



宁夏中银绒业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-67

2020 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。

公司负责人李向春、主管会计工作负责人郝广利及会计机构负责人(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。

公司 2018 年、2019 年连续两年经审计的净利润为负值，目前公司股票被实行退市风险警示。若公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，深圳证券交易所将可能暂停公司股票上市交易；若公司被暂停上市后，公司出现《深圳证券交易所股票上市规则》14.4.1 情形的，深圳证券交易所所有权决定终止公司股票上市交易，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本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”里对公司面临的风险进行了提示，请投资者注意阅读。

《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司指定信息披露媒体，公司发布的信息均以上述媒体刊登的公告为准。

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 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第十节 公司债相关情况 .....	37
第十一节 财务报告 .....	38
第十二节 备查文件目录 .....	125

## 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
中绒集团、原控股股东	指	宁夏中银绒业国际集团有限公司
恒天金石、控股股东	指	恒天金石投资管理有限公司
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
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，原英国全资子公司
江阴绒耀	指	江阴绒耀进出口有限公司
北京雍景	指	北京雍景羊绒有限公司
银川中院	指	宁夏回族自治区银川市中级人民法院
管理人	指	宁夏中银绒业股份有限公司破产重整清算组

## 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	李向春		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	禹万明	徐金叶
联系地址	宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦 15 层	宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦 15 层
电话	13323505023	0951-5969328
传真	0951-5969368 转 615	0951-5969368 转 615
电子信箱	yuwanming@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	宁夏灵武市生态纺织园区（灵武市南二环北侧经二路东侧）
公司注册地址的邮政编码	750400
公司办公地址	宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦 15 层
公司办公地址的邮政编码	750002
公司网址	http://www.zhongyincashmere.com
公司电子信箱	office@zhongyincashmere.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 06 月 20 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn，公告编号 2020-52 宁夏中银绒业股份有限公司关于变更办公地址及投资者联系方式的公告。

## 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	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦 15 层
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 06 月 20 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn，公告编号 2020-52 宁夏中银绒业股份有限公司关于变更办公地址及投资者联系方式的公告。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

1.本报告期公司法定代表人由申晨先生变更为李向春先生。2020 年 1 月 18 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2020-04 宁夏中银绒业股份有限公司关于董事辞职及选举董事长的公告。2.本报告期公司注册资本由 1,805,043,279 元变更为 4,261,877,053 元。2020 年 2 月 18 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2020-10 宁夏中银绒业股份有限公司关于变更公司注册资本并相应修订《公司章程》的公告。3.经公司董事会及股东大会审批通过，公司经营范围发生变更，在原有基础上增加了实业投资、投资咨询、企业管理咨询与服务，2020 年 8 月 11 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2020-62 宁夏中银绒业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告。

## 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）	40,659,640.29	423,708,310.06	-90.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,436,463.28	-577,452,086.34	101.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-910,133.52	-548,018,273.57	99.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-202,085,279.47	-131,098,590.84	-54.15%
基本每股收益（元/股）	0.0017	-0.3199	100.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0017	-0.3199	100.55%
加权平均净资产收益率	0.67%	-42.61%	43.28%
	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）	1,197,484,584.55	1,264,636,101.23	-5.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,476,720.54	1,100,961,799.50	0.77%

## 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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-990,935.19	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,302,617.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,914.33	
合计	8,346,596.80	--

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

公司主营羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产及销售。公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

公司2019年实施了破产重整，《重整计划草案》中的经营方案定位于：结合公司的资源条件、能力与优势、所处产业的特点和行业竞争态势，公司未来经营将以回归羊绒主业为战略支点，矫正资源错配，重塑公司产业核心竞争力。在完成资产剥离后，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司，控制原绒供应，并着力打造高端羊绒原料、纱线和面料品牌。

重整计划草案规定的短期经营方案（2020年-2021年）为：结合行业现状和市场需求，短期经营主要以控制原绒供应、围绕羊绒相关产品贸易展开。加大原料收购和对原料市场的主导是近期经营的关键，公司将凭借资金优势快速恢复羊绒等原料的规模化采购，在原料端形成一定的市场控制力，控制公司的采购成本，形成成本优势；同时，依托于多年以来通过实施海外并购和行业整合，在英国、意大利、美国、日本、柬埔寨等国建立的较为完整的国际销售网络和营销体系，快速恢复相关客户的合作关系，实现主营业务的快速增长。

重整完成后，公司体内生产厂房、设备等重资产全部剥离，业务单元保留东方羊绒、江阴绒耀两个贸易型公司，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司。由于资产和人员变化，公司原有采购-生产-销售模式发生较大变化，公司面临业务模式重建的局面。

报告期内，公司主要业务分为两个方面：

1、利用公司原有优质终端客户，进行羊绒等制品的贸易业务。公司终端产品主要为外销型产品，客户主要集中在欧洲、美国和日本。相关业务调整后的采购、生产、销售模式如下：

采购模式：根据客户订单情况、当期原料市场行情、各产区产量和品质以及库存情况，拟定原料收购计划，采购可满足订单所需的原材料，同时结合生产情况进行动态管理。

生产模式：根据不同产品特性制定生产工艺，综合考量设备、工艺、管理、费用等水平，择优选择代工工厂委托生产。内销终端产品生产以委托当地企业为主，外销终端产品生产以委托位于柬埔寨等东南亚地区的工厂为主。

销售模式：重整后，公司终端产品主要面向大宗客户，根据与外销客户签订的合同、订单，组织代工生产、交货、自营出口；内销主要针对国内客户代工所需产品。

2、羊绒供应链服务业务。通过资金、技术合作、提供收购资金等，与羊绒原料供应商合作进行羊绒收储，委托羊绒初加工企业加工后用于自用或作为产品销售；利用公司在羊绒制品销售方面积累的客户资源优势，为羊绒深加工企业提供产品销售服务。

近年来，羊绒纺织行业内需不旺、出口不畅、成本上升、利润下降，加之历史积累的问题，本地羊绒企业大面积停产或破产。报告期，公司因重整中剥离了厂房设备等重资产，业务模式处于重建阶段；公司重整后半个月即进入农历新年周期，行业上下游企业开工不足；受新冠病毒疫情影响，境外客户推迟和减少订单，导致全年订单减少。以上因素累加，公司羊绒制品业务受到较大影响。

羊绒供应链业务方面，受疫情影响，今年的羊绒价格较去年有较大幅度下降，有利于羊绒收储，但业务开展较去年延后，羊绒收储并经加工环节，大部分羊绒要到下半年或明年上半年才能实现销售，给上半年经营业绩造成不利影响。同时，终端市场需求下降导致羊绒供应链业务下降，行业内加工企业采购和原料储备意愿降低；行业上下游客户的产能规模整体压缩，以及本地羊绒企业面临的困境，导致公司羊绒供应链业务开展亦受到一定影响和制约。

结合羊绒纺织行业发展情况和目前经济形势，公司也面临目前仅有的羊绒贸易、羊绒供应链等业务模式对实现业绩构成较大压力。公司已经股东大会审议通过，在经营范围中增加“实业投资；投资咨询、企业管理咨询与服务”，在优化现有羊绒业务的基础上，构建“羊绒业务+实业投资”双主营业务模式，关注、挖掘并在风险可控的情况下尝试跨行业投资、并购等机会，培育新的业务契机和盈利增长点，以提升公司业绩和可持续发展能力。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 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
香港东方公司	自主投资	7012.52 万元	香港	全资子公司独立运营	全额控股	1343.45 万元	5.78%	否

## 三、核心竞争力分析

公司2019年实施了破产重整，公司体内生产厂房、设备等重资产全部剥离，业务单元保留东方羊绒、江阴绒耀两个贸易型公司，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司。公司在羊绒纺织行业经营多年，在上游原绒供应、下游成品销售以及羊绒贸易方面形成了较好的竞争优势。本次重整后，由于资产和人员变化，公司原有采购-生产-销售模式发生较大变化，公司面临业务模式重建、重塑公司产业核心竞争力的局面。

公司目前的核心竞争力主要是两个方面，一是公司在羊绒及制品行业经营多年，拥有较为丰富的客户资源和牢固的客户关系，在欧洲、美国、日本等地拥有优质终端客户可进行羊绒等制品的贸易业务；二是在羊绒原料的采购和销售方面拥有较好的客户资源，公司自身拥有具有一定投融资经验的管理团队，可向羊绒行业内的上下游企业提供供应链服务。

根据羊绒纺织行业发展情况和目前经济形势，公司也面临目前仅有的羊绒贸易、羊绒供应链等业务模式对实现业绩构成较大压力。公司已在经营范围中增加“实业投资；投资咨询、企业管理咨询与服务”，在优化现有羊绒业务的基础上，构建“羊绒业务+实业投资”双主营业务模式，关注、挖掘并在风险可控的情况下尝试跨行业的投资、并购等机会，培育新的业务契机和盈利增长点，以提升公司业绩和可持续发展能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年底，公司完成破产重整，通过重整引入战略投资者，公司获得了生产经营所需的流动资金，流动性大幅改善，公司体内生产厂房、设备全部剥离，业务单元保留东方羊绒、江阴绒耀两个贸易型公司，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司。

受境内外新冠疫情及行业发展趋缓影响，报告期内羊绒贸易、羊绒供应链服务等业务尚未正常、有效开展。主要体现在以下几个方面：

#### 1、羊绒原料收储业务开展不及预期

公司计划通过开展收储业务合作，加强公司优质原料收储力度，保持上游原料议价优势，巩固公司羊绒业务的发展基础。截至报告期，公司已同一些羊绒龙头企业开展了合作，签订了羊绒采购合同，用于结合羊绒市场行情相应采购、储存羊绒。

受新冠疫情及原料需求下降等多重不利因素影响，羊绒原料价格一路走低，较去年同期下降超过30%，目前市场多处于观望期，羊绒市场未来行情仍存在较大不可预见性。

#### 2、羊绒贸易类业务受困

除羊绒收储业务外，重整后公司设立羊绒事业部，通过保留于公司体内的东方羊绒和江阴绒耀公司，利用其原有终端客户资源，进行羊绒等制品的贸易业务；同时，积极与其他羊绒主要产区、“羊绒羊毛产业集群地”企业合作，拓宽羊绒业务渠道。境内外业务单元相互配合，以保障客户订单在全球市场的布局需求。

公司产品主要为出口导向性，境外贸易方面，受境外疫情影响，报告期境外客户终端销售急剧下降，部分原有客户取消了订单，新订单的开发难以弥补缺口。

#### 3、羊绒供应链业务难以开展

今年以来，公司计划利用轻资产及资金优势开展羊绒供应链相关业务，希望为当地相关产业解决流动性的同时获取相关业务收入。然而，公司在完成重整后便进入农历新年周期，受行业下游企业开工不足、新冠疫情等影响，行业境内外的整体产业链受到很大影响，原料需求下降。客户方面，由于行业景气度持续低迷，行业下游客户急剧缩减，而公司拟协同合作供应羊绒原料的主要本地羊绒企业，处于大面积停产乃至破产的境地；境外客户受疫情影响，无法确认订单，已确认订单被取消或推迟发货。以上因素累加，导致报告期内公司羊绒供应链业务尚无法有效开展。

受上述因素及相较于上年同期由于公司2019年度进行破产重整导致合并范围发生较大变化影响，报告期内公司营业收入较上年存在较大幅度的下降。报告期内公司实现营业收入4,065.96万元，较上年同期下降-90.40%；营业成本3,279.77万元，较上年同期下降-92.49%。

受益于公司轻资产运营，报告期内公司主营业务毛利率较上年同期有较大提升，相关费用较上年同期有较大幅度降低。报告期公司主营业务毛利率19.34%，较上年同期上升11.62%；利润总额759.42万元，较上年同期上升101.32%；归属于母公司所有者的净利润743.65万元，较上年同期上升101.29%。报告期公司销售费用29.13万元，较上年同期降低99.44%；管理费用1,043.52万元，较上年同期下降86.63%；本报告期财务费用-292.64万元，较上年同期下降100.68%，主要为公司带息负债降低所致。

报告期末公司资产总额119,748.46万元，较期初减少5.31%，归属于上市公司所有者权益110,947.67万元，较期初增加0.77%，整体资产负债规模较期初变化较小。

### 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	40,659,640.29	423,708,310.06	-90.40%	主要为公司 2019 年底完成破产重整合并报表范围发生变化及受新冠疫情影响本期营业活动受阻导致营业收入较上期大幅下降
营业成本	32,797,712.63	436,964,141.83	-92.49%	主要为随着营业收入减少而减少
销售费用	291,299.05	51,841,423.26	-99.44%	主要为随着营业收入减少而减少
管理费用	10,435,197.79	78,049,706.92	-86.63%	主要为公司 2019 年底完成破产重整后轻资产运营，管理成本较上期大幅下降所致
财务费用	-2,926,363.57	427,927,963.81	-100.68%	主要为公司 2019 年底完成破产重整后带息负债大幅减少所致
所得税费用	157,783.11	2,298,986.75	-93.14%	主要为本期合并范围内应纳税所得额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-202,085,279.47	-131,098,590.84	-54.15%	主要为本期支付的采购存货款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-471,277,706.92	-29,086,193.93	-1,520.28%	主要为本期新增购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	613,179,429.83	-202,303.85	303,198.25%	主要为本期收回重整资金尾款所致
现金及现金等价物净增加额	-59,680,257.35	-161,975,552.59	63.15%	主要为公司本期收回重整资金尾款导致资金流出较上期有所缩减所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	40,659,640.29	100%	423,708,310.06	100%	-90.40%

分行业					
纺织行业	40,659,640.29	100.00%	423,708,310.06	100.00%	-90.40%
分产品					
无毛绒	23,241,255.82	57.16%	5,599,396.08	1.32%	55.84%
羊绒纱	15,975,550.71	39.29%	166,366,954.69	39.26%	0.03%
服饰及制品	1,410,431.37	3.47%	47,007,336.18	11.09%	-7.62%
其他非羊绒服装		0.00%	130,196,389.45	30.73%	-30.73%
加工费		0.00%	60,043,910.72	14.17%	-14.17%
其他	32,402.39	0.08%	14,494,322.94	3.42%	-3.34%
分地区					
国外	40,659,640.29	100.00%	303,569,993.04	71.65%	28.35%
国内			120,138,317.02	28.35%	-28.35%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	40,659,640.29	32,797,712.63	19.34%	-90.40%	-92.49%	22.46%
分产品						
无毛绒	23,241,255.82	16,305,257.19	29.84%	315.07%	200.38%	26.78%
羊绒纱	15,975,550.71	15,409,744.42	3.54%	-90.40%	-89.19%	-10.76%
服饰及制品	1,410,431.37	1,082,711.02	23.24%	-97.00%	-97.42%	12.64%
其他非羊绒服装				-100.00%	-100.00%	
加工费				-100.00%	-100.00%	
其他	32,402.39		100.00%	-99.78%	-100.00%	77.13%
分地区						
国外	40,659,640.29	32,797,712.63	19.34%	-86.61%	-88.29%	11.62%
国内				-100.00%	-100.00%	

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司本报告期营业收入较上期大幅下降，主要为公司2019年底完成破产重整合并报表范围发生变化及受新冠疫情影响本期营业活动受阻所致。

### 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	-42,501.43	-0.56%	主要为本期处置交易性金融资产损失	不具有
公允价值变动损益	-955,330.59	-12.58%	主要为本期持有交易性金融资产公允价值减少所致	不具有
资产减值	9,258,372.36	121.91%	主要为本期收回应收账款所致	不具有
营业外收入	226,409.30	2.98%	主要为本期收到的新冠疫情工资补助	不具有

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	320,044,361.87	26.73%	379,724,619.22	30.03%	-3.30%	
应收账款	5,752,891.75	0.48%	868,277.69	0.07%	0.41%	本期新增销售款尚未收回
存货	7,707,375.92	0.64%	23,566,459.92	1.86%	-1.22%	本期存货销售导致期末库存减少
长期股权投资	49,993,103.17	4.17%		0.00%	4.17%	本期新增投资参股公司北京雍景羊绒有限公司
固定资产	1,677,419.42	0.14%	37,821.68	0.00%	0.14%	本期新增采购办公车辆所致
预付款项	272,338,096.09	22.74%	63,655.08	0.01%	22.73%	本期新增采购羊绒预付款，相关存货尚未验收入库导致期末预付款项增加较大
其他应收款	129,656,350.22	10.83%	859,692,412.66	67.98%	-57.15%	主要为本期收回公司重整资金尾款及收回部分应收出口退税款所致
其他流动资产	400,035,424.79	33.41%	161,351.38	0.01%	33.40%	主要为本期购买银行理财产品所致

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		-955,330.59			15,786,372.57	5,782,743.38		8,954,194.00
金融资产小计	0.00	-955,330.59			15,786,372.57	5,782,743.38		8,954,194.00
上述合计	0.00	-955,330.59			15,786,372.57	5,782,743.38		8,954,194.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至期末，本公司无资产权利受限情形。

## 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、以公允价值计量的金融资产

 适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

股票	11,783,124.59	-955,330.59		15,786,372.57	5,782,743.38	-990,935.19	8,954,194.00	自有资金
合计	11,783,124.59	-955,330.59	0.00	15,786,372.57	5,782,743.38	-990,935.19	8,954,194.00	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600030	中信证券	4,204,980.76	公允价值计量		-217,186.76		4,204,980.76		-217,186.76	3,987,794.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	601318	中国平安	3,963,634.02	公允价值计量		-750,634.02		6,786,387.51	2,826,060.00	-692,134.02	3,213,000.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	601838	成都银行	1,413,077.16	公允价值计量		-298,677.16		2,387,059.78	973,982.62	-298,677.16	1,114,400.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	600861	北京城乡	327,832.65	公允价值计量		311,167.35		534,344.52	45,900.00	311,167.35	639,000.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	600016	民生银行	1,873,600.00	公允价值计量				1,873,600.00	1,779,495.40	-94,104.60		交易性金融资产	自有
合计			11,783,124.59	--	0.00	-955,330.59	0.00	15,786,372.57	5,625,438.02	-990,935.19	8,954,194.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2020年02月18日												
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)													

### (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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方羊绒有限公司	子公司	羊绒及其制品的销售	2,000 万港币	70,125,209.45	64,140,720.03	40,659,640.29	13,282,738.33	13,434,498.91
江阴绒耀进出口有限公司	子公司	进出口贸易	450 万元	102,166,723.46	2,021,774.18		631,132.43	473,349.32
北京雍景羊绒有限公司	参股公司	羊绒原料及羊绒制品销售	16000 万元	200,020,516.80	159,977,930.13		-21,478.37	-21,478.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京雍景羊绒有限公司	投资新设	本期影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 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

公司2019年实施了破产重整，公司体内生产厂房、设备等重资产全部剥离，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司。公司在羊绒纺织行业经营多年，在上游原绒供应、下游成品销售以及羊绒贸易方面形成了较好的竞争优势。

报告期，公司面临的主要风险有：

1、行业发展趋缓。近年来，羊绒纺织行业内需不旺、出口不畅、成本上升、利润下降。公司长期合作的羊绒企业资金匮乏，加之历史积累的问题，本地羊绒企业大面积停产或破产，上下游产业链均受影响。

2、原料需求下降。受疫情影响，今年羊绒收储启动时间延后，市场需求下降明显，羊绒价格较去年下降幅度较大，但市场底部尚未出现，收储存在较大风险。同时，终端市场需求下降导致行业内加工企业采购和原料储备意愿降低，产能规模整体压缩。

3、疫情对终端市场影响较大。公司在羊绒及制品行业经营多年，公司的优势在于拥有较为丰富的客户资源和牢固的客户关系。但公司的重要客户在欧洲、美国和日本等地，受疫情影响，一些客户延迟确认订单，已确认订单被取消或推迟发货，新订单的开发也面临较大困难。

4、经营模式变化的风险。公司原有完整的产业链条，采购-生产-销售均主要在自身体内进行。重整后，由于资产和人员变化，公司原有采购-生产-销售模式发生较大变化，公司面临业务模式重建的局面。新的业务模式是否运行有效、能否满足公司经营需要，尚需一定的时间完善。

5、应对措施。根据羊绒纺织行业发展情况和目前经济形势，公司将进一步优化和完善羊绒业务模式，加大国内市场的开发以减少对国外市场的依赖，完善高效率低风险的羊绒供应链业务模式，同时构建“羊绒业务+实业投资”双主营业务模式，关注、挖掘跨行业的投资、并购等机会，培育新的业务契机和盈利增长点，以提升公司业绩和可持续发展能力。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.82%	2020 年 03 月 04 日	2020 年 03 月 05 日	2020-21《宁夏中银绒业股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露。
2019 年年度股东大会	年度股东大会	55.35%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	2020-48《宁夏中银绒业股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.26%	2020 年 08 月 06 日	2020 年 08 月 07 日	2020-61《宁夏中银绒业股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露。

#### 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情况

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	恒天金石投资管理有限公司	股票不减持承诺	恒天金石直接及间接持有的中银绒业股份在重整转增股份登记完成后 12 个月内不减持	2019 年 12 月 24 日	12 个月	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	恒天金石投资管理有限公司	规范关联交易的承诺	关联交易公允、合法合规审议、披露，不利用关联交易损害上市公司利益等。	2019 年 12 月 24 日	控制期内持续有效	正在履行
	恒天金石投资管理有限公司	保持上市公司独立性的承诺	保持上市公司在资产、人员、财务、业务、机构的独立	2019 年 12 月 24 日	控制期内持续有效	正在履行
	恒天金石投资管理有限公司	避免同业竞争承诺	本企业及控制的其他企业、本企业的控股股东及其控制的其他企业未来不会以直接或间接的方式从事与中银绒业及其下属企业相同或者相似的业务，以避	2019 年 12 月 24 日	控制期内持续有效	正在履行

			免与中银绒业及其下属企业的业务构成可能的直接或间接的业务竞争。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对宁夏中银绒业股份有限公司（以下简称“中银绒业”或“公司”）2019年度财务报表进行了审计并出具了信会师报字[2020]第ZB10857号号带强调事项段的无保留意见审计报告。审计报告中强调事项段的内容是：“我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十二、（二）所述，截至财务报表批准报出日，由于突发的新冠肺炎疫情，中银绒业破产重整涉及的相关交接资产权属与股权变更时间受到了一定程度的影响，截至审计报告日，部分手续仍在办理之中。本段内容不影响已发表的审计意见。”

今年突发的新冠疫情在国内及世界范围蔓延，在很大程度上影响了处置资产中的部分不动产、无形资产、股权等交接、过户进程。截止中报披露日，公司因实施重整计划应收取的处置资产与部分资本公积金转增股份的对价已经全部收回，处置资产的实际管理权已全部移交给重整资产购买联合体或其指定第三方。尚未完成过户变更的股权情况如下：①位于境外的英国邓肯公司股权已于2020年6月19日完成处置，目前正在境外办理过户手续过程中；因疫情影响，位于境外的美国中银公司、柬埔寨中银公司的股权过户手续尚未办理；②因诉讼尚未完结，宁夏中银邓肯服饰公司、中银原料公司的股权过户手续尚未办理；③中银公共服务公司涉及公司所在地灵武市政府计划统筹接收等事项，正在就接收前期费用处理、接收方式等问题进行内部确认，尚待灵武市政府反馈最终确认情况。④公司参股的宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）少数股权，因其合伙人涉诉、尚未办理；公司参股的宁夏灵武农村商业银行股份有限公司少数股权正在确权，待确权后办理过户。除上述股权外，其他股权过户手续已经变更完成或由联合体或其指定第三方办理清算注销等。上述境外资产和因诉讼未完成过户的境内公司股权对应的资产亦全部移交给联合体或其指定第三方，股权过户事项不影响其对资产的所有权和管理权。

公司后续将继续督促并积极配合资产接收方加快办理过户手续。

## 七、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

### 1) 破产重整基本情况

2018年11月16日，披露了《关于债权人申请公司重整的提示性公告》（公告编号：2018-111），公告了申请人上海雍润投资管理有限公司对公司的重整申请事项。

2019年7月9日，公司收到银川中院下达的（2018）宁01破申29号《民事裁定书》及（2019）宁01破6-1号《决定书》，银川中院裁定受理债权人上海雍润投资管理有限公司对公司的重整申请，《决定书》指定由银川市人民政府推荐的有关部门、机构人员组成清算组担任公司管理人，详见公司于2019年7月11日发布《宁夏中银绒业股份有限公司关于法院裁定受理公司重整暨股票被继续实施退市风险警示的公告》（公告编号：2019-69）。

2019年8月23日上午9时30分，公司第一次债权人会议采取网络会议方式召开，会议表决通过了《财产管理及变价方案》。

2019年11月13日，公司召开第二次债权人会议、出资人组会议，会议审议通过了《重整计划（草案）》、《宁夏中银绒业股份有限公司重整案出资人权益调整方案》，公司于2019年11月14日披露了会议决议公告以及相应文件。银川中院于同日作出（2019）宁01破6-2号《民事裁定书》，批准宁夏中银绒业股份有限公司重整计划，终止宁夏中银绒业股份有限公司重整程序，公司于2019年11月15日披露了《2019-123 宁夏中银绒业股份有限公司管理人关于法院裁定批准重整计划的公告》。

### 2) 重整计划执行情况

2019年12月25日，公司向管理人提交了《关于<宁夏中银绒业股份有限公司重整计划>执行情况的报告》。同日，管理人向银川中院提交了《关于<宁夏中银绒业股份有限公司重整计划>执行情况的监督报告》，报告了管理人监督公司执行重整计划的相关情况，认定重整计划已经执行完毕。

2019年12月26日，银川中院裁定中银绒业重整计划执行完毕。

2019年12月27日，公司收到银川中院裁定《重整计划》执行完毕的《民事裁定书》。详见公司于2019年12月28日披露的《宁夏中银绒业股份有限公司关于重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2019-138）

2020年4月24日，公司收到管理人《关于联合体已全额支付竞买价款的告知函》，本次转增股票和处置资产的全部价款已由联合体支付完毕。详见公司于2020年4月25日披露的《宁夏中银绒业股份有限公司关于管理人全额收到以竞价处置部分公司资本公积金转增股票及资产对价款的公告》（公告编号：2020-30）

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
国开发展基金有限公司向北京市西城区人民法院诉宁夏中银绒业股份有限公司回购宁夏中银邓肯服饰有限公司股权事项	4,333.76	否	终审结束。	确认原告国开发展基金有限公司持有的宁夏中银邓肯服饰有限公司 19.92%股权归被告宁夏中银绒业股份有限公司所有,同时确认原告国开发展基金有限公司对被告	作为暂缓确认债权根据重整计划中规定的债务清偿方案予以解决	2020年04月07日	巨潮资讯网2020年4月7日披露的2020-25《宁夏中银绒业股份有限公司诉讼进展公告》;巨潮资讯网2020年8月

			<p>宁夏中银绒业股份有限公司享有 4067 万元债权；确认原告国开发展基金有限公司对被告宁夏中银绒业股份有限公司享有违约金债权（以 5367 万元为基数,自 2018 年 9 月 1 日起计算至 2018 年 9 月 29 日止；以 4717 万元为基数,自 2018 年 9 月 30 日起计算至 2018 年 10 月 9 日止；以 4067 万元为基数,自 2018 年 10 月 10 日起计算至 2019 年 7 月 9 日；上述金额应扣除 167001.33 元）；被告宁夏担保集团有限公司于本判决生效之日起十日内,向原告国开发展基金有限公司对被告宁夏中银绒业股份有限公司就本判决书第一项、第二项债权在扣除原告国开发展基金有限公司在被告宁夏中银绒业股份有限公司破产程序中可以分得部分的范围内,承担连带清偿责任；驳回原告国开发展基金有限公司的其他诉讼请求。</p>			<p>11 日披露的 2020-63 《宁夏中银绒业股份有限公司诉讼进展公告》。</p>
--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

本公司及控股股东恒天金石投资管理有限公司报告期不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况,亦未被列入失信被执行人;恒天金石投资管理有限公司的控股股东北京京鹏投资管理有限公司在报告期内亦不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况,未被列入失信被执行人。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司租赁宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦15层作为本公司办公地址，房号1501-1517号，共计17间，建筑面积共计为 1261.61 平方米，属于精装修房，水、电、暖、网络通讯设施齐全，办公设施和物业管理完善，交通便利。房屋产权人为马生国先生。租金为每年70万元，每半年支付一次租金。

4月27日，公司第七届董事会第十八次会议以9票同意、0票发对、0票弃权审议通过了《关于租赁办公楼暨关联交易的议案》。马生国先生是本公司原实际控制人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.6的相关规定，马生国先生目前仍为上市公司关联人，本次交易构成关联交易。公司独立董事对上述事项予以事前认可并发表了独立意见，本次关联交易无需提交股东大会审议，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需经过其他部门批准。

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
《宁夏中银绒业股份有限公司关于租赁办公楼暨关联交易的公告》	2020年04月29日	巨潮资讯网

#### 十四、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。

#### 十五、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

#### 租赁情况说明

因公司实施重整导致公司无正式办公场地，经综合询价、充分比较，从价格、环境、面积、物业、设施等方面综合考量，公司选定宁夏银川市金凤区泰康街隆基大厦15层作为本公司办公地址，房号1501-1517号，共计17间，建筑面积共计为 1261.61 平方米，属于精装修房，水、电、暖、网络通讯设施齐全，办公设施和物业管理完善，交通便利。房屋产权人为马生国先生。租金为每年70万元，每半年支付一次租金。

上述租赁事项经2020年4月27日召开的本公司第七届董事会第十八次会议审议通过，内容详见4月29日披露在指定信息披露媒体的《2020-39 宁夏中银绒业股份有限公司关于租赁办公楼暨关联交易的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	40,000	40,000	0
合计		40,000	40,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

否

公司破产重整后，公司体内生产厂房、设备等重资产全部剥离，业务单元保留东方羊绒、江阴绒耀两个贸易型公司，成为一家为羊绒纺织产业提供供应链服务的轻资产运营上市公司。公司现没有生产制造环节，暂无新建项目，不产生相对应污染。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

截止本报告披露日，公司共披露编号公告68份，独立意见、中介机构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，信息披露索引如下：

披露时间	公告编号	公告名称
2020-01-03	2020-01	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司部分董事、高管、监事辞职的公告
2020-01-07	2020-02	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东涉诉事项进展情况的公告
2020-01-18	2020-03	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告
2020-01-18	2020-04	宁夏中银绒业股份有限公司关于董事辞职及选举董事长的公告
2020-01-18	2020-05	宁夏中银绒业股份有限公司关于聘任总经理、财务总监及副总经理的公告
2020-01-21	2020-06	宁夏中银绒业股份有限公司2019年度业绩预告
2020-02-07	2020-07	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
2020-02-18	2020-08	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告
2020-02-18	2020-09	宁夏中银绒业股份有限公司关于补选董事的公告
2020-02-18	2020-10	宁夏中银绒业股份有限公司关于变更注册资本及修订《公司章程》公告
2020-02-18	2020-11	宁夏中银绒业股份有限公司关于进行证券投资的公告
2020-02-18	2020-12	宁夏中银绒业股份有限公司七届十次监事会决议公告
2020-02-18	2020-13	宁夏中银绒业股份有限公司关于补选监事的公告
2020-02-18	2020-14	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2020年第一次临时股东大会的通知
2020-02-18	2020-15	宁夏中银绒业股份有限公司关于投资设立北京燕瀚科技投资管理合伙企业（有限合伙）的公告
2020-02-26	2020-16	宁夏中银绒业股份有限公司关于签署《战略合作框架协议》的公告
2020-02-29	2020-17	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告
2020-02-29	2020-18	宁夏中银绒业股份有限公司关于取消2020年第一次临时股东大会部分议案的公告
2020-03-02	2020-19	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2020年第一次临时股东大会的提示性公告
2020-03-04	2020-20	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2020】第33号的回复公告
2020-03-05	2020-21	宁夏中银绒业股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告
2020-03-14	2020-22	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司股东涉诉事项的进展公告
2020-03-21	2020-23	宁夏中银绒业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告
2020-04-02	2020-24	宁夏中银绒业股份有限公司关于补选职工监事的公告
2020-04-07	2020-25	宁夏中银绒业股份有限公司诉讼进展公告
2020-04-10	2020-26	宁夏中银绒业股份有限公司关于管理人以竞价处置部分公司资本公积金转增股票及资产对价支付情况的公告

2020-04-15	2020-27	宁夏中银绒业股份有限公司2019年度业绩快报
2020-04-15	2020-28	28 宁夏中银绒业股份有限公司2020年1季度业绩预告
2020-04-21	2020-29	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司股东涉诉事项的进展公告
2020-04-25	2020-30	宁夏中银绒业股份有限公司关于管理人全额收到以竞价处置部分公司资本公积金转增股票及资产对价款的公告
2020-04-29	2020-31	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会十八次会议决议公告
2020-04-29	2020-32	宁夏中银绒业股份有限公司第七届监事会第十一次会议决议公告
2020-04-29	2020-33	宁夏中银绒业股份有限公司关于调整第七届董事会专门委员会委员的公告
2020-04-29	2020-34	宁夏中银绒业股份有限公司2019年度报告全文
2020-04-29	2020-35	宁夏中银绒业股份有限公司2019年度报告摘要
2020-04-29	2020-36	宁夏中银绒业股份有限公司2020年第一季度报告全文
2020-04-29	2020-37	宁夏中银绒业股份有限公司2020年第一季度报告正文
2020-04-29	2020-38	宁夏中银绒业股份有限公司关于使用暂时闲置自有资金购买理财产品的公告
2020-04-29	2020-39	宁夏中银绒业股份有限公司关于租赁办公楼暨关联交易的公告
2020-04-29	2020-40	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2019年年度股东大会的通知
2020-04-29	2020-41	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票交易被继续实行退市风险警示的公告
2020-05-06	2020-42	宁夏中银绒业股份有限公司关于利用闲置资金购买理财产品的进展公告
2020-05-06	2020-43	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司原实际控制人、控股股东及相关方承诺事项履行情况的公告
2020-05-13	2020-44	宁夏中银绒业股份有限公司关于投资设立北京雍景羊绒有限公司的公告
2020-05-14	2020-45	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司股东涉诉事项的进展公告
2020-05-14	2020-46	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司持股5%以上股东股份新增轮候冻结的公告
2020-05-15	2020-47	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2019年年度股东大会的提示性公告
2020-05-19	2020-48	宁夏中银绒业股份有限公司2019年年度股东大会决议公告
2020-06-13	2020-49	宁夏中银绒业股份有限公司关于对深圳证券交易所年报问询函的回复公告
2020-06-13	2020-50	宁夏中银绒业股份有限公司关于利用闲置资金购买理财产品的进展公告
2020-06-16	2020-51	宁夏中银绒业股份有限公司关于利用闲置资金购买理财产品的进展公告
2020-06-20	2020-52	宁夏中银绒业股份有限公司关于变更办公地址及投资者联系方式的公告
2020-07-03	2020-53	宁夏中银绒业股份有限公司关于举行2020年投资者网上集体接待日活动的公告
2020-07-14	2020-54	宁夏中银绒业股份有限公司2020年半年报业绩预告
2020-07-16	2020-55	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
2020-07-22	2020-56	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会十九次会议决议公告
2020-07-22	2020-57	宁夏中银绒业股份有限公司关于变更公司经营范围并相应修订《公司章程》公告
2020-07-22	2020-58	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2020年第二次临时股东大会的通知
2020-07-27	2020-59	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
2020-08-04	2020-60	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2020年第二次临时股东大会的提示性公告
2020-08-07	2020-61	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2020年第二次临时股东大会决议公告
2020-08-11	2020-62	宁夏中银绒业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告
2020-08-11	2020-63	宁夏中银绒业股份有限公司诉讼进展公告
2020-08-14	2020-64	宁夏中银绒业股份有限公司第七届董事会二十次会议决议公告

2020-08-14	2020-65	宁夏中银绒业股份有限公司第七届监事会十二次会议决议公告
2020-08-14	2020-66	宁夏中银绒业股份有限公司关于执行新收入会计准则的公告
2020-08-14	2020-67	宁夏中银绒业股份有限公司2020年半年度报告全文
2020-08-14	2020-68	宁夏中银绒业股份有限公司2020年半年度报告摘要

## 十八、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	0	0.00%	0	0	0	0	0	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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	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	4,261,877,053	100.00%	0	0	0	0	0	4,261,877,053	100.00%
1、人民币普通股	4,261,877,053	100.00%	0	0	0	0	0	4,261,877,053	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	4,261,877,053	100.00%	0	0	0	0	0	4,261,877,053	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 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		30,733	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 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 股份有限公司 破产企业财产 处置专用账户	其他	11.69%	498,326,9 663	-195,083,01	0	498,326,96 6		
宁夏中银绒业 国际集团有限 公司	境内非国有法人	11.30%	481,496,4 44	0	0	481,496,44 4	质押	481,496,000
							冻结	481,496,444
恒天聚信（深 圳）投资中心 （有限合伙）	境内非国有法人	8.45%	360,000,0 00	0	0	360,000,00 0		
中国进出口银 行陕西省分行	国有法人	5.99%	255,474,9 83	0	0	255,474,98 3		
孙娜	境内自然人	4.69%	200,000,0 00	0	0	200,000,00 0		
工银金融资产 投资有限公司	国有法人	4.33%	184,724,4 16	0	0	184,724,41 6		

中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	境内非国有法人	4.02%	171,269,797	0	0	171,269,797		
恒天金石投资管理有限公司	境内非国有法人	4.01%	170,994,176	0	0	170,994,176		
北京中商华通科贸有限公司	境内非国有法人	3.22%	137,042,342	-12,957,658	0	137,042,342		
华融致远投资管理有限责任公司	境内非国有法人	2.19%	93,473,624	+93,473,624	0	93,473,624		
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)	前 10 位股东中, 宁夏中银绒业股份有限公司破产企业财产处置专用账户、中国进出口银行陕西省分行、工银金融资产投资有限公司、中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行、华融致远投资管理有限责任公司 5 位股东是因为公司实施重整计划, 公司以股权抵顶其债权, 使其成为本公司前十位股东, 抵债价格为 5.87 元/股; 恒天金石投资管理有限公司、孙娜、北京中商华通科贸有限公司是联合体成员, 联合体通过竞价方式购得管理人处置的本公司 9.81 亿股转增股票成为本公司股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 位股东中, 恒天金石投资管理有限公司为恒天聚信 (深圳) 投资中心 (有限合伙) 的实际控制人。 恒天金石投资管理有限公司与孙娜、北京中商华通科贸有限公司、张宇以及宁夏启禾信企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)、宁夏跃尚科技发展有限公司、邹厚军、陈开军成立联合体通过竞价方式购得管理人处置的本公司 9.81 亿股转增股票成为本公司股东。除此以外, 本公司未知其是否具有其他一致行动关系。							
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					
宁夏中银绒业股份有限公司破产企业财产处置专用账户	498,326,966	人民币普通股	498,326,966					
宁夏中银绒业国际集团有限公司	481,496,444	人民币普通股	481,496,444					
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					
中国进出口银行陕西省分行	255,474,983	人民币普通股	255,474,983					
孙娜	200,000,000	人民币普通股	200,000,000					
工银金融资产投资有限公司	184,724,416	人民币普通股	184,724,416					
中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行	171,269,797	人民币普通股	171,269,797					
恒天金石投资管理有限公司	170,994,176	人民币普通股	170,994,176					
北京中商华通科贸有限公司	137,042,342	人民币普通股	137,042,342					

华融致远投资管理有限责任公司	93,473,624	人民币普通股	93,473,624
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	前 10 位股东中，恒天金石投资管理有限公司为恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）的实际控制人。 恒天金石投资管理有限公司与孙娜、北京中商华通科贸有限公司、张宇以及宁夏启禾信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁夏跃尚科技发展有限公司、邹厚军、陈开军成立联合体通过竞价方式购得管理人处置的本公司 9.81 亿股转增股票成为本公司股东。除此以外，本公司未知其是否具有其他一致行动关系。		
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）	前 10 名普通股股东不存在参与融资融券业务的情况。		

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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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 2019 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
申晨	董事长	任免	2020 年 01 月 15 日	2019 年 4 月 10 日当选为董事长，2020 年 1 月 15 日辞去董事长职务，被董事会聘为副总经理
李向春	总经理	任免	2020 年 01 月 15 日	2019 年 4 月 10 日被董事会聘任为总经理，4 月 26 日被股东大会选举为公司董事；2020 年 1 月 15 日辞去总经理，1 月 17 日被董事会选举为董事长。
郝广利	财务总监、常务副总	任免	2020 年 01 月 15 日	2020 年 1 月 15 日辞去担任的财务总监及常务副总职务，1 月 17 日被董事会聘任为总经理；2018 年 1 月起担任公司第七届董事会董事职务至今。
戴平	董事、总顾问	离任	2020 年 01 月 15 日	2019 年 4 月 26 日股东大会选举为董事，2020 年 1 月 15 日辞去董事及总顾问。
许刚	监事	离任	2020 年 03 月 04 日	工作变动辞职
金跃华	职工监事	离任	2020 年 03 月 31 日	工作变动辞职
王润生	董事		2020 年 03 月 04 日	2020 年 3 月 4 日起经股东大会选举担任宁夏中银绒业股份有限公司董事
禹万明	董事		2020 年 03 月 04 日	2018 年 10 月起担任宁夏中银绒业股份有限公司董事会秘书至今；2020 年 3 月 4 日起经股东大会选举担任宁夏中银绒业股份有限公司董事
刘京津	董事、副总经理		2020 年 03 月 04 日	2020 年 1 月 17 日起担任宁夏中银绒业股份有限公司副总经理。2020 年 3 月 4 日起经股东大会选举担任宁夏中银绒业股份有限公司董事。
李芸	职工监事		2020 年 03 月 31 日	2020 年 3 月 31 日经公司职代会选举为宁夏中银绒业股份有限公司职工监事。
高海利	监事		2020 年 03 月 04 日	2020 年 3 月 4 日起经股东大会选举担任宁夏中银绒业股份有限公司监事。
张志敏	财务总监		2020 年 01 月 17 日	2020 年 1 月 17 日起被董事会聘任为财务总监。

---

			日	
--	--	--	---	--

## 第十节 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

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	320,044,361.87	379,724,619.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,954,194.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,752,891.75	868,277.69
应收款项融资		
预付款项	272,338,096.09	63,655.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	129,656,350.22	859,692,412.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,707,375.92	23,566,459.92

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	400,035,424.79	161,351.38
流动资产合计	1,144,488,694.64	1,264,076,775.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,993,103.17	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,677,419.42	37,821.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	263,935.26	
开发支出		
商誉	521,503.60	521,503.60
长期待摊费用	539,928.46	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	52,995,889.91	559,325.28
资产总计	1,197,484,584.55	1,264,636,101.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	11,593,527.88	21,162,198.08
预收款项		7,794.38
合同负债	1,547,801.84	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,843,910.39	50,656,024.92
应交税费	41,971,577.15	63,671,010.29
其他应付款	11,051,046.75	28,177,274.06
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	88,007,864.01	163,674,301.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	88,007,864.01	163,674,301.73
所有者权益：		

股本	4,261,877,053.00	4,261,877,053.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,464,046,492.41	4,464,046,492.41
减：库存股		
其他综合收益	8,672,236.39	7,593,778.63
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	-7,636,859,194.15	-7,644,295,657.43
归属于母公司所有者权益合计	1,109,476,720.54	1,100,961,799.50
少数股东权益		
所有者权益合计	1,109,476,720.54	1,100,961,799.50
负债和所有者权益总计	1,197,484,584.55	1,264,636,101.23

法定代表人：李向春

主管会计工作负责人：郝广利

会计机构负责人：张志敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	163,768,670.48	350,554,709.70
交易性金融资产	8,954,194.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	270,878,321.01	
其他应收款	228,627,028.90	858,684,057.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	400,000,000.00	
流动资产合计	1,072,228,214.39	1,209,238,767.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,820,303.17	19,827,200.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,645,966.76	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	263,935.26	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	539,928.46	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,270,133.65	19,827,200.00
资产总计	1,144,498,348.04	1,229,065,967.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,714,579.11	20,386,384.55
预收款项		
合同负债	491,391.67	
应付职工薪酬	19,250,673.35	48,186,367.84
应交税费	41,826,627.87	63,671,010.29

其他应付款	10,595,153.31	27,730,896.93
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,878,425.31	159,974,659.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	81,878,425.31	159,974,659.61
所有者权益：		
股本	4,261,877,053.00	4,261,877,053.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,464,046,492.41	4,464,046,492.41
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	-7,675,043,755.57	-7,668,572,370.63
所有者权益合计	1,062,619,922.73	1,069,091,307.67
负债和所有者权益总计	1,144,498,348.04	1,229,065,967.28

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	40,659,640.29	423,708,310.06
其中：营业收入	40,659,640.29	423,708,310.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	41,552,343.54	1,013,982,814.18
其中：营业成本	32,797,712.63	436,964,141.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	954,497.64	19,199,578.36
销售费用	291,299.05	51,841,423.26
管理费用	10,435,197.79	78,049,706.92
研发费用		
财务费用	-2,926,363.57	427,927,963.81
其中：利息费用		415,839,995.00
利息收入	3,440,019.89	1,047,193.26
加：其他收益		9,222,092.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-42,501.43	78,488,606.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-955,330.59	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	9,258,372.36	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-29,662,869.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-774.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	7,367,837.09	-532,227,448.29
加: 营业外收入	226,409.30	6,541,111.57
减: 营业外支出		50,405,061.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	7,594,246.39	-576,091,398.07
减: 所得税费用	157,783.11	2,298,986.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,436,463.28	-578,390,384.82
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	7,436,463.28	-578,390,384.82
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	7,436,463.28	-577,452,086.34
2.少数股东损益		-938,298.48
六、其他综合收益的税后净额	1,078,457.76	1,296,398.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,078,457.76	1,282,079.95
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,078,457.76	1,282,079.95

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,078,457.76	1,282,079.95
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,318.69
七、综合收益总额	8,514,921.04	-577,093,986.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,514,921.04	-576,170,006.39
归属于少数股东的综合收益总额		-923,979.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0017	-0.3199
（二）稀释每股收益	0.0017	-0.3199

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：李向春

主管会计工作负责人：郝广利

会计机构负责人：张志敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	1,968,086.62
减：营业成本	0.00	1,881,535.62
税金及附加	954,317.84	15,728,488.15
销售费用	240,199.75	3,989,210.51
管理费用	7,041,495.86	14,752,524.29
研发费用		
财务费用	-2,687,811.81	399,435,557.21
其中：利息费用		399,298,790.39
利息收入	2,695,363.29	4,256.06

加：其他收益		8,340,212.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-42,501.43	-50,882,278.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-955,330.59	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		340,987,935.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,546,033.66	-135,373,359.60
加：营业外收入	74,648.72	6,281,232.21
减：营业外支出		50,325,160.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,471,384.94	-179,417,287.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,471,384.94	-179,417,287.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,471,384.94	-179,417,287.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,471,384.94	-179,417,287.51
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	46,082,682.37	555,601,815.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	119,701,719.60	6,352,480.56
收到其他与经营活动有关的现金	3,735,639.97	6,178,880.62
经营活动现金流入小计	169,520,041.94	568,133,177.05
购买商品、接受劳务支付的现金	287,054,445.57	521,252,519.28
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		
拆出资金净增加额		
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	40,042,696.65	118,911,191.16
支付的各项税费	25,336,826.13	18,505,041.42
支付其他与经营活动有关的现金	19,171,353.06	40,563,016.03
经营活动现金流出小计	371,605,321.41	699,231,767.89
经营活动产生的现金流量净额	-202,085,279.47	-131,098,590.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,056,049.81	194,000.00
取得投资收益收到的现金		103,423.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	395,500.00	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,451,549.81	305,423.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,729,256.73	2,091,275.49
投资支付的现金	80,000,000.00	1,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	25,700,341.44
投资活动现金流出小计	491,729,256.73	29,391,616.93

投资活动产生的现金流量净额	-471,277,706.92	-29,086,193.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	614,011,450.83	44,500,000.00
筹资活动现金流入小计	614,011,450.83	119,500,000.00
偿还债务支付的现金		58,659,558.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,678,189.54
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	832,021.00	58,364,555.61
筹资活动现金流出小计	832,021.00	119,702,303.85
筹资活动产生的现金流量净额	613,179,429.83	-202,303.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	503,299.21	-1,588,463.97
五、现金及现金等价物净增加额	-59,680,257.35	-161,975,552.59
加：期初现金及现金等价物余额	379,724,619.22	263,608,410.02
六、期末现金及现金等价物余额	320,044,361.87	101,632,857.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	95,891.67	217,986.41
收到的税费返还	119,575,793.01	
收到其他与经营活动有关的现金	2,820,792.49	1,909,706.65
经营活动现金流入小计	122,492,477.17	2,127,693.06
购买商品、接受劳务支付的现金	270,030,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	38,234,623.98	255,590.63
支付的各项税费	25,323,992.30	
支付其他与经营活动有关的现金	117,605,884.70	1,705,605.83

经营活动现金流出小计	451,194,500.98	1,961,196.46
经营活动产生的现金流量净额	-328,702,023.81	166,496.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,056,049.81	
取得投资收益收到的现金		103,423.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	395,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,451,549.81	103,423.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,729,256.73	405,105.00
投资支付的现金	80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计	491,729,256.73	405,105.00
投资活动产生的现金流量净额	-471,277,706.92	-301,682.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	614,011,450.83	
筹资活动现金流入小计	614,011,450.83	
偿还债务支付的现金		2,986.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,307.23
支付其他与筹资活动有关的现金	832,021.00	
筹资活动现金流出小计	832,021.00	15,293.73
筹资活动产生的现金流量净额	613,179,429.83	-15,293.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,261.68	2,421.50
五、现金及现金等价物净增加额	-186,786,039.22	-148,057.63
加：期初现金及现金等价物余额	350,554,709.70	3,799,173.93
六、期末现金及现金等价物余额	163,768,670.48	3,651,116.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度																
	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	其他			小计		
	优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	4,261,877.053.00				4,464,046.492.41			7,593,778.63			11,740,132.89		-7,644,295.657.43		1,100,961.799.50		1,100,961.799.50
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	4,261,877.053.00				4,464,046.492.41			7,593,778.63			11,740,132.89		-7,644,295.657.43		1,100,961.799.50		1,100,961.799.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,078,457.76					7,436,463.28		8,514,921.04		8,514,921.04
（一）综合收益总额								1,078,457.76					7,436,463.28		8,514,921.04		8,514,921.04
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
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																	



	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	其他			小计
		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		476,002.18		11,740,132.89		-4,912,304,711.83		-1,066,432,993.23	-3,287,257.65	-1,069,720,250.88
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		476,002.18		11,740,132.89		-4,912,304,711.83		-1,066,432,993.23	-3,287,257.65	-1,069,720,250.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,282,079.95				-577,452,086.34		-576,170,006.39	-923,979.79	-577,093,986.18
（一）综合收益总额							1,282,079.95				-577,452,086.34		-576,170,006.39	-923,979.79	-577,093,986.18
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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		1,758,082.13		11,740,132.89		-5,489,756.798.17		-1,642,602.999.62	-4,211,237.44	-1,646,814,237.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,261,877,053.00				4,464,046,492.41				11,740,132.89	-7,668,572,370.63		1,069,091,307.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,261,877,053.00				4,464,046,492.41				11,740,132.89	-7,668,572,370.63		1,069,091,307.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,471,384.94		-6,471,384.94
（一）综合收益总额										-6,471,384.94		-6,471,384.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												4,400,155,887.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												500,000,000.00
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	4,261,877,053.00				4,464,046,492.41				11,740,132.89	-7,675,043.75	5.57	1,062,619,922.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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	-5,030,117,540.89		-1,192,609,750.05
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	-5,030,117,540.89		-1,192,609,750.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-179,417,287.51		-179,417,287.51
(一)综合收益总额										-179,417,287.51		-179,417,287.51
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 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	1,805,043.27				2,020,724.378				11,740,132.89	-5,209,534,828.40		-1,372,027,037.56

### 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”或“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共同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注册登记；截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数4,261,877,053股，注册资本为426,187.7053万元，统一社会信用代码91640000227683862F。

公司注册地址：灵武生态纺织园区（灵武市南二环北侧经二路东侧）

公司法定代表人：李向春

公司经营范围：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它纺织品的开发、设计、生产和销售；轻工产品、土畜产品的销售；自营和代理除国家统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品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。

本公司的母公司为恒天金石投资管理有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持本公司的生产经营管理工作。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月12日批准报出

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、东方羊绒有限公司
2、江阴绒耀进出口有限公司

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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

本公司评价自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在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：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 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；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。

当本公司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。

本公司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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 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（或：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。）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，采用交易发生日的即期汇率（或：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。）折算。

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。

公司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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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；本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 14、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。

## 15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准

## 17、债权投资

## 18、其他债权投资

## 19、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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 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：公司以支付现金、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：公司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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 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

公司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，公司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。

公司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，并按照公司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。

公司与联营企业、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公司的部分，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。公司与联营企业、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。

在公司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公司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。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、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

### (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。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。

## 22、在建工程

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，并按本公司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。

## 23、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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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；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加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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。

## 24、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) 公司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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

## (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，在为企业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

本公司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，本年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公司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综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为本公司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

公司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，满足资本化条件的确认为无形资产，不满足资本化条件的于发生时计入当期损益。

### 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。

本公司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。

本公司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。

## 25、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。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。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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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。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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、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。本公司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、其他。

### 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。

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司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，在职工为本公司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

### (1) 设定提存计划

本公司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，在职工为本公司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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (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。

## 29、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，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (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

本公司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。

本公司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：

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。

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。

本公司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。

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

##### ①商品销售合同

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

##### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于本期发生额及以前

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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。

### 2、本公司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；收款后本公司负责送货的，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，业务人员根据销售合同或协议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；本公司负责送货的，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

报关通过并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公司品牌服饰系列产品，经销商须按月向本公司提供已销商品的结算单，本公司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

本公司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，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待客户收货后确认收入。

### 3、提供劳务确认收入的一般原则

本公司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。

本公司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。

本公司提供劳务的具体收入确认原则：

#### ①供加工劳务

本公司利用现有资源为委托方加工羊绒制品、纱线等，在规定的交货期加工完成达到委托方要求确认加工费收入。

#### ②提供培训服务

本公司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。

### 4、让渡资产使用权收入的一般原则：

本公司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：按照他人使用本公司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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 31、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

- (1) 与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
- (2) 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。

#### 2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 32、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、清偿负债同时进行时，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。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

- (1) 公司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。公司支付的与

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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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) 公司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。公司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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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：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用。公司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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，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。公司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。

## 34、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、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 35、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
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。		因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债7,794.38元、预收款项-7,794.38元。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	379,724,619.22	379,724,619.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	868,277.69	868,277.69	
应收款项融资			
预付款项	63,655.08	63,655.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	859,692,412.66	859,692,412.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	23,566,459.92	23,566,459.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	161,351.38	161,351.38	
流动资产合计	1,264,076,775.95	1,264,076,775.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	37,821.68	37,821.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	521,503.60	521,503.60	
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	559,325.28	559,325.28	
资产总计	1,264,636,101.23	1,264,636,101.23	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,162,198.08	21,162,198.08	
预收款项	7,794.38		-7,794.38
合同负债		7,794.38	7,794.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	50,656,024.92	50,656,024.92	
应交税费	63,671,010.29	63,671,010.29	

其他应付款	28,177,274.06	28,177,274.06	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	163,674,301.73	163,674,301.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	163,674,301.73	163,674,301.73	
所有者权益：			
股本	4,261,877,053.00	4,261,877,053.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,464,046,492.41	4,464,046,492.41	
减：库存股			
其他综合收益	7,593,778.63	7,593,778.63	
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	-7,644,295,657.43	-7,644,295,657.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,100,961,799.50	1,100,961,799.50	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,100,961,799.50	1,100,961,799.50	
负债和所有者权益总计	1,264,636,101.23	1,264,636,101.23	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	350,554,709.70	350,554,709.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	858,684,057.58	858,684,057.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,209,238,767.28	1,209,238,767.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,827,200.00	19,827,200.00	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,827,200.00	19,827,200.00	
资产总计	1,229,065,967.28	1,229,065,967.28	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,386,384.55	20,386,384.55	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	48,186,367.84	48,186,367.84	
应交税费	63,671,010.29	63,671,010.29	
其他应付款	27,730,896.93	27,730,896.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	159,974,659.61	159,974,659.61	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	159,974,659.61	159,974,659.61	
所有者权益：			
股本	4,261,877,053.00	4,261,877,053.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,464,046,492.41	4,464,046,492.41	
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	-7,668,572,370.63	-7,668,572,370.63	
所有者权益合计	1,069,091,307.67	1,069,091,307.67	
负债和所有者权益总计	1,229,065,967.28	1,229,065,967.28	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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。	16%或 13%、10%或 9%、3%
城市维护建设税	按实际应缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%

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--东方羊绒有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

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。

### 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	111,113.24	108,437.85
银行存款	319,840,424.82	379,615,071.68
其他货币资金	92,823.81	1,109.69
合计	320,044,361.87	379,724,619.22

其他说明

公司期末不存在受限资金

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,954,194.00	
其中：		
境内外股票	8,954,194.00	
其中：		
合计	8,954,194.00	

其他说明：

## 3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,278,272.22	75.92%	18,278,272.22	100.00%		27,068,539.04	96.89%	27,068,539.04	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,278,272.22	75.92%	18,278,272.22	100.00%		27,068,539.04	96.89%	27,068,539.04	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,797,137.05	24.08%	44,245.30	0.76%	5,752,891.75	868,277.69	3.11%			868,277.69
其中：										
账龄组合	5,797,137.05	24.08%	44,245.30	0.76%	5,752,891.75	868,277.69	3.11%			868,277.69
合计	24,075,364.27	100.00%	18,322,472.52	76.10%	5,752,891.75	27,936,816.73	100.00%	27,068,539.04	96.89%	868,277.69

按单项计提坏账准备：18,278,227.22

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

TODD AND DUNCAN LTD	18,278,227.22	18,278,227.22	100.00%	对方公司股东变动，后期运营情况不明，款项可收回性较低
合计	18,278,227.22	18,278,227.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,797,137.05

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,797,137.05	44,245.30	0.76%
合计	5,797,137.05	44,245.30	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,075,364.27
1 年以内 1-6 个月	4,912,231.01
1 年以内 7-12 个月	19,163,133.26
合计	24,075,364.27

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并	27,068,539.04		-9,302,617.66		512,305.84	18,278,227.22

单独计提坏账准备的应收账款						
账龄组合		44,245.30				44,245.30
合计	27,068,539.04	44,245.30	-9,302,617.66		512,305.84	18,322,472.52

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
TODD AND DUNCAN LTD	9,302,617.66	现金收回
合计	9,302,617.66	--

### (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
TODD AND DUNCAN LTD	18,278,227.22	75.92%	18,278,227.22
RAKUGI INSPECTION(CAMBODIA)CO.,LTD	3,918,990.57	16.28%	
PRANA LIVING LLC (CSW)	993,240.44	4.13%	
CANAAN CASHMERE INTERNATIONALCO.,LTD	884,906.04	3.67%	44,245.30
合计	24,075,364.27	100.00%	

## (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：

## 4、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	272,338,096.09	100.00%	63,655.08	100.00%
合计	272,338,096.09	--	63,655.08	--

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

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付款项期末合计数的比例	账龄
镇原县解语花山羊绒制品有限责任公司	原料供应商	160,000,000.00	58.75%	1年以内
内蒙古迦南羊绒制品有限公司	原料供应商	70,000,000.00	25.70%	1年以内
蠡县泰祥绒毛制造有限公司	原料供应商	40,000,000.00	14.69%	1年以内
CANAAN TEXTILE	外协加工厂	1,394,891.57	0.51%	1年以内
北京国锐房地产开发有限公司	办公场所出租方	372,486.00	0.14%	1年以内
合计		271,767,377.57	99.79%	

其他说明：

公司期末预付款项主要为预付的羊绒采购款，截至期末尚处于羊绒的收储初期，导致预付款项期末金额较大。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	129,656,350.22	859,692,412.66
合计	129,656,350.22	859,692,412.66

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 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
------	--------	--------

应收出口退税	128,510,623.01	244,770,706.17
保证金、押金、备用金等	1,145,727.21	1,008,355.08
破产重整款项		613,913,351.41
往来借款（资金拆借）	1,894,186.82	1,867,573.13
合计	131,550,537.04	861,559,985.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			1,867,573.13	1,867,573.13
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动			26,613.69	26,613.69
2020 年 6 月 30 日余额			1,894,186.82	1,894,186.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	476,346.91
1 年以内 1-6 个月	476,346.91
1 年以内 7-12 个月	
1 至 2 年	1,894,186.82
3 年以上	129,180,003.31
3 至 4 年	34,294,125.68
4 至 5 年	94,874,916.35
5 年以上	10,961.28
合计	131,550,537.04

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款	1,867,573.13				26,613.69	1,894,186.82
合计	1,867,573.13				26,613.69	1,894,186.82

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

#### 4) 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：

#### 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	出口退税款	128,510,623.01	3-5 年	97.69%	
ZHONGYIN(CAM BODIA)TEXTILECO.LTD	往来款	1,894,186.82	1-2 年	1.44%	1,894,186.82
始都公司	租赁押金	658,419.02	3-4 年	0.50%	
合计	--	131,063,228.85	--	99.63%	1,894,186.82

#### 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

#### 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：

## 6、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	13,397,292.60	5,689,916.68	7,707,375.92	35,297,332.90	11,730,872.98	23,566,459.92
库存商品	731,050.51	731,050.51		716,932.75	716,932.75	
合计	14,128,343.11	6,420,967.19	7,707,375.92	36,014,265.65	12,447,805.73	23,566,459.92

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	11,730,872.98			6,026,838.54		5,689,916.68
库存商品	716,932.75					731,050.51
合计	12,447,805.73			6,026,838.54		6,420,967.19

公司本期存货减值准备减少为随着存货销售结转成本转销所致，本期无存货减值转回情形。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	35,424.79	161,351.38
银行理财产品	400,000,000.00	
合计	400,035,424.79	161,351.38

其他说明：

公司期末其他流动资产主要为购买的银行理财产品，详见公司董事会第2020-42、51号公告

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
北京雍景 羊绒有限 公司		50,000,00 0.00		-6,896.83						49,993,10 3.17	
小计		50,000,00 0.00		-6,896.83						49,993,10 3.17	
合计		50,000,00 0.00		-6,896.83						49,993,10 3.17	

其他说明

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,677,419.42	37,821.68
合计	1,677,419.42	37,821.68

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额		1,193,220.12	1,193,220.12
2.本期增加金额	1,510,000.05	160,629.77	1,670,629.82
(1) 购置	1,510,000.05	137,197.51	1,647,197.56
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 汇率变动		23,432.26	23,432.26
3.本期减少金额		32,944.13	32,944.13
(1) 处置或报废		32,944.13	32,944.13

4.期末余额	1,510,000.05	1,320,905.76	2,830,905.81
二、累计折旧			
1.期初余额		1,155,398.44	1,155,398.44
2.本期增加金额		31,032.08	31,032.08
(1) 计提		8,310.73	8,310.73
(2) 汇率变动		22,721.35	22,721.35
3.本期减少金额		32,944.13	32,944.13
(1) 处置或报废		32,944.13	32,944.13
4.期末余额		1,153,486.39	1,153,486.39
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,510,000.05	167,419.37	1,677,419.42
2.期初账面价值		37,821.68	37,821.68

**(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

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 10、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	软件与计算机系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额				268,408.74	268,408.74
(1) 购置				268,408.74	268,408.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				268,408.74	268,408.74
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额				4,473.48	4,473.48

(1) 计提				4,473.48	4,473.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
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				263,935.26	263,935.26
2.期初账面价值					

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：

## 11、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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

项						
收购香港东方公司股权	521,503.60					521,503.60
合计	521,503.60					521,503.60

## (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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。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；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。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。根据资产减值准则的规定，资产减值测试应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值比较，以确定是否发生了减值。资产可收回金额的估计，应当根据其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较高者确定。

商誉减值测试的影响

收购东方羊绒有限公司形成的商誉未发生减值

其他说明

## 12、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
租赁办公室装修改造支出		560,273.85	20,345.39		539,928.46
合计		560,273.85	20,345.39		539,928.46

其他说明

## 13、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

## (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

## (3) 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	26,637,626.53	41,383,917.90
可抵扣亏损	5,942,437,144.32	7,240,261,241.43
合计	5,969,074,770.85	7,281,645,159.33

## (4) 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
2020 年		263,923,456.49	
2021 年		125,712,512.49	
2022 年		400,325,811.25	
2023 年	518,100,511.35	518,100,511.35	
2024 年	5,416,969,866.63	5,932,198,949.85	
2025 年	7,366,766.34		
合计	5,942,437,144.32	7,240,261,241.43	--

其他说明：

## 14、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,726,368.42	18,976,397.89
1-2 年		
2-3 年		201,800.00
3 年以上	1,867,159.46	1,984,000.19
合计	11,593,527.88	21,162,198.08

### (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
----	------	-----------

其他说明：

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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
----	------	-----------

其他说明：

## 16、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,547,801.84	7,794.38
合计	1,547,801.84	7,794.38

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 17、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	3,619,990.22	7,301,604.98	7,843,576.36	3,078,018.84
二、离职后福利-设定提存计划		256,117.62	217,088.40	39,029.22
三、辞退福利	47,036,034.70		28,309,172.37	18,726,862.33
合计	50,656,024.92	7,557,722.60	36,369,837.13	21,843,910.39

### (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	3,582,030.22	6,533,285.28	7,138,747.79	2,976,567.71
2、职工福利费		23,975.77	23,975.77	
3、社会保险费		203,368.22	121,708.80	81,659.42
其中：医疗保险费		199,212.26	117,552.84	81,659.42
工伤保险费		4,155.96	4,155.96	
4、住房公积金		462,975.71	456,184.00	6,791.71
5、工会经费和职工教育经费	37,960.00	78,000.00	102,960.00	13,000.00
合计	3,619,990.22	7,301,604.98	7,843,576.36	3,078,018.84

### (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		248,817.28	209,788.06	39,029.22
2、失业保险费		7,300.34	7,300.34	
合计		256,117.62	217,088.40	39,029.22

其他说明：

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,751,871.61	39,199,099.59
企业所得税	144,949.28	
个人所得税	74,756.26	140,946.44
房产税		18,444,771.70
土地使用税		5,875,781.42
水利建设基金		760.10
印花税		1,641.50
其他税费		8,009.54
合计	41,971,577.15	63,671,010.29

其他说明：

**19、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,051,046.75	28,177,274.06
合计	11,051,046.75	28,177,274.06

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

### (3) 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
借款等往来款	8,606,618.32	25,611,458.66
保证金、押金	1,985,796.15	1,880,049.69
代扣代缴款	2,738.84	217,617.46
其他未付费用	455,893.44	468,148.25
合计	11,051,046.75	28,177,274.06

#### 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
其他说明		

## 20、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	4,261,877,053.00						4,261,877,053.00

其他说明：

## 21、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）	4,400,155,887.49			4,400,155,887.49
其他资本公积	63,890,604.92			63,890,604.92
合计	4,464,046,492.41			4,464,046,492.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 22、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,593,778.63	1,078,457.76				1,078,457.76	8,672,236.39
外币财务报表折算差额	7,593,778.63	1,078,457.76				1,078,457.76	8,672,236.39
其他综合收益合计	7,593,778.63	1,078,457.76				1,078,457.76	8,672,236.39

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：

### 23、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：

### 24、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	-7,644,295,657.43	-4,912,304,711.83
调整后期初未分配利润	-7,644,295,657.43	-4,912,304,711.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,436,463.28	-579,714,651.10
期末未分配利润	-7,636,859,194.15	-5,489,756,798.17

调整期初未分配利润明细：

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

## 25、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	40,627,237.90	32,797,712.63	409,539,351.80	424,198,562.71
其他业务	32,402.39		14,168,958.26	12,765,579.12
合计	40,659,640.29	32,797,712.63	423,708,310.06	436,964,141.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	40,659,640.29		40,659,640.29
其中：			
纺织原料及产品	40,659,640.29		40,659,640.29
按经营地区分类	40,659,640.29		40,659,640.29
其中：			
境外	40,659,640.29		40,659,640.29
其中：			
合计	40,659,640.29		40,659,640.29

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 46,341,740.80 元，其中，46,341,740.80 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 26、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	556,685.41	1,018,983.26
教育费附加	238,579.46	632,639.20
房产税		12,546,862.61

土地使用税		4,361,670.27
车船使用税		31,235.24
印花税	179.80	272,576.98
地方教育费附加	159,052.97	244,888.74
其他		90,722.06
合计	954,497.64	19,199,578.36

其他说明：

公司2019年12月完整破产重整后轻资产运营，房产税及土地使用税较上期大幅降低。

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,725.85	15,638,602.14
办公及差旅费	37,637.02	4,255,057.22
运杂费	10,473.32	5,752,881.82
物料消耗		3,111,939.71
广告宣传费、展览费		2,656,835.25
折旧		942,215.02
仓储及保险费		1,857,726.67
房租费		974,318.39
装修费		1,506,556.54
业务招待费	3,479.56	65,095.95
检验费	28,014.85	728,872.97
销售代理费	9,881.57	7,718,515.42
设计制作费		232,840.48
样品费	1,794.88	5,857,721.29
其他	292.00	542,244.39
合计	291,299.05	51,841,423.26

其他说明：

公司2019年底完成破产重整合并报表范围发生变化以及受新冠疫情影响，本期营业活动受阻，销售费用较上期大幅下降。

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,761,051.78	21,532,918.93
办公费、差旅费等	526,513.77	2,444,647.36
折旧	12,734.66	24,355,801.33
水电费、绿化费	2,823.06	3,429,431.86
费用税		254,669.15
修理费		686,505.64
资产摊销	20,345.39	2,187,776.52
业务招待费	343,541.27	1,588,652.09
咨询审计评估费	954,698.05	3,606,538.08
财产保险费	64,420.36	440,787.41
会议费		36,973.99
租赁费	2,512,157.79	5,711,397.14
广告宣传费		114,419.61
交通费	190,600.56	418,822.16
普通合伙人管理费		10,909,589.04
其他	46,311.10	330,776.61
合计	10,435,197.79	78,049,706.92

其他说明：

## 29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		426,155,635.80
减：利息收入	3,440,019.89	1,047,193.26
加：汇兑损失	463,143.53	1,363,764.83
加：银行手续费	50,512.79	1,187,828.80
加：担保费用		267,927.64
合计	-2,926,363.57	427,927,963.81

其他说明：

## 30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,896.83	

处置长期股权投资产生的投资收益		78,385,183.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	-35,604.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		103,423.00
合计	-42,501.43	78,488,606.96

其他说明：

### 31、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
交易性金融资产	-955,330.59	
合计	-955,330.59	

其他说明：

### 32、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	9,258,372.36	
合计	9,258,372.36	

其他说明：

### 33、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		-3,558,228.65
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-559,640.56
三、长期股权投资减值损失		-25,545,000.00
合计		-29,662,869.21

其他说明：

### 34、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

政府补助	147,978.33		
其他	78,430.97	259,879.36	34,914.33
无法支付的款项		6,281,232.21	
合计	226,409.30	6,541,111.57	34,914.33

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
疫情保就业补贴	香港政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	是	147,978.33		与收益相关

其他说明:

### 35、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
对外捐赠		15,749.40	
税收滞纳金等支出		10,351,046.96	
违约金及罚款支出		40,030,546.44	
合计		50,405,061.35	

其他说明:

### 36、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	157,783.11	2,045,792.58
递延所得税费用		253,194.17
合计	157,783.11	2,298,986.75

**(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	7,594,246.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,403,767.69
子公司适用不同税率的影响	494,793.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,060,135.38
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	2,319,356.88
所得税费用	157,783.11

其他说明

**37、其他综合收益**

详见附注七.57。

**38、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	146,947.45	649,410.00
利息收入	3,440,019.89	1,038,072.06
收到其他单位往来款及备用金	72,155.99	3,034,975.56
收到的房租等其他款项	76,516.64	1,456,423.00
合计	3,735,639.97	6,178,880.62

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	4,732,639.15	40,002,227.25
银行手续费	50,512.79	250,890.97
其他单位往来款及保证金	14,388,201.12	255,983.69
税收滞纳金及罚款		53,914.12

合计	19,171,353.06	40,563,016.03
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

公司本期支付的其他单位往来款及保证金主要为支付的重整遗留负债及保证金等款项。

### (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
银行理财产品	400,000,000.00	
处置子公司收到的现金净额负数		25,700,341.44
合计	400,000,000.00	25,700,341.44

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
破产重整尾款	614,011,450.83	
向非金融机构借入的现金		44,500,000.00
合计	614,011,450.83	44,500,000.00

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
融资顾问费及担保费等		1,464,555.61
质押监管费	832,021.00	400,000.00
偿还非金融机构借入的现金		56,500,000.00
合计	832,021.00	58,364,555.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 39、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	7,436,463.28	-578,390,384.82
加：资产减值准备	9,258,372.36	29,662,869.21
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	8,261.18	103,964,530.17
无形资产摊销	4,473.48	2,290,618.36
长期待摊费用摊销	20,345.39	1,020,938.87
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“—”号填列）		774.60
公允价值变动损失（收益以“—” 号填列）	955,330.59	
财务费用（收益以“—”号填列）		415,839,995.00
投资损失（收益以“—”号填列）	42,501.43	-78,488,606.96
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）		251,697.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	15,859,084.00	-195,884,385.53
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	112,680,005.01	-596,322,358.09
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	-348,350,116.19	764,955,720.85
经营活动产生的现金流量净额	-202,085,279.47	-131,098,590.84
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	320,044,361.87	101,642,289.58
减：现金的期初余额	379,724,619.22	263,617,842.17
现金及现金等价物净增加额	-59,680,257.35	-161,975,552.59

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,044,361.87	379,724,619.22
其中：库存现金	111,113.24	108,437.85
可随时用于支付的银行存款	319,840,424.82	379,615,071.68
可随时用于支付的其他货币资金	92,823.81	1,109.69
三、期末现金及现金等价物余额	320,044,361.87	379,724,619.22

其他说明：

## 40、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	--	--	52,311,537.67
其中：美元	7,093,890.21	7.0795	50,221,195.74
欧元	186,792.43	7.961	1,487,054.54
港币	622,295.71	0.91344	568,429.79
英镑	4,000.00	8.7144	34,857.60
应收账款	--	--	23,949,203.52
其中：美元	3,382,894.77	7.0795	23,949,203.52

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			1,459,775.08
其中：美元	196,000.00	7.0795	1,387,582.00
港币	79,034.29	0.91344	72,193.08
其他应收款			2,911,717.45
其中：美元	316,157.33	7.0795	2,238,235.82
港币	737,302.54	0.91344	673,481.63
应付账款			1,869,180.22
其中：美元	261,935.39	7.0795	1,854,371.59
港币	16,211.94	0.91344	14,808.63
合同负债			1,050,874.33
其中：美元	148,439.06	7.0795	1,050,874.33
其他应付款			455,893.44
其中：港币	499,095.11	0.91344	455,893.44

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

#### 41、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫情保就业补贴	147,978.33	营业外收入	147,978.33

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**八、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	
东方羊绒有限公司	香港	香港	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
江阴绒耀进出口有限公司	江苏江阴	江苏江阴	商业	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、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	
北京雍景羊绒有限公司	北京	北京	销售羊绒原料及羊绒制品等	31.25%		权益法

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
流动资产	200,020,516.80	

资产合计	200,020,516.80	
流动负债	40,042,586.67	
负债合计	40,042,586.67	
归属于母公司股东权益	159,977,930.13	
按持股比例计算的净资产份额	49,993,103.17	
对联营企业权益投资的账面价值	49,993,103.17	
净利润	-22,069.87	

其他说明

### (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司本期无此类情形

## 九、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。本公司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。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。出口部分通过购买中信保等保险产品来降低收款坏账风险。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司在借款合同中约定，借款利率随中国人民银行公布的基准利率进行调整。

#### (2)、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、日元、欧元、港币有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算，境外公司及境内公司部分业务以外币结算。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	8,954,194.00			8,954,194.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,954,194.00			8,954,194.00
（2）权益工具投资	8,954,194.00			8,954,194.00
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

第一层次输入值，是公司在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债交易量及交易频率足以持续提供定价信息的市场。

## 十一、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
恒天金石投资管理有限公司	宁夏银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路142号11层1108室	股权投资，投资管理及相关投资咨询服务（依法需取得许可和备案的项目除外，不得吸收公众存款、不得非法集资）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	300,000.00 万元	13.27%	13.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

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八、在其他主体中的权益。。

## 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八、在其他主体中的权益。。

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
马生国	过去 12 个月内本公司实际控制人

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
马生国	承租办公场所	350,000.00	

关联租赁情况说明

上述租赁事项详见公司董事会2020年4月29日第2020-39号公告

**(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

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,920,801.72	2,849,887.83

### (8) 其他关联交易

除上述关联租赁事项外，本公司本期无其他关联交易情形。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	恒天金石投资管理 有限公司			613,913,351.41	

### (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
其他应付款	恒天金石投资管理有限公司	598,099.42	500,000.00

## 7、关联方承诺

## 十二、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

公司本期末不存在此类情形

### 2、或有事项

#### (1) 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。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司本期末不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,627,028.90	858,684,057.58
合计	228,627,028.90	858,684,057.58

##### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

##### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

#### 1) 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	128,510,623.01	244,770,706.17
押金、备用金及保证金	116,405.89	
中银绒业合并范围内款项	100,000,000.00	
股票资产处置款项		613,913,351.41
合计	228,627,028.90	858,684,057.58

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,116,405.89
0-6 个月	100,116,405.89
7-12 个月	
3 年以上	128,510,623.01
3 至 4 年	33,635,706.66

4 至 5 年	94,874,916.35
合计	228,627,028.90

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

### 4) 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：

### 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	出口退税款	128,510,623.01	3-5 年	56.21%	
江阴绒耀进出口有限公司	往来款	100,000,000.00	0-6 个月	43.74%	
合计	--	228,510,623.01	--	99.95%	

### 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
------	----------	------	------	---------------

## 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:

## 2、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	19,827,200.00		19,827,200.00	19,827,200.00		19,827,200.00
对联营、合营企业投资	49,993,103.17		49,993,103.17			
合计	69,820,303.17		69,820,303.17	19,827,200.00		19,827,200.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东方羊绒有限公司	18,327,200.00					18,327,200.00	
江阴绒耀进出口有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
合计	19,827,200.00					19,827,200.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
北京雍景羊绒有限公司		50,000.00		-6,896.83							49,993,103.17	

小计		50,000,000.00		-6,896.83						49,993,103.17	
合计		50,000,000.00		-6,896.83						49,993,103.17	

### (3) 其他说明

### 3、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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 22,300,000.00 元，其中，22,300,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,896.83	
处置长期股权投资产生的投资收益		-50,985,701.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	-35,604.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		103,423.00

合计	-42,501.43	-50,882,278.82
----	------------	----------------

## 十五、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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-990,935.19	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,302,617.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,914.33	
合计	8,346,596.80	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.0017	0.0017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.0002	-0.0002

## 第十二节 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：李向春

二〇二〇年八月十二日