具的评估报告，标的资产评估价值为91,912.57万元。以《资产评估报告》确定的评估值为基础，交易双方确定标的资产的交易价格为91,912.57万元。2017年6月30日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了公司上述重大资产重组方案。截止本报告披露日上述关联交易尚未交割。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2017-54 宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十九次会议决议公告；2017-70 宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十一次会议决议公告；2017-82 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告	2017 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
	2017 年 06 月 15 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
	2017 年 07 月 03 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

十三、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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
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
宁夏中银绒业原 料有限公司	2017年04 月29日	167,744	2015年06月18 日	9,800	连带责任保 证	借款到期后 两年	否	是
宁夏中银绒业原 料有限公司	2017年04 月29日	167,744	2015年07月09 日	11,200	连带责任保 证	借款到期后 两年	否	是
中银柬埔寨纺织 品有限公司	2017年04 月29日	167,744	2017年03月13 日	304.85	连带责任保 证	借款到期后 两年	否	是

中银柬埔寨纺织 品有限公司	2017年04 月29日	167,744	2016年07月11 日	2,709.76	连带责任保 证	借款到期后 两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		167,744		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				304.85
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		167,744		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				24,014.61
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
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)		167,744		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				304.85
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		167,744		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				24,014.61
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.42%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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 务担保余额 (E)				0				
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)				0				
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

(2) 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

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万	合同涉 及资产 的评估 价值 (万	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格 (万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引

				元)(如有)	元)(如有)									
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司	公司除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债	2017年06月15日	111,603.56	91,912.57	中和资产评估有限公司	2016年12月31日	评估价值	91,912.57	是	控股股东	尚未交割	2017年06月15日	巨潮资讯网

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司通过“精准扶贫技能培训”和“劳务合作就业”模式，帮助部分贫困人口练就一技之长，将“输血式”扶贫变为“造血式”扶贫，把过去“体力型”劳动力变为“技术型”劳动力，有效增强贫困户在扶贫攻坚战中的“战斗力”。截止到2017年6月30日，公司解决生态移民就业 571 人，2017年上半年累计培训 352 人次，发放生态移民教育补贴12720元，人工费用6020705.42元。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	603.34
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.2 职业技能培训人数	人次	352
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1.27
4.2 资助贫困学生人数	人	175
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	4
9.2.投入金额	万元	602.07
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
宁夏自治区进出口商会“2016 年度优秀会员”	时间	2017.1.17

(3) 后续精准扶贫计划

本公司作为一家劳动密集型纺织企业，始终积极履行社会责任，配合各级政府扶贫和就业部门开展纺织技能培训，切实帮助建档立卡困难户和生态移民群众解决就业和增收难题。公司将依托旗下职业技能培训学校理论教学和技能培训优势，结合工厂生产实际，有针对性的计划开展“兴庆区月牙湖乡精准扶贫技能提升培训（针纺织品检验工）”、“贺兰县洪广镇精准扶贫技能提升培训”、“灵武市狼皮子梁精准扶贫技能提升培训”、“盐池县精准扶贫技能培训”、“灵武市泾新村精准扶贫技能培训”和灵武市生态纺织园区周边劳务移民的岗前培训。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁夏中银绒业股份有限公司	废水（COD、氨氮）；废气（二氧化硫、氮氧化物）	废水间接排放、废气经处理装置后排放	4	原料厂区废水废气各一个排放口，股份公司废水废气各一个排放口	废水： cod40-100 mg/l,氨氮 0.2-5 mg/l; 废气：天然 气锅炉二氧 化硫排放浓 度<20 mg/l, 氮氧化物为 <150 mg/l	废水：生态 园污水处理 厂执行《纺 织染整工业 水污染物排 放标准》中 间接排放标 准;原料公 司污水处理 厂执行《毛 纺工业水污 染排放标 准》中间接 排放标准; 废气执行 《锅炉大气 污染物排放 标准》 (GB13271-	废水经我公 司污水处理 厂处理后再 排入工业园 区集中污水 处理厂处置 无总量要 求, 废气: 二氧化硫 2017 年上 半年共排放 11.8 吨, 氮 氧化物共排 放 15.9 吨	根据排污许 可证, 我公 司废气核定 排放总量 为: 二氧化 硫排放总量 35.4 吨, 氮 氧化物排放 总量 92 吨	无

						2014)			
--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

宁夏中银绒业股份有限公司建设有两套废水处理设施，设计处理能力11500吨/天，实际每天处理废水4000吨左右，两套污水处理设施均安装在线监测设备，监测数据实时上传至银川市环保局信息公开网站，接受社会监督，本报告期未发生因废水处理不当而造成排水持续超标情况；公司现有供暖、供蒸汽锅炉百分之九十来自4台35吨德国进口天然气锅炉供给，排污口均按照环保部门要求建设，并严格管理，报告期废气均达标排放。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司及第二大股东恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）拟筹划涉及公司的重大事项，公司股票自2016年11月29日上午开市起停牌，并于2016年12月6日起转入重大资产重组事项继续停牌。2017年5月21日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案》等议案，并于2017年5月22日将预案内容在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了全文披露。2017年6月14日公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》等相关议案，草案全文已于2017年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了全文披露，公司股票于2017年6月15日复牌。

本次重大资产出售的标的资产为公司除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，具体包括：（1）公司持有的原料公司100%股权、江阴纺织品公司100%股权、邓肯公司100%股权、柬埔寨公司91.89%股权、亚麻纺织品公司100%股权、毛精纺制品公司100%股权、丝路基金5亿元人民币劣后级出资额及相应权利义务；（2）公司持有的除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的非股权类资产及相关负债（特定负债除外）。根据中和资产评估有限公司以2016年12月31日为评估基准日对标的资产出具的评估报告，标的资产评估价值为91,912.57万元。以《资产评估报告》确定的评估值为基础，交易双方确定标的资产的交易价格为91,912.57万元。

2017年6月30日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了公司上述重大资产重组方案，目前正在筹备交割工作。

2、公司2015年度、2016年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，公司股票已被深圳证券交易所实施退市风险警示。公司2017年半年度业绩亏损，若公司2017年度经审计的净利润继续为负值，公司股票将被暂停上市，公司董事会提请广大投资者注意投资风险。

3、报告期公司共披露信息编号公告80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
2017-01-06	2017-01	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-09	2017-02	关于收到控股股东转让盛大游戏通知的公告
2017-01-13	2017-03	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-20	2017-04	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-21	2017-05	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告
2017-01-21	2017-06	宁夏中银绒业股份有限公司对外投资公告
2017-01-21	2017-07	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告
2017-01-25	2017-08	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度业绩预告及存在被实施退市风险警示的提示性公告
2017-01-25	2017-09	宁夏中银绒业股份有限公司关于控股股东解除一致行动协议的公告
2017-02-04	2017-10	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-06	2017-11	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十七次会议决议公告
2017-02-06	2017-12	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开股东大会审议继续停牌筹划重大资产重组事项的公

		告
2017-02-06	2017-13	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的通知公告
2017-02-11	2017-14	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-16	2017-15	宁夏中银绒业股份有限公司关于聘请长江证券承销保荐有限公司作为公司重大资产重组项目独立财务顾问并出具相关核查意见的公告
2017-02-16		长江证券承销保荐有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组事项延期复牌的核查意见
2017-02-18	2017-16	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的提示性公告
2017-02-18	2017-17	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-18	2017-18	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2017】第22号的回复公告
2017-02-18		北京市金杜律师事务所关于深圳证券交易所关于对宁夏中银绒业股份有限公司的关注函的专项核查意见
2017-02-22	2017-19	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告
2017-02-22	2017-20	宁夏中银绒业股份有限公司关于筹划重大资产重组期满继续停牌的公告
2017-03-01	2017-21	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-08	2017-22	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-15	2017-23	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-22	2017-24	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-22		长江证券承销保荐有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组事项延期复牌的核查意见
2017-03-29	2017-25	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-31	2017-26	宁夏中银绒业股份有限公司关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告
2017-04-01	2017-27	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被司法冻结的公告
2017-04-07	2017-28	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-14	2017-29	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-15	2017-30	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度业绩预告
2017-04-15	2017-31	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度业绩快报
2017-04-21	2017-32	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-24	2017-33	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2017】第55号的回复公告
2017-04-28	2017-34	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-29	2017-35	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十八次会议决议公告
2017-04-29	2017-36	宁夏中银绒业股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告
2017-04-29	2017-37	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度报告
2017-04-29	2017-38	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度报告摘要
2017-04-29	2017-39	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司坏账核销及计提资产减值准备的公告
2017-04-29	2017-40	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司及控股子公司2017年度提供贷款担保（含互保）及其预计额度的公告
2017-04-29	2017-41	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司2017年度日常关联交易预计情况的公告
2017-04-29	2017-42	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于会计师事务所出具的2016年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

2017-04-29	2017-43	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度报告全文
2017-04-29	2017-44	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度报告摘要
2017-04-29	2017-45	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2016年年度股东大会的通知公告
2017-04-29	2017-46	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票被实施退市风险警示的提示性公告
2017-04-29	2017-47	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第十八次会议决议公告
2017-04-29	2017-48	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于前期会计差错更正及追溯调整事项的说明
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司2016年度监事会工作报告
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司2016年度董事会工作报告
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事2016年度述职报告
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司监事会对2016年度内部控制报告等有关事项的专项说明
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十八次会议独立董事审核意见
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司2016年度财务报告
2017-04-29		宁夏中银绒业股份有限公司2016年度内部控制自我评价报告
2017-04-29		北京卓文时尚纺织品股份有限公司2016年度业绩承诺实现情况鉴证报告
2017-04-29		关于对宁夏中银绒业股份有限公司2016年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告的专项说明
2017-04-29		内部控制审计报告
2017-04-29		关于对宁夏中银绒业股份有限公司因实际控制人涉税案件导致的对历年财务报表差错更正情况的专项说明
2017-04-29		关于对宁夏中银绒业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明
2017-05-06	2017-49	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-13	2017-50	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-16	2017-51	宁夏中银绒业股份有限公司关于更换财务顾问的公告
2017-05-20	2017-52	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-20	2017-53	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司被立案调查结果的公告
2017-05-22	2017-54	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十九次会议决议公告
2017-05-22	2017-55	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第十九次会议决议公告
2017-05-22	2017-56	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组的特别风险提示暨股票暂不复牌的提示性公告
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第二十九次会议有关事项的事前认可意见
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第二十九次会议有关事项的独立意见
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于公司本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性的说明
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于公司本次重大资产出售符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于停牌前股票价格波动达到“128号文”第五条相关标准的说明

2017-05-22		关于本次交易采取的保密措施及保密制度的说明
2017-05-22		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于本次重大资产出售相关主体不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明
2017-05-22		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司本次重大资产重组前12个月内购买、出售资产的核查意见
2017-05-22		中泰证券股份有限公司关于《宁夏中银绒业股份有限公司关于停牌前股票价格波动达到“128号文”第五条相关标准的说明》
2017-05-22		重组预案独立财务顾问核查意见表
2017-05-22		中泰证券股份有限公司于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见
2017-05-22		中泰证券股份有限公司关于本次重大资产重组前12个月内购买、出售资产的核查意见
2017-05-22		中泰证券股份有限公司关于《宁夏中银绒业股份有限公司关于停牌前股票价格波动达到128号文第五条相关标准的说明》之核查意见
2017-05-22		重组预案独立财务顾问核查意见表
2017-05-24	2017-57	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2016年度股东大会的提示性公告
2017-05-27	2017-58	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度股东大会决议公告
2017-05-31	2017-59	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-06-07	2017-60	宁夏中银绒业股份有限公司关于延期回复深交所问询函暨重大资产重组停牌进展的公告
2017-06-07	2017-61	宁夏中银绒业股份有限公司关于参加宁夏上市公司2016年度业绩说明会的公告
2017-06-13	2017-62	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-07-14	2017-63	宁夏中银绒业股份有限公司2016年报补充更正公告
2017-07-14	2017-64	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所2016年年报问询函的回复公告
2017-06-14	2017-37	中银绒业2016年年度报告全文（更新后）
2017-06-15	2017-65	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十次会议决议公告
2017-06-15	2017-66	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第二十次会议决议公告
2017-06-15	2017-67	宁夏中银绒业股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复
2017-06-15	2017-68	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产出售暨关联交易预案修订说明的公告
2017-06-15	2017-69	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告
2017-06-15		独立董事事前认可意见
2017-06-15		独立董事意见
2017-06-15		北京市金杜律师事务所关于深圳证券交易所《关于对宁夏中银绒业股份有限公司的重组问询函》之专项核查意见
2017-06-15		立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《深圳证券交易所关于对宁夏中银绒业股份有限公司的重组问询函》有关事项的回复函
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于深圳证券交易所《关于对宁夏中银绒业股份有限公司的重组问询函》相关问题之专项核查意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易预案（修订稿）
2017-06-15	2017-70	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十一次会议决议公告
2017-06-15	2017-71	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第二十一次会议决议公告
2017-06-15	2017-72	宁夏中银绒业股份有限公司关于本次重大资产出售方案调整的提示性公告

2017-06-15	2017-73	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第二次临时股东大会的通知
2017-06-15	2017-74	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告的更正公告
2017-06-15	2017-75	宁夏中银绒业股份有限公司关于本次重大资产出售摊薄即期回报情况及相关填补措施的公告
2017-06-15	2017-76	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组的特别风险提示公告
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司本次重大资产出售摊薄即期回报情况及相关填补措施的专项核查意见
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于公司本次交易产业政策和交易类型之独立财务顾问核查意见
2017-06-15		中泰证券股份有限公司在充分尽职调查和内核基础上出具的承诺
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易之独立财务顾问报告
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司董事会重组预案与重组报告书差异情况对比表
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司股价波动是否达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的核查意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于停牌前股票价格波动达到“128号文”第五条相关标准的说明
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司本次重大资产重组前12个月内购买、出售资产的核查意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司关于本次重大资产重组前12个月内购买、出售资产的说明
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于本次重大资产重组不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条情形的说明
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）摘要
2017-06-15		中泰证券股份有限公司关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组前发生“业绩变脸”或本次重组存在拟置出资产情形相关事项之专项核查意见
2017-06-15		北京市金杜律师事务所关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组前发生业绩变脸或本次重组存在拟置出资产情形的专项核查意见
2017-06-15		北京市金杜律师事务所关于宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易之法律意见书
2017-06-15		董事会关于履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明
2017-06-15		董事会关于本次重大资产出售符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的独立意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第三十一次会议有关事项的事前认可意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第三十一次会议有关事项的独立意见

2017-06-15		关于对宁夏中银绒业股份有限公司本次重组拟置出资产超过现有资产50%情形的相关事项之专项核查意见
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组备考审阅报告
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组拟置出资产专项审计报告
2017-06-15		宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组拟置出与羊绒生产业务相关的资产及负债项目资产评估报告PDF
2017-06-20	2017-77	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-06-23	2017-78	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-06-27	2017-79	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第二次临时股东大会的提示性公告
2017-06-28	2017-80	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
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	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
其中：境内法人持股	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
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	1,293,932,169	71.68%	0	0	0	511,111,110	511,111,110	1,805,043,279	100.00%
1、人民币普通股	1,293,932,169	71.68%	0	0	0	511,111,110	511,111,110	1,805,043,279	100.00%
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%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》的规定及发行对象的承诺，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1472”文核准，公司于2014年3月向控股股东中绒集团和中信证券股份有限公司共2家特定投资者非公开发行人民币普通股511,111,110股，占公司总股本的28.3157%，限售期36个月，自2017年3月31日起可上市流通。公司于2017年3月30日披露了“关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告”（公告编号2017-26）。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁夏中银绒业国际集团有限公司	444,444,444	444,444,444	0	0	限售期满解除限售	2017-03-31
中信证券股份有限公司	66,666,666	66,666,666	0	0	限售期满解除限售	2017-03-31
合计	511,111,110	511,111,110	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	49,579		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	28.58%	515,940,444	0	0	515,940,444	质押	503,440,000
							冻结	12,500,000
恒天聚信（深圳）投资中心	境内非国有法人	19.94%	360,000,000	0	0	360,000,000		

(有限合伙)			00			0	
中信证券股份 有限公司	境内非国有法人	3.68%	66,359,208	-308718	0	66,359,208	
江安东	境内自然人	1.37%	24,684,000	0	0	24,684,000	
李显凤	境内自然人	0.55%	10,000,000	0	0	10,000,000	
李建伟	境内自然人	0.52%	9,360,000	0	0	9,360,000	
中江国际信托 股份有限公司 资金信托(金狮 100 号)	其他	0.49%	8,800,000	0	0	8,800,000	
赵明海	境内自然人	0.48%	8,700,000	0	0	8,700,000	
吴克斌	境内自然人	0.34%	6,198,020	0	0	6,198,020	
向上	境内自然人	0.33%	6,000,000	0	0	6,000,000	
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 31 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。公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司与第二大股东恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)于 2015 年 10 月 8 日签署“一致行动”协议,本一致行动协议期限为两年,截止日期为 2017 年 10 月 7 日。2017 年 1 月 24 日,中绒集团与恒天聚信签署了《一致行动人协议》之解除协议。2、其余前 10 名股东中,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	515,940,444	人民币普通股	515,940,444				
恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)	360,000,000	人民币普通股	360,000,000				
中信证券股份有限公司	66,359,208	人民币普通股	66,359,208				
江安东	24,684,000	人民币普通股	24,684,000				
李显凤	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
李建伟	9,360,000	人民币普通股	9,360,000				

中江国际信托股份有限公司资金信托(金狮 100 号)	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
赵明海	8,700,000	人民币普通股	8,700,000
吴克斌	6,198,020	人民币普通股	6,198,020
向上	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
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、为保障公司持续、稳定发展,提高公司经营、决策的效率,公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司与第二大股东恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)于 2015 年 10 月 8 日签署“一致行动”协议,以巩固中绒集团对中银绒业的控制权。本一致行动协议期限为两年,截止日期为 2017 年 10 月 7 日。2017 年 1 月 24 日,中绒集团与恒天聚信签署了《一致行动人协议》之解除协议。3、其余前 10 名股东中,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,江安东通过普通证券账户持有公司股份 7,284,000 股,通过信用交易担保证券账户持有公司股份 17,400,000 股;李显凤通过信用交易担保证券账户持有公司股份 10,000,000;李建伟通过信用交易担保证券账户持有公司股份 9,360,000;赵明海通过信用交易担保证券账户持有公司股份 8,700,000。		

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。

四、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。

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 2016 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
杨晓军	副总经理	解聘	2017 年 07 月 05 日	因个人原因主动辞职。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,974,541.32	540,253,311.41
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		
应收票据	2,350,000.00	1,336,421.68
应收账款	1,134,056,321.43	1,303,311,355.80
预付款项	305,528,322.81	340,490,585.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		778,782.44
应收股利		
其他应收款	256,498,947.95	196,921,911.36
买入返售金融资产		
存货	2,459,568,769.23	2,061,829,683.96

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		15,808,219.18
其他流动资产	241,474,053.14	240,129,697.78
流动资产合计	4,703,450,955.88	4,700,859,968.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产	146,302,087.74	150,576,217.30
固定资产	5,450,785,353.09	5,559,820,225.88
在建工程	357,310,899.59	357,208,089.11
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	193,981,736.37	196,962,527.06
开发支出		
商誉	309,972,290.48	309,972,290.48
长期待摊费用	6,738,347.18	7,734,238.81
递延所得税资产	20,317,209.90	20,480,180.12
其他非流动资产	303,739,853.04	303,973,998.76
非流动资产合计	6,789,967,777.39	6,907,547,767.52
资产总计	11,493,418,733.27	11,608,407,736.13
流动负债：		
短期借款	2,929,935,704.35	3,072,135,794.00
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	7,000,000.00	

应付账款	1,005,827,276.70	901,366,230.66
预收款项	61,019,736.88	37,381,891.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,383,693.74	22,706,931.61
应交税费	56,227,197.40	41,852,089.46
应付利息	298,267,673.41	184,430,207.67
应付股利	780,043.94	780,043.94
其他应付款	408,687,752.28	293,708,878.55
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	2,796,388,418.82	2,622,233,253.55
其他流动负债	18,054,360.80	18,054,360.80
流动负债合计	7,614,571,858.32	7,194,649,681.70
非流动负债：		
长期借款	1,674,406,122.87	1,870,822,625.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	146,601,448.77	162,322,870.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,500,000.00	2,500,000.00
预计负债	15,263,013.70	15,263,013.70
递延收益	470,713,393.49	479,740,573.89
递延所得税负债	4,630,643.10	4,916,156.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,314,114,621.93	2,535,565,240.36
负债合计	9,928,686,480.25	9,730,214,922.06
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	-251,153.99	2,367,501.07
专项储备		
盈余公积	11,740,132.89	11,740,132.89
一般风险准备		
未分配利润	-2,287,453,946.71	-1,977,227,804.14
归属于母公司所有者权益合计	1,557,690,615.72	1,870,535,413.35
少数股东权益	7,041,637.30	7,657,400.72
所有者权益合计	1,564,732,253.02	1,878,192,814.07
负债和所有者权益总计	11,493,418,733.27	11,608,407,736.13

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：张志敏

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	56,379,115.39	278,646,061.20
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		
应收账款	475,347,561.98	619,936,355.45
预付款项	719,574,956.43	260,141,185.45
应收利息		778,782.44
应收股利		
其他应收款	504,731,452.37	433,877,985.32
存货	604,028,352.10	686,764,809.22
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	31,040,671.77	89,763,596.36
流动资产合计	2,391,102,110.04	2,369,908,775.44

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	4,228,284,965.86	4,228,284,965.86
投资性房地产	8,311,473.06	8,425,762.03
固定资产	3,214,759,572.71	3,275,303,584.67
在建工程	357,310,899.59	357,208,089.11
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	103,804,438.04	105,001,301.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	342,486.50	380,540.54
递延所得税资产		
其他非流动资产	303,551,818.84	303,466,348.76
非流动资产合计	8,217,185,654.60	8,278,890,592.81
资产总计	10,608,287,764.64	10,648,799,368.25
流动负债：		
短期借款	2,537,509,521.35	2,419,100,511.00
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		260,000,000.00
应付账款	1,623,852,177.23	1,388,985,109.49
预收款项	54,025,052.76	30,311,939.85
应付职工薪酬	21,417,830.42	9,266,686.51
应交税费	38,490,922.93	33,385,032.14
应付利息	11,091,015.02	14,095,412.91
应付股利		
其他应付款	1,267,789,043.31	1,271,332,256.87
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	696,388,418.82	522,233,253.55
其他流动负债	17,336,160.80	17,336,160.80
流动负债合计	6,267,900,142.64	5,966,046,363.12
非流动负债：		
长期借款	1,674,342,553.13	1,870,703,860.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	81,601,448.77	97,322,870.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,500,000.00	2,500,000.00
预计负债	410,146,561.81	257,488,470.68
递延收益	463,852,993.49	472,521,073.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,632,443,557.20	2,700,536,275.57
负债合计	8,900,343,699.84	8,666,582,638.69
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	11,740,132.89	11,740,132.89
未分配利润	-2,129,563,726.04	-1,855,291,061.28
所有者权益合计	1,707,944,064.80	1,982,216,729.56
负债和所有者权益总计	10,608,287,764.64	10,648,799,368.25

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	718,836,689.10	944,909,973.03
其中：营业收入	718,836,689.10	944,909,973.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,052,178,742.53	1,305,414,130.79
其中：营业成本	609,724,806.87	849,445,349.21
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		
税金及附加	17,552,499.70	2,319,170.48
销售费用	60,439,000.24	60,423,922.46
管理费用	79,279,075.12	115,269,846.23
财务费用	265,394,106.63	260,157,229.16
资产减值损失	19,789,253.97	17,798,613.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,502,968.89
投资收益（损失以“－”号填列）	88,709.73	-4,259,255.57
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）		
其他收益	16,286,860.40	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-316,966,483.30	-363,260,444.44
加：营业外收入	10,825,715.26	47,920,573.65
其中：非流动资产处置利得	55,202.61	33,263.54
减：营业外支出	629,800.13	24,728.68

其中：非流动资产处置损失	184,320.28	5,250.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-306,770,568.17	-315,364,599.47
减：所得税费用	3,858,641.17	-22,475,179.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-310,629,209.34	-292,889,420.46
归属于母公司所有者的净利润	-310,226,142.57	-292,864,107.89
少数股东损益	-403,066.77	-25,312.57
六、其他综合收益的税后净额	-2,831,351.71	-3,219,893.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,618,655.06	-3,538,527.37
（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	-2,618,655.06	-3,538,527.37
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	-2,618,655.06	-3,538,527.37
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-212,696.65	318,633.91
七、综合收益总额	-313,460,561.05	-296,109,313.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-312,844,797.63	-296,402,635.26
归属于少数股东的综合收益总额	-615,763.42	293,321.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1719	-0.16

(二) 稀释每股收益	-0.1719	-0.16
------------	---------	-------

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：张志敏

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	644,337,475.67	590,914,655.63
减：营业成本	592,585,190.14	513,415,471.18
税金及附加	13,529,416.48	14,873.60
销售费用	22,366,258.98	25,645,761.08
管理费用	33,882,682.30	50,556,789.25
财务费用	279,239,000.14	128,830,038.51
资产减值损失	1,404,355.46	4,007,385.38
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）	66,297.00	63,140.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	15,927,760.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-282,675,370.43	-131,492,523.37
加：营业外收入	8,948,241.52	33,925,172.49
其中：非流动资产处置利得	24,969.10	33,318.55
减：营业外支出	545,535.85	62,145,231.28
其中：非流动资产处置损失	184,320.28	1,631,511.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-274,272,664.76	-159,712,582.16
减：所得税费用		-20,801,528.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-274,272,664.76	-138,911,053.30
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	-274,272,664.76	-138,911,053.30
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	973,328,651.08	1,038,920,836.53
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	29,912,671.04	50,033,399.97
收到其他与经营活动有关的现金	30,044,352.78	114,111,171.80
经营活动现金流入小计	1,033,285,674.90	1,203,065,408.30
购买商品、接受劳务支付的现金	792,233,757.09	1,383,020,052.63
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	144,106,833.85	171,665,731.94
支付的各项税费	16,322,753.39	31,020,734.69
支付其他与经营活动有关的现金	70,895,006.47	64,909,213.29
经营活动现金流出小计	1,023,558,350.80	1,650,615,732.55
经营活动产生的现金流量净额	9,727,324.10	-447,550,324.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,130,200.00	
取得投资收益收到的现金	313,640.15	1,196,129.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,880.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,503,720.15	1,211,129.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,448,827.96	82,052,929.60
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	4,045,853.05	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,494,681.01	82,052,929.60

投资活动产生的现金流量净额	-23,990,960.86	-80,841,800.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,677,132,594.05	2,425,247,254.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	303,000,000.00	741,650,602.42
筹资活动现金流入小计	2,980,132,594.05	4,266,897,857.34
偿还债务支付的现金	2,833,449,538.70	3,877,599,822.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,134,488.03	208,703,870.88
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	40,336,426.31	88,533,709.16
筹资活动现金流出小计	3,022,920,453.04	4,174,837,402.77
筹资活动产生的现金流量净额	-42,787,858.99	92,060,454.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,491,697.73	1,317,029.58
五、现金及现金等价物净增加额	-59,543,193.48	-435,014,640.27
加：期初现金及现金等价物余额	305,146,921.80	755,719,951.95
六、期末现金及现金等价物余额	245,603,728.32	320,705,311.68

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	439,788,250.24	406,912,314.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,805,686.20	255,844,689.67
经营活动现金流入小计	459,593,936.44	662,757,004.66
购买商品、接受劳务支付的现金	226,544,755.42	279,678,359.31
支付给职工以及为职工支付的现金	43,596,946.66	89,878,446.91
支付的各项税费	8,384,864.61	5,379,637.58

支付其他与经营活动有关的现金	327,587,754.75	1,935,585,113.31
经营活动现金流出小计	606,114,321.44	2,310,521,557.11
经营活动产生的现金流量净额	-146,520,385.00	-1,647,764,552.45
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	66,297.00	63,140.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	857,825.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	924,122.12	63,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,344,583.03	75,433,830.03
投资支付的现金		12,987,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,045,853.05	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,390,436.08	88,421,030.03
投资活动产生的现金流量净额	-22,466,313.96	-88,357,890.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,507,859,114.55	2,911,319,190.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	186,000,000.00	580,858,380.96
筹资活动现金流入小计	2,693,859,114.55	3,492,177,570.96
偿还债务支付的现金	2,404,263,701.30	1,655,812,465.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,210,223.94	113,519,641.64
支付其他与筹资活动有关的现金	37,799,729.11	56,664,313.22
筹资活动现金流出小计	2,567,273,654.35	1,825,996,420.11
筹资活动产生的现金流量净额	126,585,460.20	1,666,181,150.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-989,190.64	242,119.48
五、现金及现金等价物净增加额	-43,390,429.40	-69,699,172.15
加：期初现金及现金等价物余额	50,349,544.79	126,059,204.16

六、期末现金及现金等价物余额	6,959,115.39	56,360,032.01
----------------	--------------	---------------

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		2,367,501.07		11,740,132.89		-1,977,227,804.14	7,657,400.72	1,878,192,814.07
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		2,367,501.07		11,740,132.89		-1,977,227,804.14	7,657,400.72	1,878,192,814.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,618,655.06				-310,226,142.57	-615,763.42	-313,460,561.05
（一）综合收益总额							-2,618,655.06				-310,226,142.57	-615,763.42	-313,460,561.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
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		-251,153.99		11,740,132.89		-2,287,453,946.71	7,041,637.30	1,564,732,253.02

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-11,518,042.30		56,649,520.23		-512,829,259.31	8,184,861.16	3,374,142,663.31
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		-11,518,042.30		56,649,520.23		-512,829,259.31	8,184,861.16	3,374,142,663.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,538,527.37				-292,864,107.89	293,321.34	-296,109,313.92
(一)综合收益总额							-3,538,527.37				-292,864,107.89	293,321.34	-296,109,313.92
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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		-15,056,569.67		56,649,520.23		-805,693,367.20	8,478,182.50	3,078,033,349.39

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				11,740,132.89	-1,855,291,061.28	1,982,216,729.56
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				11,740,132.89	-1,855,291,061.28	1,982,216,729.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-274,272,664.76	-274,272,664.76
（一）综合收益总额										-274,272,664.76	-274,272,664.76
（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、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-2,129,563,726.04	1,707,944,064.80

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	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-71,556,914.38	3,810,860,263.80
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	-71,556,914.38	3,810,860,263.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-138,911,053.30	-138,911,053.30
(一)综合收益总额										-138,911,053.30	-138,911,053.30
(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、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-210,467,967.6	3,671,949,210.50

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。本公司于1998年9月15日在宁夏回族自治区工商行政管理局工商注册登记；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。经本公司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日本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。以本公司现有总股本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。

本公司及本公司之子公司（以下简称“本集团”）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，以及亚麻、羊毛等混纺类制品。

本公司的母公司为中绒集团，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，主持本公司的生产经营管理工作。

本公司内设人力资源部、行政办公室、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、生产部、质管部等职能管理部门。

本公司现有子公司16个和1个合并结构性主体：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”）、ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN（以下简称“美国中银公司”）、ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD（以下简称“柬埔寨中银公司”）、宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒天丝路基金”），宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司（以下简称“中银亚麻公司”）、宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司（以下简称“中银毛精纺公司”），以及本期本公司新投资设立的宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月23日批准报出。

本集团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、恒天丝路基金、中银亚麻公司、中银毛精纺公司、中银亚麻公司、中银毛精纺公司共16家。

本期本公司新投资设立的宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司3家全资子公司，截止本报告披露日，前述三家公司注册资本尚未实缴且尚未正式开展业务。

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

本集团以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本集团评价自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、（一十一）应收款项、（一十六）固定资产、（二十一）无形资产、（二十八）收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本集团的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本集团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“二（九）外币业务和外币报表折算”。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本集团所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进

行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将该子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本集团单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本集团单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，通常采用当期平均汇率。外币现金流量以及境外子公司现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

即期汇率，通常是指中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的当日人民币外汇牌价的中间价。本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

即期汇率的近似汇率，是指采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，通常采用当期平均汇率或加权平均汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本集团持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

本集团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。

6、金融资产（不含应收款项）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，本集团于资产负债表日对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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	期末单项余额大于人民币 300 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合 1、合并范围内的往来款	
组合 2、押金、备用金等	
组合 3、1 年以内的 1-6 个月往来款	账龄分析法
组合 4、超信用期限	其他方法
组合 5、单项已经计提坏账准备之外的应收款项(不含组合 1、2、3、4)	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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
组合 1、合并范围内的往来款	0.00%	0.00%
组合 2、应收出口退税、民贸贴息、押金、备用金等	0.00%	0.00%
组合 3、1 年以内的 1-6 个月往来款	0.00%	0.00%
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，有客观的证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清场后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况。
坏账准备的计提方法	将其从相关的组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。主要包括：在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用加权平均法及个别认定法确定其实际成本。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东大会或相应权力机构批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 本集团已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本集团以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本集团与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他

综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团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。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产，出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75%-2.34%
土地使用权	直线法摊销	50		

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	5.00%	4.75%-2.34%
机器设备	年限平均法	10-20	5.00%	9.50%-4.75%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
其他设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00%-11.88%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

1、在建工程类别

本集团在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种，按立项项目核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或实质上已经完成。
- ②所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售。
- ③继续发生在所构建或生产的符合资本化条件的资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。
- ④购建或者生产符合资本化条件的资产需要试生产或者试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品、或者试运行结果表明资产能够正常运转或者营业时，应当认为该资产已经达到预定可使用或者可销售状态。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化，非正常中断，通常是由于本集团管理决策上的原因或者其他不可预见的原因等所导致的中断。比如，企业因与施工方发生了质量纠纷，或者工程、生产用料没有及时供应，或者资金周转发生了困难，或者施工、生产发生了安全事故，或者发生了与资产购建、生产有关的劳动纠纷等原因，导致资产购建或者生产活动发生中断，均属于非正常中断。

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

1、无形资产的计价方法

(1) 本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本集团带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	法律或合同规定年限
计算机软件	5--10	估计技术进步、更新换代年限
商标使用权	10	法律或合同规定年限

本集团的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。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

将无法预见该资产为本集团带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为本集团带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自上而下的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研发项目研究阶段的支出，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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

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

本集团将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

22、长期资产减值

本集团长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产。

1、长期资产减值的测试方法

资产负债表日，本集团对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回

金额，减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。本集团在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定，如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

本集团在确定长期资产预计未来现金流量现值时考虑以下因素：

①资产持续使用过程中预计产生的现金流入以及最终处置资产所收到或者支付的净现金流量进行测算，主要依据本集团管理层批准的最近财务预算或者预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化确定。

②折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本集团合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

2、长期资产减值会计处理方法

本集团对长期资产可收回金额低于账面价值，应当长期资产账面价值减记至可收回金额，减记金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经确定，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本集团合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年末进行减值测试，具体测试方法如下：

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

①先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，首先抵减分摊至资产组或资产组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：以上资产账面价值的抵减，都应当作为各单项资产(包括商誉)的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量的现值和零之中最高者。未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。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。

本集团长期待摊费用包括专卖店装修费、租赁改造支出、网站开发费、专卖店展示道具费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用能够确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并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

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

①所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

②所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

3、亏损合同的确认及计量

亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，应当确认为预计负债。其中，亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。预计负债的计量应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本。本集团与其他单位签订的合伙协议、商品销售合同、劳务合同、租赁合同等，均可能变为亏损合同。

本集团对亏损合同进行会计处理，需要遵循以下两点：

①如果与亏损合同相关的义务不需支付任何补偿即可撤销，本集团通常就不存在现时义务，不应确认预计负债；如果与亏损合同相关的义务不可撤销，本集团就存在了现时义务，同时满足该义务很可能导致经济利益流出企业和金额能够可靠地计量的，通常应当确认预计负债。

②亏损合同存在标的资产的，应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如果预计亏损超过该减值损失，应将超过部分确认为预计负债；合同不存在标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，应当确认为预计负债。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认的一般原则

本集团销售的商品同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本集团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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团销售商品的具体收入确认原则

①国内销售

预收款销售及直接收款销售：收款后客户提货的，业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请并通知仓库办理相关的出库手续，货物发出后即确认收入的实现；收款后本集团负责送货的，以货物送达客户指定地点，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认收入实现。

赊销销售：客户提货的，业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请并通知仓库办理相关的出库手续，货物发出后即确认收入的实现；本集团负责送货的，以货物到达客户指定地点，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认收入实现。

②出口销售

报关通过，已装船发货（取得货运单）确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

③专卖店零售

授权经销商在指定区域销售本集团菲洛索菲品牌服饰系列，经销商须按月向本集团提供已销商品的结算单，本集团在收到授权经销商的已销商品结算单时，作为主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

④网络购物平台零售

本集团在网络购物平台上开设网店，消费者直接从网络购物平台里挑选货物下单，本集团的销售人员根据网络购物平台后台服务系统里生成的客户订单进行配货，然后联系物流公司发货，并在网络购物平台系统中输入对应快递单号，本集团以网络购物平台后台系统中提示的客户已确认收货的时点为收入确认时点。

2、提供劳务确认收入的一般原则

本集团长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应正确预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能得到补偿，分别进行会计处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应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。

(2) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应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。

本集团提供劳务的具体收入确认原则：

①提供加工劳务

本集团利用现有资源为委托方加工羊绒制品，加工完成并了批结算后，确认加工费收入。

②提供培训服务

本集团利用现有资源为委托方进行专业技能培训，培训结束并经委托方认可后确认培训服务收入。

3、让渡资产使用权收入的一般原则：

本集团在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额：按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。②经营租出资产：租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益，预收款项在相关租赁期内摊销确认当期收入。

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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款时予以确认。

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。(1) 递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。(2) 递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

(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。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款时予以确认。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况：

①用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期其他收益或营业外收入；

②用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期其他收益或营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本集团在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：本集团在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、资产证券化业务

本集团将部分[应收款项] (“信托财产”)证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本集团持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为资产服务商, 提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务; 同时本公司作为流动性支持机构, 在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持, 以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本集团所有。本集团实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬, 故未对信托财产终止确认; 同时, 本集团对特定目的实体具有实际控制权, 已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本集团对该实体行使控制权的程度:

①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本集团终止确认该金融资产;

②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本集团继续确认该金融资产;

③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权, 本集团终止确认该金融资产, 并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权, 则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

3、套期会计

(1) 套期保值的分类:

①公允价值套期, 是指对已确认资产或负债, 尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

②现金流量套期, 是指对现金流量变动风险进行的套期, 此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险, 或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

③境外经营净投资套期, 是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资, 是指本集团在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定:

在套期关系开始时, 本集团对套期关系有正式指定, 并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易, 被套期风险的性质, 以及本集团对套期工具有效性评价方法。

套期有效性, 是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本集团持续地对套期有效性进行评价, 判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时, 本集团认定其为高度有效:

①在套期开始及以后期间, 该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法:

①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动, 计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言, 对被套期项目账面价值所作的调整, 在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销, 计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始, 并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认, 则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的, 该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债, 相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 直接确认为其他综合收益, 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的, 如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时, 则将其他综合收益中确认

的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的<企业会计准则第 16 号——政府补助>（财会〔2017〕15 号）	法定	本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：损益表“其他收益”科目增加 1,628.69 万元，“营业外收入”科目减少 1,628.69 万元。

本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对2017年1-6月财务报表累计影响为：损益表“其他收益”科目增加1,628.69万元，“营业外收入”科目减少1,628.69万元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	羊绒制品 17%、采购原绒 13%、培训收入 3%(小规模)、不动产租金收入 11%、出口商品增值税税率 0%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、21%-28%、25.5%、15%-28%、9%

教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
水利建设基金	当期营业收入	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%
全资子公司--北京卓文时尚纺织股份有限公司	25%
全资子公司--东方羊绒有限公司	16.5%
全资子公司--邓肯有限公司	21%-28%公司所得税率(累进税率)
全资子公司--中银国际股份有限公司	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
全资子公司--ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN	15%-28%的企业所得税率(累进税率)
控股子公司--ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	9%
全资子公司--宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙企业不纳税，各个机构投资者自行缴纳所得税
孙公司--宁夏恒天丝路贸易有限公司	25%
孙公司--北京裕凯服饰有限公司	25%
孙公司--西藏卓文有限公司	9%
孙公司--卓文时尚（香港）有限公司	16.5%

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”，本公司主营业务符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第二十项纺织类第5条“符合生态、资源综合利用与环保要求的特种动物纤维、麻纤维、竹原纤维、桑柞蚕丝、彩色棉花、彩色桑蚕丝类天然纤维的加工技术和产品”的有关规定。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”，本公司自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

②根据宁夏回族自治区灵武市国税局2014年2月17日“税收优惠事项备案通知书”，全资子公司--宁夏中银绒业原料有限公司实施的原绒粗加工项目，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）》第二类第五项规定的减免条件，享受农产品初加工业务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，控股子公司-- ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD享受企业所得税减免优惠政策。

④本公司孙公司西藏卓文有限公司根据藏政发【2014】51号文件享受西部大开发15%的企业所得税税率优惠，从2015年1月1日至2017年12月31日暂免征企业所得税中属于地方分享的部分，即减免15%的40%，实际享受9%的所得税优惠税率。

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	613,586.65	560,709.59
银行存款	244,150,141.67	280,558,787.63
其他货币资金	59,210,813.00	259,133,814.19
合计	303,974,541.32	540,253,311.41
其中：存放在境外的款项总额	46,876,037.96	78,600,284.41

本公司期末其他货币资金中51,950,813元用于银行借款抵押，6,420,000元用于信用证保证金。

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

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	2,350,000.00	1,336,421.68
合计	2,350,000.00	1,336,421.68

(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	1,221,888,047.66	100.00%	87,831,726.23	7.19%	1,134,056,321.43	1,374,540,631.73	100.00%	71,229,275.93	5.18%	1,303,311,355.80
合计	1,221,888,047.66	100.00%	87,831,726.23	7.19%	1,134,056,321.43	1,374,540,631.73	100.00%	71,229,275.93	5.18%	1,303,311,355.80

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	336,584,279.25	4,068,241.69	0.00%
7-12 个月	255,938,582.15	12,796,929.14	5.00%
1 年以内小计	592,522,861.40	16,865,170.83	
1 至 2 年	517,009,900.28	51,700,990.04	10.00%
2 至 3 年	31,364,766.87	9,409,430.06	30.00%

3 年以上	15,695,063.45	8,027,297.14	
3 至 4 年	15,273,420.66	7,636,710.33	50.00%
4 至 5 年	62,111.96	31,055.98	100.00%
5 年以上	359,530.83	359,530.83	100.00%
合计	1,156,592,592.00	86,002,888.07	

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：

组合名称	账面余额	坏账金额
信用组合	80715516.5	1828838.16
合计	80715516.5	1828838.16

(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 16,602,450.30；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为721,374,181.1元，占应收账款年末余额合计数的比例为59.04%，年末计提坏账准备54,316,779.39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：

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	221,817,390.14	72.60%	287,573,458.19	84.46%
1至2年	60,260,717.88	19.72%	30,693,910.11	9.01%
2至3年	18,978,049.38	6.21%	19,881,367.21	5.84%
3年以上	4,472,165.41	1.47%	2,341,849.49	0.69%
合计	305,528,322.81	--	340,490,585.00	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

年末预付账款余额前五名汇总金额为194,239,968.72元，占预付账款年末余额合计数的比例为63.58%，主要系预付材料款。

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
定期存款		778,782.44
合计		778,782.44

(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	263,563,614.85	99.75%	7,064,666.90	2.68%	256,498,947.95	201,291,074.59	99.67%	4,369,163.23	2.17%	196,921,911.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	667,419.11	0.25%	667,419.11	100.00%		667,419.11	0.33%	667,419.11	100.00%	
合计	264,231,033.96	100.00%	7,732,086.01		256,498,947.95	201,958,493.70		5,036,582.34		196,921,911.36

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	23,229,071.26		0.00%

7-12 个月	66,684.73	3,334.23	5.00%
1 年以内小计	23,295,755.99	3,334.23	
1 至 2 年	1,546,505.34	154,650.53	10.00%
2 至 3 年	1,173,593.38	352,078.02	30.00%
3 年以上	2,720,098.72	506,728.55	
3 至 4 年	9,768,400.52	4,884,200.26	50.00%
4 至 5 年	1,259,096.48	1,230,011.48	100.00%
5 年以上	440,392.38	440,392.38	100.00%
合计	37,483,744.09	7,064,666.90	

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

项目	期末余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收出口退税	211,134,999.51		
应收民贸贴息	7,259,680.00		
应收保证金及备用金	6,197,335.15		
合计	224,592,014.66		

（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 2,695,503.67；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	211,134,999.51	173,416,621.45
民贸贴息	7,259,680.00	7,981,480.00
借款等往来款	23,178,871.39	8,296,111.47
押金及保证金	10,644,273.39	10,519,523.88
备用金	5,317,811.45	1,576,678.17
代扣代缴款	330,769.30	86,463.30
租金	61,400.00	
其他	6,303,228.92	81,615.43
合计	264,231,033.96	201,958,493.70

(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	211,134,999.51	0-6 个月	82.31%	
KATZ	履约保证金	20,611,294.73	0-6 个月	8.04%	
民贸贴息	民贸贴息	7,259,680.00	0-6 个月	2.83%	
房屋租赁保证金	保证金押金	4,957,318.95	0-6 个月	1.93%	
秦孝明	股权转让金	4,353,906.88	3-4 年	1.70%	2,176,953.44
合计	--	248,317,200.07	--		2,176,953.44

(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
中国工商银行宁夏区分行	民贸贴息	360,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 360,000.00 元
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	1,836,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 1,836,000.00 元
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	648,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预

				计 2017 年收取 648,000.00 元
中国银行宁夏区分行	民贸贴息	4,415,680.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 4,415,680.00 元
合计	--	7,259,680.00	--	--

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	404,207,472.81	3,562,768.49	400,644,704.32	1,010,817,119.21	5,054,647.66	1,005,762,471.55
在产品	288,015,467.21	601,143.31	287,414,323.90	128,627,451.12	9,267,989.30	119,359,461.82
库存商品	917,991,972.99	102,083,891.35	815,908,081.64	820,611,394.53	187,712,045.43	632,899,349.10
周转材料	1,286,327.21		1,286,327.21	1,286,327.21		1,286,327.21
委托加工物资	996,159,167.96	43,228,911.07	952,930,256.89	393,763,856.36	117,554,932.23	276,208,924.13
发出商品	1,867,534.27	482,459.00	1,385,075.27	30,960,762.20	4,647,612.05	26,313,150.15
合计	2,609,527,942.45	149,959,173.22	2,459,568,769.23	2,386,066,910.63	324,237,226.67	2,061,829,683.96

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	
原材料	5,054,647.66	248,832.95		1,740,712.12		3,562,768.49

在产品	9,267,989.30	89,751.69			8,756,597.68	601,143.31
库存商品	187,712,045.43	577,886.48		94,962,638.24	-8,756,597.68	102,083,891.35
委托加工物资	117,554,932.23			74,326,021.16		43,228,911.07
发出商品	4,647,612.05			4,165,153.05		482,459.00
合计	324,237,226.67	916,471.12		175,194,524.57		149,959,173.22

本期存货跌价准备减少数里面转回或者转销的金额175,194,524.57元，全部为期初计提的存货跌价准备随着本期产品的销售而转销的金额，本期未发生存货跌价转回的情形。本期减少金额中的其他为存货跌价准备在具体的会计科目中的变动，不影响当期损益。

(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
恒天管理费		15,808,219.18
合计		15,808,219.18

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,343,879.07	2,668,266.37
待抵扣进项税	239,130,174.07	237,461,431.41
合计	241,474,053.14	240,129,697.78

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：	820,000.00		820,000.00	820,000.00		820,000.00
按成本计量的	820,000.00		820,000.00	820,000.00		820,000.00
合计	820,000.00		820,000.00	820,000.00		820,000.00

(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%	66,297.00
合计	820,000.00			820,000.00					--	66,297.00

(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	其他		
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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	168,881,828.68			168,881,828.68
2.本期增加金额	-2,578,057.23			-2,578,057.23
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影 响	-2,578,057.23			-2,578,057.23
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	166,303,771.45			166,303,771.45
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	18,305,611.38			18,305,611.38
2.本期增加金额	1,696,072.33			1,696,072.33
(1) 计提或摊销	1,915,184.83			1,915,184.83
(4) 汇率变动影 响	-219,112.50			-219,112.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,001,683.71			20,001,683.71
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	146,302,087.74			146,302,087.74
2.期初账面价值	150,576,217.30			150,576,217.30

(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	运输工具	电子及办公设备	土地资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,465,383,168.19	2,649,678,767.04	21,918,396.08	92,801,732.97		6,229,782,064.28
2.本期增加金额	2,370,929.84	3,456,860.76	82,052.19	2,582,323.47		8,492,166.26
(1) 购置	244,001.77	5,856,098.86	118,721.37	2,827,394.28		9,046,216.28
(2) 在建工程转入	3,275,840.00					3,275,840.00
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	-1,148,911.93	-2,399,238.10	-36,669.18	-245,070.81		-3,829,890.02

3.本期减少金额		1,352,023.98	712,017.00	1,745,253.16		3,809,294.14
(1) 处置或报废		1,352,023.98	712,017.00	1,745,253.16		3,809,294.14
(2) 汇率变动						
(3) 其他减少--重分类至投资性房地产						
4.期末余额	3,467,754,098.03	2,651,783,603.82	21,288,431.27	93,638,803.28		6,234,464,936.40
二、累计折旧						
1.期初余额	216,765,557.96	401,449,347.15	9,847,831.01	41,899,102.28		669,961,838.40
2.本期增加金额	43,194,582.90	65,712,930.82	1,531,622.84	6,113,550.16		116,552,686.72
(1) 计提	43,251,393.26	65,761,686.76	1,548,717.97	6,245,599.02		116,807,397.01
(2) 汇率变动	-56,810.36	-48,755.94	-17,095.13	-132,048.86		-254,710.29
3.本期减少金额		812,746.97	513,962.63	1,508,232.21		2,834,941.81
(1) 处置或报废		812,746.97	513,962.63	1,508,232.21		2,834,941.81
(2) 其他减少--重分类至投资性房地产						
4.期末余额	259,960,140.86	466,349,531.00	10,865,491.22	46,504,420.23		783,679,583.31
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	3,207,793,957.17	2,185,434,072.82	10,422,940.05	47,134,383.05		5,450,785,353.09
2.期初账面价值	3,248,617,610.23	2,248,229,419.89	12,070,565.07	50,902,630.69		5,559,820,225.88

(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
3 万锭精纺高支羊毛项目	328,904,038.88		328,904,038.88	328,801,228.40		328,801,228.40
生态移民针织工厂	28,406,860.71		28,406,860.71	28,406,860.71		28,406,860.71
合计	357,310,899.59		357,310,899.59	357,208,089.11		357,208,089.11

(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
3 万锭精纺高支羊毛项目	679,176,700.00	328,801,228.40	102,810.48			328,904,038.88	48.00%	49%	33,439,251.03			募股资金
生态移民针织工厂	176,109,000.00	28,406,860.71				28,406,860.71	53.00%	53%				其他
灵武生态纺织园区基础设施及附属工程	589,380,600.00		3,275,840.00	3,275,840.00		0.00						
合计	1,444,666,300.00	357,208,089.11	3,378,650.48	3,275,840.00		357,310,899.59	--	--	33,439,251.03			--

(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	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	211,370,043.50			1,995,875.57	13,739,597.44	227,105,516.51
2.本期增加金额	263,825.00			-315.33	-3,077.55	260,432.12
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	263,825.00			-315.33	-3,077.55	260,432.12
其他增加（重分类）						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 汇率变动						
4.期末余额						
二、累计摊销						
1.期初余额	25,745,297.37			793,088.84	3,604,603.24	30,142,989.45

2.本期增加 金额	2,511,266.62			45,995.33	683,960.86	3,241,222.81
(1) 计提	2,511,266.62			45,926.28	684,693.44	3,241,886.34
(2) 汇率变动				69.05	-732.58	-663.53
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,636,698.85			839,084.17	4,288,564.10	30,764,347.12
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	183,377,304.51			1,156,476.07	9,447,955.79	193,981,736.37
2.期初账面 价值	185,624,746.13			1,202,786.73	10,134,994.20	196,962,527.06

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：

集团期末抵押的无形资产详见短期借款、长期借款、所有权或使用权收到限制的资产披露。

期末无形资产中无内部研发形成的无形资产。

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	6,395,679.69		487,588.40		5,908,091.29
租赁改造支出	464,081.97		237,480.73		226,601.24
网站开发费	350,887.41		105,694.30		245,193.11
其他	523,589.74		165,128.20		358,461.54

合计	7,734,238.81		995,891.63		6,738,347.18
----	--------------	--	------------	--	--------------

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	56,639,482.96	13,949,436.52	57,714,412.73	15,416,269.73
内部交易未实现利润	8,579,115.81	2,144,778.95	10,789,535.30	840,915.96
可抵扣亏损	19,059,027.47	4,222,994.43	19,059,027.47	4,222,994.43
合计	84,277,626.24	20,317,209.90	87,562,975.50	20,480,180.12

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	18,522,572.40	4,630,643.10	19,664,627.64	4,916,156.91
合计	18,522,572.40	4,630,643.10	19,664,627.64	4,916,156.91

(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		20,317,209.90		20,480,180.12
递延所得税负债		4,630,643.10		4,916,156.91

(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	418,721,544.09	558,178,465.70
可抵扣亏损	653,303,584.58	418,051,326.25
合计	1,072,025,128.67	976,229,791.95

(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 年	2,378,379.22	2,378,379.22	
2019 年	13,387,739.53	13,387,739.53	
2020 年	15,002,961.67	15,002,961.67	
2021 年	387,282,245.83	387,282,245.83	
2022 年	235,252,258.33		
合计	653,303,584.58	418,051,326.25	--

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	317,920.00	317,920.00
银币	45,000.00	45,000.00
预付长期资产款项	303,376,933.04	303,611,078.76
合计	303,739,853.04	303,973,998.76

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	1,296,366,103.75	1,590,600,511.00
抵押借款	621,280,103.00	510,766,503.00
保证借款	666,146,080.00	629,268,780.00
信用借款	346,143,417.60	341,500,000.00
合计	2,929,935,704.35	3,072,135,794.00

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 0.00 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：

本公司截至报告期末无逾期未偿还短期借款。

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
商业承兑汇票	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付账款	1,005,827,276.70	901,366,230.66
合计	1,005,827,276.70	901,366,230.66

(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
宁波慈星纺织机械销售有限公司	8,973,229.10	质量保证金
灵武市住房和城乡建设局	8,166,668.00	职工廉租房房款
阿拉善左旗嘉利绒毛有限责任公司	5,960,359.00	货款
江苏海狮机械集团有限公司	3,733,700.00	质量保证金

合计	26,833,956.10	--
----	---------------	----

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
预收账款	61,019,736.88	37,381,891.46
合计	61,019,736.88	37,381,891.46

(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
MICHAEL KORS USA INC	312,488.81	尚未结算
包头市科连纺织有限责任公司	684,454.00	尚未结算
合计	996,942.81	--

(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	22,402,455.47	144,990,644.30	136,220,945.90	31,195,211.13
二、离职后福利-设定提存计划	273,228.64	7,394,209.46	6,487,145.73	1,153,919.83
三、辞退福利	31,247.50	43,206.67	43,206.67	34,562.78
合计	22,706,931.61	152,428,060.43	142,751,298.30	32,383,693.74

(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	14,684,580.58	136,199,612.99	128,117,438.67	22,763,439.61
2、职工福利费	-131,354.21	3,363,785.45	3,262,394.95	-29,963.71
3、社会保险费	-20,046.14	4,038,518.67	3,577,527.41	481,747.76
其中：医疗保险费	-21,221.14	2,955,044.98	2,579,626.48	395,000.00
工伤保险费	376.00			
生育保险费	799.00	798,884.42	754,477.46	44,782.96
4、住房公积金	-68,961.12	1,411,106.12	1,229,836.00	116,269.00
5、工会经费和职工教育经费	7,935,701.17	35,383.47	48,413.91	7,922,670.73
其他	2,535.19	-57,762.40	-14,665.04	-58,952.26
合计	22,402,455.47	144,990,644.30	136,220,945.90	31,195,211.13

(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	270,514.90	7,153,512.40	6,269,731.67	1,130,006.83
2、失业保险费	2,713.74	240,697.06	217,414.06	23,913.00
合计	273,228.64	7,394,209.46	6,487,145.73	1,153,919.83

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	7,742,933.64	2,326,977.12
企业所得税	29,816,413.27	27,142,424.31
个人所得税	248,364.54	294,296.37
城市维护建设税	456,383.99	4,612.21
房产税	11,727,124.45	7,409,909.48
土地使用税	3,958,967.10	2,090,749.85
教育费附加	195,593.14	2,374.62

地方教育费附加	130,395.44	1,583.08
水利建设基金	486,139.63	778,083.29
印花税	276,533.64	917,869.06
营业税	5,000.00	5,000.00
其他税费	1,183,348.56	878,210.07
合计	56,227,197.40	41,852,089.46

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	4,796,580.30	3,969,962.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息	279,241,095.89	168,299,178.09
财政地方债利息（一次性还本付息）	14,229,997.22	12,161,066.66
合计	298,267,673.41	184,430,207.67

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：

本公司期末“划分为金融负债的优先股\永续债利息”279,241,095.89元均为应付的恒天丝路基金其他合伙人的优先股收益。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	780,043.94	780,043.94
合计	780,043.94	780,043.94

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
股权收购款	220,827,039.72	230,695,784.87
押金及保证金	7,768,556.64	8,515,914.91

借款等往来款	152,588,039.10	38,101,259.03
质押监管费	2,966,923.16	2,966,923.16
佣金	7,843,107.12	1,528,270.21
代扣代缴款	1,278,723.85	835,888.30
其他未付费用	15,415,362.69	11,064,838.07
合计	408,687,752.28	293,708,878.55

(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
拉萨和润咨询服务有限公司	147,217,755.42	股权收购款
凯欣（香港）有限公司	73,609,284.30	股权收购款
凯欣（香港）有限公司	2,447,522.84	暂借款
中国外运宁夏公司	2,966,923.16	质押监管费
合计	226,241,485.72	--

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	593,779,955.20	421,454,228.00
一年内到期的长期应付款	2,202,608,463.62	2,200,779,025.55
合计	2,796,388,418.82	2,622,233,253.55

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	18,054,360.80	18,054,360.80

合计	18,054,360.80	18,054,360.80
----	---------------	---------------

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
质押借款	170,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	1,504,342,553.13	1,770,703,860.53
信用借款	63,569.74	118,764.86
合计	1,674,406,122.87	1,870,822,625.39

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

长期借款利率在4%到7.05%之间

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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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
应付分期付款购买设备款	31,601,448.77	47,322,870.47
生态纺织园基础设施建设国债转贷资金	50,000,000.00	50,000,000.00
邓肯服饰国开行基金转贷	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	146,601,448.77	162,322,870.47

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
宁夏农业综合投资有限公司平台资金	2,500,000.00			2,500,000.00	
合计	2,500,000.00			2,500,000.00	--

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
待执行的亏损合同	15,263,013.70	15,263,013.70	
合计	15,263,013.70	15,263,013.70	--

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	479,740,573.89		9,027,180.40	470,713,393.49	
合计	479,740,573.89		9,027,180.40	470,713,393.49	--

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
多组份特种纤维高档纺织品纺纱技术改造项目	7,920,250.00		89,000.00		7,831,250.00	
特种纤维加工技术改造项目	2,450,000.00		605,600.00		1,844,400.00	
宁夏山羊绒工程技术研发平台建设项目	750,000.00		125,000.00		625,000.00	
5000吨/年羊绒收购及初加工项目	7,147,500.00		342,500.00		6,805,000.00	
生态移民区羊绒	518,378.00		50,988.00		467,390.00	

加工厂基础设施 (狼皮梁)						
生态纺织园基础设施 建设经费						
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	448,941,945.89		7,657,842.40		441,284,103.49	
宁夏生态纺织产业 示范园灵武园 区规划	1,850,000.00		25,000.00		1,825,000.00	
宁夏生态纺织产业 示范园物流中 心建设资金	462,500.00		6,250.00		456,250.00	
5000 吨/年羊绒 收购及初加工项 目	925,000.00		12,500.00		912,500.00	
卓文时尚研发中 心补助	8,775,000.00		112,500.00		8,662,500.00	
合计	479,740,573.89		9,027,180.40		470,713,393.49	--

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	2,367,501.07	-2,831,351.71			-2,618,655.06	-212,696.65	-251,153.99
外币财务报表折算差额	2,367,501.07	-2,831,351.71			-2,618,655.06	-212,696.65	-251,153.99
其他综合收益合计	2,367,501.07	-2,831,351.71			-2,618,655.06	-212,696.65	-251,153.99

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	11,740,132.89			11,740,132.89
合计	11,740,132.89			11,740,132.89

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
调整前上期末未分配利润		-512,829,259.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-404,184,486.10
调整后期初未分配利润	-1,977,227,804.14	-917,013,745.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-310,226,142.57	-292,864,107.89
期末未分配利润	-2,287,453,946.71	-1,209,877,853.30

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	712,960,230.86	606,107,235.57	927,952,413.61	835,503,102.52
其他业务	5,876,458.24	3,617,571.30	16,957,559.42	13,942,246.69

合计	718,836,689.10	609,724,806.87	944,909,973.03	849,445,349.21
----	----------------	----------------	----------------	----------------

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	850,381.54	832,119.25
教育费附加	442,060.45	446,328.35
资源税	431,614.26	
房产税	9,635,638.42	
土地使用税	4,360,363.82	
车船使用税	26,381.60	
印花税	984,389.60	
地方教育费附加	251,830.01	297,109.55
营业税		743,613.33
水利建设基金	569,840.00	
合计	17,552,499.70	2,319,170.48

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	18,135,685.72	19,217,704.97
办公及差旅费	4,983,364.29	4,299,254.54
运杂费	8,527,588.39	7,151,734.26
物料消耗	1,332,184.52	2,091,281.61
广告宣传费、展览费	4,810,898.07	2,983,041.70
折旧	3,267,622.13	2,629,216.98
仓储及保险费	942,325.71	1,008,254.47
房租费	930,034.18	2,265,043.62
装修费	38,054.04	1,064,107.18
业务招待费	694,494.72	111,685.09
检验费	4,726,006.45	5,444,823.36
销售代理费	3,471,551.80	6,923,450.69
服务费	2,699,834.69	2,345,174.60

设计制作费	651,243.06	861,070.37
其他	2,039,305.22	2,028,079.02
样品费	3,188,807.25	
合计	60,439,000.24	60,423,922.46

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	19,494,504.59	20,949,371.64
办公费、差旅费等	4,716,387.10	3,311,704.35
折旧	17,130,586.82	16,559,650.11
邮寄速递等费用	70,785.93	87,493.80
水电费、绿化费	1,488,430.82	1,575,696.54
费用税	484,830.38	17,272,466.75
修理费	662,494.06	2,797,077.80
资产摊销	3,454,235.90	3,138,554.76
业务招待费	1,760,344.87	1,091,916.27
咨询审计评估费	6,362,124.81	32,325,200.18
财产保险费	2,030,848.40	1,148,583.19
信息披露费		194,679.24
会费	329,320.75	19,600.00
租赁费	3,867,567.17	6,339,757.68
广告宣传费	48,839.70	54,655.46
交通费	391,643.04	936,201.66
质押监管费	742,423.24	350,000.00
普通合伙人管理费	15,716,034.45	5,117,808.22
其他	527,673.09	1,999,428.58
合计	79,279,075.12	115,269,846.23

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	264,233,824.30	233,914,318.97
减：利息收入	1,821,116.21	10,764,822.81
加：汇兑损失	17,029,292.36	15,229,109.40
加：银行手续费	8,393,090.47	14,696,728.72
加：贴现支出		4,481,894.88
加：担保费用	-565,424.71	2,600,000.00
其他	153,782.13	
合计	265,394,106.63	260,157,229.16

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	18,872,782.85	17,572,537.87
二、存货跌价损失	916,471.12	226,075.38
合计	19,789,253.97	17,798,613.25

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		1,502,968.89
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,502,968.89
合计		1,502,968.89

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		-5,455,385.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,132,989.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	77,627.54	63,140.00

其他	11,082.19	
合计	88,709.73	-4,259,255.57

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	16,286,860.40	

70、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	55,202.61	33,263.54	55,202.61
其中：固定资产处置利得	55,202.61	11,311.04	55,202.61
政府补助	10,665,673.00	47,823,752.08	19,692,853.40
其他	104,839.65	63,558.03	104,839.65
合计	10,825,715.26	47,920,573.65	19,849,775.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	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		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		8,149,550.50	与收益相关
递延收益摊 销		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		23,838,720.0 0	与资产相关
国家科技支 撑计划（羊绒 制品清洁染	内蒙古鄂尔 多斯羊绒集 团有限责任	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	是	否		747,000.00	与收益相关

整关键技术)	公司		获得的补助					
产业振兴和技术改造项目中央预算内投资存量资金计划	灵武市国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		8,600,000.00	与收益相关
人才项目工作补助资金	银川市高新技术开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
建设项目奖励款	银川市财政国库集中支付	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		700,000.00	与收益相关
建设管理先进集体及个人表彰奖励	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
工业保增长先进集体及个人表彰奖励	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
宁夏回族自治区留学人员和专家服务中心人才经费	宁夏回族自治区留学人员和专家服务中心人才经费	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
工业扶持政策奖励资金	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,250,000.00	与收益相关
2015 年电商补贴	灵武市国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关

社保局就业及岗位补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		206,576.33	与收益相关
延庆县商务委出口奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		74,020.00	与收益相关
招商引资奖励基金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		777,885.25	与收益相关
园区管委会		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
收到灵武市国库支付中心款项	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	121,000.00		与收益相关
产业政策奖补及重点工作考核奖励	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	7,283,300.00		与收益相关
收到灵武市国库支付中心款项	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	241,000.00		与收益相关
收到灵武市国库支付中心款项	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	205,000.00		与收益相关
收到外专局引智项目经费	宁夏回族自治区外国专	奖励	因符合地方政府招商引资	是	否	300,000.00		与收益相关

费	家局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
收到灵武羊绒产业园区管委会补助资金	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
收到银川市财政国库支付中心活动考核资金	银川市财政国库集中支付	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
2016 招商引资表彰经费	银川市财政国库集中支付	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
岗位技能培训补贴资金	银川市财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	367,500.00		与收益相关
社保局就业及岗位补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	187,973.00		与收益相关
延庆县商务委出口奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	340,900.00		与收益相关
园区管委会		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2016 年第一季度财税收入(银川工业扶持政策奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	150,000.00		与收益相关

励资金)			获得的补助					
中小企业产业政策奖励款		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	703,600.00		与收益相关
产业政策奖励及重点工作考核奖	中共灵武市委灵武市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	270,400.00		与收益相关
人才项目补助	银川人才工作服务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	90,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,665,673.00	47,823,752.08	--

其他说明：

根据2017年6月12日财政部发布的<企业会计准则第16号——政府补助>，本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对2017年1-6月财务报表累计影响为：损益表“其他收益”科目增加1,628.69万元，“营业外收入”科目减少1,628.69万元。

71、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	184,320.28	5,250.42	
其中：固定资产处置损失	184,320.28	5,250.42	
对外捐赠	6,132.32		
税收滞纳金等支出	433,615.05	491.47	
其他	5,732.48	18,986.79	
合计	629,800.13	24,728.68	

其他说明：

72、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	3,991,662.40	6,094,571.29
递延所得税费用	-133,021.23	-28,569,750.30
合计	3,858,641.17	-22,475,179.01

(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	-306,770,568.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,015,585.23
子公司适用不同税率的影响	11,769,538.20
调整以前期间所得税的影响	-562,219.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,666,907.47
所得税费用	3,858,641.17

其他说明

73、其他综合收益

详见附注 57。

74、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	18,747,153.00	29,791,881.58
利息收入	1,784,213.07	20,819,115.12
收到其他单位往来款及备用金	9,458,747.20	62,313,006.09
收到的其他款项	54,239.51	1,187,169.01
合计	30,044,352.78	114,111,171.80

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	54,080,248.95	46,985,131.32
银行手续费	218,690.10	916,038.42
其他单位往来款及保证金	16,232,751.85	16,996,993.46
罚款支出	363,315.57	
捐赠支出		11,050.09
合计	70,895,006.47	64,909,213.29

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
已到期的借款保证金等	186,000,000.00	731,858,380.96
向非金融机构借入的现金	117,000,000.00	9,792,221.46
合计	303,000,000.00	741,650,602.42

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、远期外汇交易保证金	9,556,697.20	6,235,399.40
融资顾问费及担保费等	17,718,451.13	52,170,730.72
质押监管费		446,000.00
分期付款购买设备	13,061,277.98	29,681,579.04
合计	40,336,426.31	88,533,709.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	-310,629,209.34	-292,889,420.46
加：资产减值准备	19,789,253.97	17,798,613.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,807,397.01	87,529,460.37
无形资产摊销	3,241,222.81	5,857,113.40
长期待摊费用摊销	995,891.63	1,672,674.46
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）	129,117.67	-28,013.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,502,968.89
财务费用（收益以“-”号填列）	264,233,824.30	286,074,731.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-88,709.73	4,259,255.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	162,970.22	-28,196,520.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-285,513.81	-383,793.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-223,461,031.82	-395,939,512.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	112,513,010.91	23,268,093.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,319,100.28	-155,070,037.60
经营活动产生的现金流量净额	9,727,324.10	-447,550,324.25
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	245,603,728.32	320,705,311.68
减：现金的期初余额	305,146,921.80	755,719,951.95
现金及现金等价物净增加额	-59,543,193.48	-435,014,640.27

(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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,045,853.05
其中：	--
拉萨和润咨询服务有限公司	4,045,853.05
取得子公司支付的现金净额	4,045,853.05

其他说明：

本公司于本期支付因收购卓文时尚公司而欠付的股权收款4,045,853.05元。

(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	245,603,728.32	305,146,921.80
其中：库存现金	613,586.65	560,709.59
可随时用于支付的银行存款	244,150,141.67	280,558,787.63
可随时用于支付的其他货币资金	840,000.00	24,027,424.58
三、期末现金及现金等价物余额	245,603,728.32	305,146,921.80

其他说明：

76、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：

77、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
----	--------	------

货币资金	58,370,813.00	款保证金、票据保证金等
存货	578,150,390.94	用于银行借款质押
固定资产	4,119,517,799.12	用于银行借款质押
无形资产	136,311,318.54	用于银行借款质押
投资性房地产	55,193,116.14	用于银行借款质押
合计	4,947,543,437.74	--

其他说明：

78、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
货币资金	--	--	84,072,202.14
其中：美元	7,313,787.29	6.7744	49,546,520.62
欧元	1,110,627.03	7.7496	8,606,915.23
港币	7,778,777.18	0.86792	6,751,200.71
日元	69,743,460.00	0.060485	4,218,433.18
英镑	1,695,989.79	8.8144	14,949,132.40
应收账款	--	--	186,527,132.18
其中：美元	8,896,555.02	6.7744	60,268,822.33
欧元	7,165,097.55	7.7496	55,526,639.97
港币	68,822,628.11	0.86792	59,731,158.94
日元	279,444.00	0.060485	16,902.17
英镑	1,246,098.29	8.8144	10,983,608.77
长期借款	--	--	737,562,920.73
其中：美元	92,964,677.46	6.7744	629,779,910.99
欧元	13,900,000.00	7.7496	107,719,440.00
日元	1,051,000.00	0.060485	63,569.74
预付账款			75,876,205.30
其中：美元	10,788,624.13	6.7744	73,086,455.31
欧元			
港币	399,764.81	0.86792	346,955.88
日元	307,588.48	0.060485	18,604.49
英镑	275,026.05	8.8144	2,424,189.62

其他应收款			37,755,769.13
其中：美元	2,311,398.15	6.7744	15,658,335.63
欧元		7.7496	
港币	24,818,761.42	0.86792	21,540,203.04
日元	9,212,705.00	0.060485	557,230.46
应付账款			90,961,274.27
其中：美元	10,076,874.29	6.7744	68,264,777.19
欧元	34,414.85	7.7496	266,701.32
港币	21,068,925.82	0.86792	18,285,720.72
日元	405,063.05	0.060485	24,500.24
英镑	466,487.28	8.8144	4,111,805.48
韩元		-	
瑞士法郎	1,096.00	7.0888	7,769.32
预收账款			18,486,964.46
其中：美元	2,089,024.18	6.7744	14,151,885.40
欧元			
港币	4,994,906.16	0.8679	4,335,079.06
其他应付款			206,598,936.41
其中：美元	2,040,395.06	6.7744	13,822,452.29
欧元	13,300,479.61	7.7496	103,073,396.79
港币	86,272,309.23	0.86792	74,875,737.18
日元	100.06	0.060485	6.05
英镑	1,682,172.82	8.8144	14,827,344.10
短期借款			46,205,601.35
其中：美元	6,820,619.00	6.7744	46,205,601.35

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

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币
东方羊绒有限公司	子公司	香港	港币
邓肯有限公司	子公司	英国	英镑
中银国际股份有限公司	子公司	日本	日元
ZHONGYIN APPAREL LLC DBA	子公司	美国	美元

TODD&DUNCAN			
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	子公司	柬埔寨	美元
卓文时尚（香港）有限公司	孙公司	香港	港币

79、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：

80、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：

6、其他

本期本公司新投资设立了宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司3家全资子公司，截止本报告披露日，前述三家公司注册资本尚未实缴且尚未正式开展业务。

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	
北京卓文时尚纺织股份有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
宁夏中银绒业原料有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
江阴中绒纺织品有限公司	江苏江阴	江苏江阴	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业进出口有限公司	宁夏银川	宁夏银川	商业	100.00%		新设
宁夏中银绒业职业技能培训学校	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
东方羊绒有限公司（香港）	香港	香港	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
邓肯有限公司	英国	英国	生产企业	100.00%		新设
中银国际股份有限公司	日本	日本	商业	70.00%	30.00%	新设

ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCA N	美国	美国	商业	100.00%		新设
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	柬埔寨	柬埔寨	生产企业	91.00%		非同一控制下企业合并
宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业	宁夏灵武	宁夏灵武				新设
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设

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
ZHONGYIN(CAMBODIA)TEXTILEO.LTD	9.09%	-619,761.32		5,442,949.14
北京裕凯服装有限公司	30.00%	3,997.90		1,598,688.16

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:

(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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
ZHONGYIN(CAMBODIA)TEXTILEO.LTD	101,440,200.12	190,028,689.66	291,468,889.78	125,811,022.56		125,811,022.56	97,932,991.86	199,604,493.59	297,537,485.45	120,929,771.60		120,929,771.60
北京裕凯服装有限公司	11,477,058.44	61,653.92	11,538,712.36	5,729,349.10		5,729,349.10	11,478,183.85	61,653.92	11,539,837.77	6,224,203.53		6,224,203.53

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
ZHONGYIN(CAMBODIA)TEXTILEO.LTD	16,715,029.78	-7,191,955.33	-7,191,955.33	1,135,556.24	42,724,579.12	-4,556,939.27	-628,037.77	-2,122,737.78
北京裕凯服装有限公司		13,326.32	13,326.32	3,368,456.74		1,147,517.35	1,147,517.35	-314,025.95

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

(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

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	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任, 但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本集团的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序, 并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策:

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

(一) 市场风险

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注五、19及五、30)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

· 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

- . 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- . 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- . 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(2)、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司信用风险主要产生于应收款项和银行存款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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	--	--	--	--
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
- 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
宁夏中银绒业国际集团有限公司	灵武生态纺织园区 (灵武市南二环北侧经二路东侧)	羊绒及其制品、毛纺织品、棉纺织品、亚麻制品、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；民族服饰和民族用品的生产及销售；纺织原料(不含化工原料)的收购、分选、水洗、仓储、加工、销售；兔毛、兔绒及毛皮加工、销售、进出口贸易(不含法律法规禁止的及需要专项审批的业务)；商品和技术的进出口业务；经营来料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易业务；仓储业务；建筑	168965.34 万元	28.58%	28.58%

		材料、纺织品、百货、五金工具、皮革制品、服装、鞋、帽、钢材、水暖配件、家用电器的批发、零售；房屋租赁。			
--	--	---	--	--	--

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九-1、(1) 企业集团的构成。

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
宁夏圣融投资管理有限公司	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
李卫东	本公司董事长
拉萨和润咨询服务有限公司	其他关联方
凯欣（香港）有限公司	其他关联方
北京时尚纺织品有限公司	其他关联方
北京毛纺织科学研究所有限公司	其他关联方
宁夏中银绒业国际集团投资控股有限公司	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有限公司吴忠中银商业广场（列入经营异常）	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中银泰富酒店（分	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

公司)	
宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司宁东分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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、住宿服务	671,813.00	6,000,000.00	否	0.00

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
中绒集团	销售羊绒制品	3,750.00	0.00

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
-------	--------	-----------	-----------

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
中银柬埔寨纺织品有限公司	3,048,480.00	2017年03月13日	2020年03月12日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	27,097,600.00	2016年07月11日	2019年07月10日	否
宁夏中银绒业原料有限公司	98,000,000.00	2015年06月18日	2019年08月15日	否
宁夏中银绒业原料有限公司	112,000,000.00	2015年07月09日	2019年08月15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
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司	98,000,000.00	2015年06月18日	2017年08月15日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司	112,000,000.00	2015年07月09日	2017年08月15日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	60,000,000.00	2016年07月13日	2017年07月12日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	30,000,000.00	2016年12月16日	2017年12月15日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生明、韩华、马生国、张永春	44,500,000.00	2017年04月13日	2018年04月12日	否
马生明、韩华、马生国、张永春	104,000,000.00	2017年04月17日	2018年04月16日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生明、韩华、马生国、张永春	145,000,000.00	2016年10月11日	2017年10月10日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生明、韩	110,000,000.00	2016年10月11日	2017年09月08日	否

华、马生国、张永春				
宁夏中银绒业国际集团有限公司	180,000,000.00	2016年10月17日	2017年07月17日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	129,500,000.00	2016年05月20日	2017年08月18日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	98,000,000.00	2016年05月25日	2017年08月24日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	51,100,000.00	2016年05月30日	2017年08月31日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	130,000,000.00	2017年06月30日	2018年01月19日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	217,704,602.56	2014年09月23日	2020年09月22日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	50,000,000.00	2014年11月17日	2020年09月22日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	281,747,618.15	2014年12月09日	2021年09月28日	否
宁夏担保集团有限公司	90,000,000.00	2016年09月26日	2018年02月14日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、张永春	101,564,520.00	2011年10月17日	2019年10月16日	否
马生国、马生明、李卫东	65,000,000.00	2015年12月30日	2022年12月30日	否
西部（银川）担保有限公司	25,000,000.00	2016年09月20日	2017年09月07日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	518,500,000.00	2017年02月03日	2018年02月02日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	87,000,000.00	2017年04月12日	2018年04月11日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	88,000,000.00	2017年04月12日	2018年04月11日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	26,000,000.00	2017年04月12日	2018年04月11日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	120,000,000.00	2017年04月11日	2017年09月30日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	61,200,000.00	2017年04月11日	2017年09月30日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	21,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月13日	否

宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	24,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月13日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	22,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月13日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	21,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月13日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	23,000,000.00	2017年02月21日	2017年08月13日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、马生国、李卫东	20,000,000.00	2016年05月18日	2018年05月17日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、马生国、李卫东	160,000,000.00	2017年05月09日	2019年05月09日	否
中银集团、中银原料、马生国、李卫东、中银绒业（贷款展期协议中保证协议之补充协议李卫东不提供个人担保）	30,690,000.00	2016年08月29日	2017年05月19日	否
中银集团、中银原料、马生国，张永春、李卫东 中银绒业（贷款展期协议中保证协议之补充协议李卫东不提供个人担保）	68,310,000.00	2016年05月20日	2017年05月19日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、	60,000,000.00	2016年06月20日	2017年08月15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				
宁夏圣融投资管理有限公司	8,350,000.00	2016年04月26日	2018年04月26日	
北京时尚纺织品有限公司	67,000,000.00	2017年06月29日	2017年12月31日	

北京时尚纺织品有限公司	50,000,000.00	2017年06月30日	2017年12月31日	
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	2,190,247.23	2,113,503.15

(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
预付款项	北京毛纺织科学研究所有限公司	10,000.00		10,000.00	

(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	7,122,924.20	7,115,992.20
其他应付款	中绒集团	6,181,329.77	6,393,676.56
其他应付款	拉萨和润咨询服务有限公司	148,217,755.42	151,263,608.47
其他应付款	凯欣（香港）有限公司	84,184,435.30	81,895,523.12
其他应付款	北京时尚纺织品有限公司	117,000,000.00	2,342,693.29

7、关联方承诺

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

5、其他

本集团期末无应披露的股份支付事项。

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

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
- ②管理层能够定期评价该组成的经营成果，以决定向其配置资源，评价其业绩。
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本集团以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按销售商品类别进行划分，资产和负债按经营实体所处行业进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集团母 公司	卓文时 尚公司	邓肯服 饰公司	中银原 料公司	香港东 方公司	英国邓 肯公司	柬埔寨 公司	恒天基 金公司	中银亚 麻公司	中银毛 精纺公 司	其他公 司合计	分部间 抵销	合计
营业收 入	644,337,475.67	206,239,054.19	147,638,175.39	325,364,602.24	98,342,930.66	127,267,376.76	16,715,029.78	184,685,469.23	21,351,230.76	21,831,295.67	10,777,997.23	1,085,713,948.48	718,836,689.10
其中： 对外交 易收入	248,241,135.90	206,056,033.44	36,841,100.44	9,923,037.74	39,784,502.57	127,134,870.90	9,759,336.10	0.00	21,271,897.29	17,188,683.17	2,636,091.55	0.00	718,836,689.10

分部间交易收入	396,096,339.77	183,020.75	110,797,074.95	315,441,564.50	58,558,428.09	132,505.86	6,955,693.68	184,685,469.23	79,333.47	4,642,612.50	8,141,905.68	1,085,713,948.48	0.00
营业费用	663,767,903.36	196,881,863.77	150,005,883.63	363,887,019.83	97,774,430.81	113,196,117.61	22,980,705.10	215,813,871.49	25,752,001.63	26,520,583.43	19,923,120.38	1,109,718,865.14	786,784,635.90
营业利润(亏损)	-19,430,427.69	9,357,190.42	-2,367,708.24	-38,522,417.59	568,499.85	14,071,259.15	-6,265,675.32	-31,128,402.26	-4,400,770.87	-4,689,287.76	-9,145,123.15	-24,004,916.66	-67,947,946.80
资产总额	10,608,287,764.64	698,597,017.89	268,403,969.05	2,338,050,266.43	379,547,546.39	269,449,880.39	291,468,889.78	2,503,883,507.40	1,537,540,350.85	481,929,449.85	207,131,091.90	8,111,188,211.20	11,473,101,523.37
负债总额	8,900,343,699.84	332,545,256.18	102,521,395.35	1,592,075,112.78	330,528,102.16	169,812,128.72	125,811,022.56	2,398,767,055.51	151,614,665.06	87,282,674.44	120,843,480.81	4,388,088,756.26	9,924,055,837.15
补充信息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	70,111,217.61	2,011,786.66	859,353.91	4,566,646.41	-6,447.58	834,371.19	5,296,762.59	49,385.76	25,928,575.29	7,889,129.12	3,184,337.01	-298,848.54	121,023,966.51
资本性支出	23,390,436.08	917,137.12	31,200.00	48,735.46	0.00	464,198.10	1,013,596.37	0.00	2,127,703.00	339,500.00	2,100.00	839,925.12	27,494,681.01
折旧和摊销以外的非现金费用	1,404,355.46	-936,265.84	-2,685,394.49	14,566,617.38	-184,838.56	1,137,747.47	6,528,984.38	0.00	0.00	0.00	10,190.56	52,142.39	19,789,253.97

(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	494,989,345.67	100.00%	19,641,783.69	3.97%	475,347,561.98	638,171,842.39	100.00%	18,235,486.94	2.86%	619,936,355.45
合计	494,989,345.67		19,641,783.69		475,347,561.98	638,171,842.39		18,235,486.94		619,936,355.45

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	90,130,834.18		0.00%
7-12 个月	19,482,750.40	974,137.52	5.00%
1 年以内小计	109,613,584.58	974,137.52	
1 至 2 年	78,249,675.26	7,824,967.53	10.00%
2 至 3 年	11,413,732.53	3,424,119.76	30.00%
3 年以上	14,837,117.76	7,418,558.88	
3 至 4 年	14,837,117.76	7,418,558.88	50.00%

合计	214,114,110.13	19,641,783.69	
----	----------------	---------------	--

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：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	280,875,235.54		
合计	280,875,235.54		

（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

年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为355,916,598.18元，占应收账款年末余额合计数的比例为71.9%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,057,444.92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	505,686,056.62		954,604.25	0.19%	504,731,452.37	434,834,530.86	100.00%	956,545.54	0.20%	433,877,985.32
合计	505,686,056.62		954,604.25		504,731,452.37	434,834,530.86		956,545.54		433,877,985.32

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	1,556,495.58		0.00%
7-12 个月	19,458.49	972.92	5.00%
1 年以内小计	1,575,954.07	972.92	
1 至 2 年	6,765.00	676.50	10.00%
2 至 3 年	947,239.15	284,171.75	30.00%
3 年以上	698,874.08	668,783.08	
3 至 4 年	60,182.00	30,091.00	50.00%
4 至 5 年	523,486.48	523,486.48	100.00%
5 年以上	115,205.60	115,205.60	100.00%
合计	3,228,832.30	954,604.25	

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	211,134,999.51		
应收民贸贴息	7,259,680.00		
合计	218,394,679.51		

2. 组合中，采用其他组合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 (%)
关联方组合	284,062,544.81		
合计	284,062,544.81		

(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	211,134,999.51	163,522,036.08
民贸贴息	7,259,680.00	7,976,080.00
借款等往来款	284,212,794.81	260,544,563.63
押金及保证金	2,233,592.85	2,364,113.01

备用金	550,947.66	349,264.28
代扣代缴款	294,041.79	78,473.86
合计	505,686,056.62	434,834,530.86

(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	211,134,999.51	1 年以内	41.75%	
TODD AND DUNCAN LIMITED	单位借款	105,906,057.26	1-3 年	20.94%	
宁夏中银绒业亚麻纺织有限公司	单位借款	88,879,881.07	1 年以内	17.58%	
中银培训学校	单位借款	52,832,901.10	1-2 年	10.45%	
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	单位借款	24,922,807.79	1 年以内	4.93%	
合计	--	483,676,646.73	--	95.65%	

(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
中国工商银行宁夏区分行	民贸贴息	360,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 360,000.00 元
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	1,836,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 1,836,000.00 元
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	648,000.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 648,000.00 元
中国银行宁夏区分行	民贸贴息	4,415,680.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2017 年收取 4,415,680.00 元
合计	--	7,259,680.00	--	--

(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	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86
合计	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86

(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
北京卓文时尚纺织股份有限公司	412,500,000.00			412,500,000.00		
宁夏中银邓肯羊绒服饰有限公司	203,755,787.21			203,755,787.21		
香港东方羊绒公司	18,327,200.00			18,327,200.00		
英国道森邓肯有限公司	118,448,506.62			118,448,506.62		32,377,812.51
宁夏中银绒业原料有限公司	1,460,187,000.00			1,460,187,000.00		660,743,590.27
日本中银国际公司	545,446.30			545,446.30		
中银托德邓肯服饰公司 (ZHONGYI)	162,256,515.00			162,256,515.00		70,132,816.51
中银(柬埔寨)纺织品有限责任公司	164,891,994.33			164,891,994.33		16,281,025.54
江阴中绒纺织品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁夏中银绒业进	20,000,000.00			20,000,000.00		

出口有限公司						
宁夏中银绒业职业技能培训学校	300,000.00			300,000.00		
宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00			500,000,000.00		
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	1,468,991,731.73			1,468,991,731.73		
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	427,616,029.50			427,616,029.50		
合计	5,007,820,210.69			5,007,820,210.69		779,535,244.83

(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	618,916,545.99	567,939,318.01	580,197,937.37	503,588,672.34
其他业务	25,420,929.68	24,645,872.13	10,716,718.26	9,826,798.84
合计	644,337,475.67	592,585,190.14	590,914,655.63	513,415,471.18

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	66,297.00	63,140.00
合计	66,297.00	63,140.00

6、其他

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	-129,117.67	
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）	19,692,853.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,131.31	
减：所得税影响额	2,851,658.46	
少数股东权益影响额	-467.78	
合计	16,324,413.74	--

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	-18.08%	-0.1719	-0.1719
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.04%	-0.1809	-0.1809

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

第十一节 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。

宁夏中银绒业股份有限公司

法定代表人：李卫东

财务总监： 卢婕

二〇一七年八月二十三日