
宁夏中银绒业股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	959,821,692.22	2,122,588,144.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	180,178.05	3,068,631.27
应收账款	1,153,720,514.87	1,196,382,700.94
预付款项	888,427,552.04	787,408,615.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,363,070.62	16,444,720.78
应收股利		
其他应收款	121,325,176.62	89,345,012.29
买入返售金融资产		
存货	3,189,966,037.44	2,698,991,051.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	265,354,722.79	216,686,403.88

流动资产合计	6,585,158,944.65	7,130,915,281.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,950,200.00	3,950,200.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,591,611,534.77	4,065,864,275.11
在建工程	1,233,939,455.41	1,741,492,269.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	192,554,782.22	195,938,541.00
开发支出		
商誉	309,972,290.48	309,972,290.48
长期待摊费用	10,151,139.05	11,772,531.46
递延所得税资产	131,003,088.66	102,806,567.93
其他非流动资产	460,800.00	460,800.00
非流动资产合计	6,473,643,290.59	6,432,257,475.39
资产总计	13,058,802,235.24	13,563,172,756.76
流动负债：		
短期借款	3,390,097,575.99	4,586,523,359.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	12,365,909.39	13,868,878.28
应付票据		10,000,000.00
应付账款	525,053,836.08	510,301,190.39
预收款项	51,237,057.57	23,740,825.58
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,392,036.71	10,135,443.02
应交税费	47,635,180.06	45,139,158.92
应付利息	9,356,940.31	17,107,855.14
应付股利	780,043.94	799,960.99
其他应付款	402,044,283.99	342,516,134.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,125,608,995.52	872,434,624.37
其他流动负债	16,524,101.00	16,299,101.00
流动负债合计	5,588,095,960.56	6,448,866,530.85
非流动负债：		
长期借款	1,515,872,418.21	1,970,320,182.20
应付债券	2,266,105,479.44	1,102,876,712.33
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	110,718,840.95	158,232,137.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,500,000.00	2,500,000.00
预计负债		
递延收益	492,357,236.73	500,731,787.23
递延所得税负债	5,118,949.96	5,502,743.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,392,672,925.29	3,740,163,562.60
负债合计	9,980,768,885.85	10,189,030,093.45
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,028,612,304.53	2,028,612,304.53

减：库存股		
其他综合收益	-15,056,569.67	-11,518,042.30
专项储备		
盈余公积	56,649,520.23	56,649,520.23
一般风险准备		
未分配利润	-805,693,367.20	-512,829,259.31
归属于母公司所有者权益合计	3,069,555,166.89	3,365,957,802.15
少数股东权益	8,478,182.50	8,184,861.16
所有者权益合计	3,078,033,349.39	3,374,142,663.31
负债和所有者权益总计	13,058,802,235.24	13,563,172,756.76

法定代表人：李卫东

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：张志敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	668,079,753.95	1,319,820,926.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	621,837,436.37	469,875,111.75
预付款项	910,764,523.57	426,156,611.11
应收利息	6,363,070.62	13,357,220.78
应收股利		
其他应收款	275,488,404.87	180,282,308.10
存货	1,018,707,423.42	512,345,101.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,485,918.21	
流动资产合计	3,642,726,531.01	2,921,837,279.67
非流动资产：		
可供出售金融资产	820,000.00	820,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	4,797,159,564.88	3,098,225,249.46
投资性房地产		
固定资产	3,002,183,748.69	3,472,315,340.85
在建工程	572,932,154.91	1,741,481,791.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	106,198,165.64	149,914,898.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	198,730.24	437,206.60
递延所得税资产	106,644,802.00	83,854,906.28
其他非流动资产	460,800.00	460,800.00
非流动资产合计	8,586,597,966.36	8,547,510,193.82
资产总计	12,229,324,497.37	11,469,347,473.49
流动负债：		
短期借款	3,595,474,562.79	2,247,251,280.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	260,000,000.00	380,000,000.00
应付账款	1,095,997,599.20	537,495,385.70
预收款项	50,183,042.37	384,053,568.10
应付职工薪酬	893,438.12	857,772.50
应交税费	44,326,236.87	-12,414,079.52
应付利息	30,526,580.57	1,461,166.67
应付股利		
其他应付款	376,691,099.37	976,617,461.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	885,608,995.52	731,984,624.37
其他流动负债	15,805,901.00	15,580,901.00
流动负债合计	6,355,507,455.81	5,262,888,080.13

非流动负债：		
长期借款	1,515,469,284.97	1,714,185,534.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	110,718,840.95	158,232,137.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,500,000.00	2,500,000.00
预计负债	88,401,068.41	27,887,369.96
递延收益	484,778,636.73	492,794,087.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,201,867,831.06	2,395,599,129.56
负债合计	8,557,375,286.87	7,658,487,209.69
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,020,724,378.95	2,020,724,378.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,649,520.23	56,649,520.23
未分配利润	-210,467,967.68	-71,556,914.38
所有者权益合计	3,671,949,210.50	3,810,860,263.80
负债和所有者权益总计	12,229,324,497.37	11,469,347,473.49

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	944,909,973.03	1,323,538,789.28
其中：营业收入	944,909,973.03	1,323,538,789.28
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,305,414,130.79	1,320,168,441.32
其中：营业成本	849,445,349.21	1,082,262,965.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,319,170.48	2,040,603.04
销售费用	60,423,922.46	55,566,014.22
管理费用	115,269,846.23	81,122,749.37
财务费用	260,157,229.16	94,285,244.29
资产减值损失	17,798,613.25	4,890,864.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,502,968.89	-15,832,649.09
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,259,255.57	-1,046,387.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-363,260,444.44	-13,508,688.35
加：营业外收入	47,920,573.65	39,666,754.92
其中：非流动资产处置利得	33,263.54	59,494.81
减：营业外支出	24,728.68	645,737.74
其中：非流动资产处置损失	5,250.42	28,186.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-315,364,599.47	25,512,328.83
减：所得税费用	-22,475,179.01	11,964,538.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-292,889,420.46	13,547,790.30
归属于母公司所有者的净利润	-292,864,107.89	13,633,418.28
少数股东损益	-25,312.57	-85,627.98
六、其他综合收益的税后净额	-3,219,893.46	-2,067,677.57
归属母公司所有者的其他综合收益	-3,538,527.37	-2,054,487.34

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,538,527.37	-2,054,487.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,538,527.37	-2,054,487.34
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	318,633.91	-13,190.23
七、综合收益总额	-296,109,313.92	11,480,112.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-296,402,635.26	11,578,930.94
归属于少数股东的综合收益总额	293,321.34	-98,818.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	0.01
（二）稀释每股收益	-0.16	0.01

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

法定代表人：李卫东

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：张志敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	590,914,655.63	1,783,290,075.31
减：营业成本	513,415,471.18	1,671,289,562.24
营业税金及附加	14,873.60	50,155.40
销售费用	25,645,761.08	23,805,005.73
管理费用	50,556,789.25	29,401,636.45
财务费用	128,830,038.51	43,796,373.04
资产减值损失	4,007,385.38	-1,440,458.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	63,140.00	279,620.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-131,492,523.37	16,667,421.11
加：营业外收入	33,925,172.49	23,374,157.29
其中：非流动资产处置利得	33,318.55	57,334.28
减：营业外支出	62,145,231.28	51,640.46
其中：非流动资产处置损失	1,631,511.59	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-159,712,582.16	39,989,937.94
减：所得税费用	-20,801,528.86	5,998,490.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-138,911,053.30	33,991,447.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-138,911,053.30	33,991,447.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,038,920,836.53	1,196,554,089.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	50,033,399.97	92,931,528.92
收到其他与经营活动有关的现金	114,111,171.80	354,877,674.98
经营活动现金流入小计	1,203,065,408.30	1,644,363,293.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,383,020,052.63	1,517,642,953.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	171,665,731.94	151,806,919.97
支付的各项税费	31,020,734.69	26,921,476.15
支付其他与经营活动有关的现金	64,909,213.29	62,448,142.58
经营活动现金流出小计	1,650,615,732.55	1,758,819,491.94
经营活动产生的现金流量净额	-447,550,324.25	-114,456,198.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,196,129.43	279,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		114,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,211,129.43	114,279,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,052,929.60	140,243,547.38
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,332,103.82
投资活动现金流出小计	82,052,929.60	141,575,651.20
投资活动产生的现金流量净额	-80,841,800.17	-27,296,031.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,100,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,425,247,254.92	5,050,395,456.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	741,650,602.42	480,000.00
筹资活动现金流入小计	4,266,897,857.34	5,050,875,456.20

偿还债务支付的现金	3,877,599,822.73	3,557,676,091.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,703,870.88	158,512,904.90
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	88,533,709.16	965,892,982.30
筹资活动现金流出小计	4,174,837,402.77	4,682,081,978.21
筹资活动产生的现金流量净额	92,060,454.57	368,793,477.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,317,029.58	3,556,612.57
五、现金及现金等价物净增加额	-435,014,640.27	230,597,860.91
加：期初现金及现金等价物余额	755,719,951.95	314,947,786.65
六、期末现金及现金等价物余额	320,705,311.68	545,545,647.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	406,912,314.99	2,622,534,427.04
收到的税费返还		51,626,740.23
收到其他与经营活动有关的现金	255,844,689.67	358,453,155.07
经营活动现金流入小计	662,757,004.66	3,032,614,322.34
购买商品、接受劳务支付的现金	279,678,359.31	1,341,009,044.03
支付给职工以及为职工支付的现金	89,878,446.91	69,970,879.04
支付的各项税费	5,379,637.58	10,974,623.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,935,585,113.31	1,621,389,984.15
经营活动现金流出小计	2,310,521,557.11	3,043,344,531.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,647,764,552.45	-10,730,208.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	63,140.00	279,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		114,000,000.00
投资活动现金流入小计	63,140.00	114,279,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,433,830.03	136,101,385.59
投资支付的现金	12,987,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,421,030.03	136,101,385.59
投资活动产生的现金流量净额	-88,357,890.03	-21,821,765.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,911,319,190.00	2,786,861,739.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	580,858,380.96	
筹资活动现金流入小计	3,492,177,570.96	2,786,861,739.12
偿还债务支付的现金	1,655,812,465.25	1,758,418,162.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,519,641.64	124,315,779.77
支付其他与筹资活动有关的现金	56,664,313.22	789,512,951.10
筹资活动现金流出小计	1,825,996,420.11	2,672,246,892.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,666,181,150.85	114,614,846.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,119.48	1,903,461.62
五、现金及现金等价物净增加额	-69,699,172.15	83,966,333.52
加：期初现金及现金等价物余额	126,059,204.16	194,391,240.54
六、期末现金及现金等价物余额	56,360,032.01	278,357,574.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-11,518,042.30		56,649,520.23		-512,829,259.31	8,184,861.16	3,374,142,663.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-11,518,042.30		56,649,520.23		-512,829,259.31	8,184,861.16	3,374,142,663.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,538,527.37				-292,864,107.89	293,321.34	-296,109,313.92
（一）综合收益总额							-3,538,527.37				-292,864,107.89	293,321.34	-296,109,313.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-15,056,569.67		56,649,520.23		-805,693,367.20	8,478,182.50	3,078,033,349.39

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-28,049,427.51		56,649,520.23		361,527,925.66	9,309,641.81	4,233,093,243.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-28,049,427.51		56,649,520.23		361,527,925.66	9,309,641.81	4,233,093,243.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”)							16,531,385.21				-874,357,184.9	-1,124,780.65	-858,950,580.4

号填列)											7		1
(一) 综合收益总额						16,531,385.21					-874,357,184.97	-1,124,780.65	-858,950,580.41
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		-11,518,042.30		56,649,520.23		-512,829,259.31	8,184,861.16	3,374,142,663.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-71,556,914.38	3,810,860,263.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-71,556,914.38	3,810,860,263.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-138,911,053.30	-138,911,053.30
（一）综合收益总额										-138,911,053.30	-138,911,053.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95			56,649,520.23	-210,467,967.68	3,671,949,210.50	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95			56,649,520.23	66,634,100.48	3,949,051,278.66	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95			56,649,520.23	66,634,100.48	3,949,051,278.66	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									-138,191,014.86	-138,191,014.86	
（一）综合收益总额									-138,191,014.86	-138,191,014.86	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-71,556,914.38	3,810,860,263.80

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

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

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

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

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

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

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

2010年4月3日本集团2010年第1次临时股东大会通过了拟非公开发行A股股份的议案。2011年1月18日,中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]83号”文《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票的批复》,核准本集团非公开发行股票不超过3,900万股。2011年2月1日,本集团实际发行人民币普通股2,900万股,变更后股本总额为27,800万股。

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

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

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

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

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

本集团属纺织行业,经营范围主要为:羊绒及其制品、毛纺织品、棉纺织品、各种纤维的混纺织品及其他纺织品的开发、设计和销售;轻工产品、土畜产品的销售;自营和代理除国家统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品外的其他商品及技术进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对外贸易和转口贸易;国内贸易。目前主要从事羊绒、绒条、纺纱、针织生产及出口销售。公司生产的主要产品有优质无毛绒、优质高端绒条、羊绒纱线、羊绒衫、羊绒大衣、围巾以及混纺类服装纺织品等制品。

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

本集团内设人力资源部、行政部、证券部、财务部、资金部、审计部、技术研发中心、项目部、信息中心、资产管理部、贸易部、综合业务部、生产部、质管部等职能管理部门。

本公司现有子公司13个：北京卓文时尚纺织股份有限公司（以下简称“卓文时尚公司”）、宁夏中银邓肯服饰有限公司（以下简称“邓肯服饰公司”）、宁夏中银绒业原料有限公司（以下简称“中银原料公司”）、江阴中绒纺织品有限公司（以下简称“江阴中绒公司”）、宁夏中银绒业进出口有限公司（以下简称“中银进出口公司”）、宁夏中银绒业职业技能培训学校（以下简称“中银培训学校”）、东方羊绒有限公司（以下简称“香港东方公司”）、邓肯有限公司（以下简称“英国邓肯公司”）、中银国际股份有限公司（以下简称“日本中银公司”）、中银有限公司（以下简称“美国中银公司”）、中银纺织品有限责任公司（以下简称“柬埔寨中银公司”）、宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒天丝路基金”）。本年本公司新投资设立宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司（以下简称“中银亚麻公司”）、宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司（以下简称“中银毛精纺公司”）。

本集团合并财务报表范围包括卓文时尚公司、邓肯服饰公司、中银原料公司、江阴中绒公司、中银进出口公司、中银培训学校、香港东方公司、英国邓肯公司、日本中银公司、美国中银公司、柬埔寨中银公司、恒天丝路基金、中银亚麻公司、中银毛精纺公司共13家。本期合并财务报表范围新增中银亚麻公司、中银毛精纺公司。

合并财务报表范围变化详见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

本集团子公司香港东方公司，注册地在中国香港，以港币为记账本位币；子公司英国邓肯公司，注册地在英国，以英镑为记账本位币；子公司日本中银公司，注册地在日本，以日元为记账本位币；子公司美国中银公司，注册地在美国，以美元为记账本位币；子公司柬埔寨中银公司，注册地在柬埔寨，以美元为记账本位币。以上子公司外币业务和外币财务报表折算为人民币的折算方法见“五、9外币财务报表的折算”。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认

净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

的该类金融资产主要包括远期结售汇合约。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月		
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

入当期投资损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备等五类，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日

租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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

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

17、在建工程

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

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

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的商标权等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的固定资产装修费，并在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司暂无优先股、永续债等其他金融负债工具。

28、收入

(1) 收入确认原则：

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

1. 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。
2. 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
3. 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策：

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

（3）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

（4）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

（5）递延所得税资产确认的会计估计

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

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(1) 所得税的会计核算

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

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

(2) 分部信息

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

(3) 终止经营

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	羊绒及制品销售收入	17%

营业税	属营业税征缴范围的服务收入	3%-5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见以下不同企业所得税税率纳税主体表
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费	应交流转税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 根据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室宁西办[2012]124号“关于确认宁夏中银绒业股份有限公司符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类目录内资企业的函”及宁夏回族自治区银川市地方税务局“关于落实第二轮西部大开发企业所得税优惠备案工作有关事宜的通知”，本公司按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据宁夏回族自治区灵武市国税局2014年2月17日“税收优惠事项备案通知书”，本公司子公司中银原料公司符合《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）（2008年版）》第二类第五项规定，享受企业所得税减免优惠政策。

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,744,624.88	623,751.72
银行存款	318,960,686.80	755,923,341.29
其他货币资金	639,116,380.54	1,366,041,051.73
合计	959,821,692.22	2,122,588,144.74

其他说明

注：年末其他货币资金包括承兑汇票保证金130,000,000.00元，贷款质押定期存单425,400,000.00元，信用证保证金7,959,721.94元，贷款保证金63,556,658.60元，远期售汇业务保证金12,200,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	180,178.05	667,019.69
商业承兑票据		2,401,611.58
合计	180,178.05	3,068,631.27

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,224,991,984.72	100.00%	71,271,469.85	5.82%	1,153,720,514.87	1,250,864,875.32	100.00%	54,482,174.38	4.36%	1,196,382,700.94
合计	1,224,991,984.72	100.00%	71,271,469.85	5.82%	1,153,720,514.87	1,250,864,875.32		54,482,174.38		1,196,382,700.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1-6 个月	455,233,105.28	0.00	0.00%
7-12 个月	466,239,701.61	23,311,985.09	5.00%
1 年以内小计	921,472,806.89	23,311,985.09	
1 至 2 年	140,452,187.87	14,045,218.80	10.00%
2 至 3 年	56,121,330.83	16,836,399.28	30.00%
3 年以上	20,901,623.97	14,676,422.38	
3 至 4 年	12,450,403.19	6,225,201.60	50.00%
4 至 5 年	2,248,830.38	2,248,830.38	100.00%
5 年以上	6,202,390.40	6,202,390.40	100.00%
合计	1,138,947,949.56	68,870,025.55	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

1. 组合中, 采用信用组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
信用组合	80,135,440.69	2,401,444.30
合计	80,135,440.69	2,401,444.30

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,808,942.47 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
销售商品款	1,179,229.37

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
真维斯服饰（中国）有限公司惠州真维斯分公司	销售商品款	409,117.81	商品质量存在争议		否
真维斯服饰（中国）有限公司惠州真维斯分公司	销售商品款	763,159.54	商品质量存在争议		否
SAB Confezioni	销售商品款	6,952.02	破产清算		否
合计	--	1,179,229.37	--	--	--

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

期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为654,245,470.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例为53.41%，年末计提坏账准备27,811,436.17 元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	558,538,404.08		541,836,802.12	68.81%
1 至 2 年	299,542,406.75		242,875,619.38	30.84%
2 至 3 年	30,155,926.38		2,098,118.34	0.27%
3 年以上	190,814.83		598,075.73	0.08%
合计	888,427,552.04	--	787,408,615.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付账款余额前五名汇总金额为524,385,488.84元，占预付账款年末余额合计数的比例为59.02%，其中预付生态纺织园设备款301,665,827.44元，预付材料款222,719,661.40 元。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,363,070.62	16,444,720.78
合计	6,363,070.62	16,444,720.78

(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：

无

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,827,009.37	99.47%	3,501,832.75	2.81%	121,325,176.62	93,910,251.12	100.00%	4,565,238.83	4.86%	89,345,012.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	667,419.11	0.53%	667,419.11	100.00%	0.00					
合计	125,494,428.48	100.00%	4,169,251.86		121,325,176.62	93,910,251.12	100.00%	4,565,238.83		89,345,012.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	8,713,427.78		0.00%
7-12 个月	844,412.05	42,220.59	5.00%
1 年以内小计	8,588,912.80	42,220.59	
1 至 2 年	1,610,949.55	161,094.96	10.00%
2 至 3 年	7,207,483.67	2,162,245.10	30.00%
3 年以上	1,501,595.47	1,136,272.10	
3 至 4 年	730,646.75	365,323.38	50.00%
4 至 5 年	115,205.60	115,205.60	100.00%
5 年以上	655,743.12	655,743.12	100.00%
合计	19,877,868.52	3,501,832.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

1. 组合中，采用无风险组合法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税	79,742,745.76		
应收民贸贴息	23,838,720.00		
应收保证金及备用金	1,367,675.09		
合计	104,949,140.85		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-395,986.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	79,742,745.76	47,026,115.50
民贸贴息	23,838,720.00	13,839,800.00
借款等往来款	9,615,381.24	20,962,803.66
押金及保证金	10,404,435.17	9,163,899.22
备用金	1,098,506.67	1,587,509.61
代扣代缴款	241,414.40	334,810.02

租金	540,837.13	
其他	12,388.11	995,313.11
合计	125,494,428.48	93,910,251.12

(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	79,742,745.76	0-6 个月	63.54%	
民贸贴息	民贸贴息	23,838,720.00	0-6 个月	19.00%	
美国公司房屋租赁 保证金-Madison	保证金	2,984,040.00	2-3 年	2.38%	895,212.00
CAMBODIA ACCESS	往来款	2,904,575.51	0-6 个月	2.31%	
美国公司房屋租赁 保证金-1410 Bway	保证金	1,153,597.04	2-3 年	0.92%	346,079.15
合计	--	110,623,678.31	--	88.15%	1,241,291.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中国工商银行灵武支行	民贸贴息	109,800.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 109,800.00 元
中国工商银行宁夏区分行	民贸贴息	3,973,440.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 3,973,440.00 元
中国银行宁夏区分行	民贸贴息	12,895,840.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 12,895,840.00 元
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	5,907,240.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 5,907,240.00 元
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	952,400.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 952,400.00 元

合计	--	23,838,720.00	--	--
----	----	---------------	----	----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,032,008,609.42	127,068,597.05	1,867,818,008.98	2,141,098,590.38	281,268,986.65	1,859,829,603.73
在产品	478,971,195.79	452,527.74	478,518,668.05	264,506,244.92	30,915,089.09	233,591,155.83
库存商品	602,561,956.00	265,265,094.34	374,418,865.05	803,357,777.37	274,603,551.65	528,754,225.72
低值易耗品	1,511,063.54		1,511,063.54	1,150,014.44		1,150,014.44
委托加工物资	584,852,686.62	117,153,254.80	467,699,431.82	75,666,052.18		75,666,052.18
合计	3,699,905,511.37	509,939,473.93	3,189,966,037.44	3,285,778,679.29	586,787,627.39	2,698,991,051.90

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	281,268,986.65	74,868.59			117,153,254.80	127,068,597.05
在产品	30,915,089.09	31,405.23			30,493,966.58	452,527.74
库存商品	274,603,551.65	119,801.56	30,493,966.58	77,074,228.84		265,265,094.34
委托加工物资			117,153,254.80			117,153,254.80
合计	586,787,627.39	226,075.38	147,647,221.38	77,074,228.84	147,647,221.38	509,939,473.93

本期存货跌价准备减少数里面转回或转销的金额77,074,228.84元，全部为上年计提的存货跌价准备随着本年产品的销售而转销的金额，本期未发生存货跌价转回的情形。本期减少金额中的其他为存货跌价准备在具体的会计科目中的变动，不影响当期损益。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	5,037,960.55	7,204,936.33
待摊费用	40,000.00	116,469.00
待抵扣进项税	260,276,762.24	209,364,998.55
合计	265,354,722.79	216,686,403.88

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
灵武市农村信用联社	820,000.00			820,000.00					1.03%	63,140.00
北京埃姆毛纺有限公司	3,130,200.00			3,130,200.00					9.52%	
合计	3,950,200.00			3,950,200.00					--	63,140.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	土地资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,683,753,769.23	1,766,403,270.74	21,530,432.37	76,643,325.33	8,789,351.50	4,557,120,149.17
2.本期增加金额	308,311,519.87	300,411,725.94	283,590.42	8,340,129.36		617,346,965.59
(1) 购置	5,140,199.84	3,216,405.91	243,199.00	4,921,866.42		13,521,671.17
(2) 在建工程转入	299,138,938.47	295,402,508.20		3,231,361.70		597,772,808.37
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	4,032,381.56	1,792,811.83	40,391.42	186,901.24		6,052,486.05
3.本期减少金额		93,951.83	212,752.00	96,796.19		403,500.02
(1) 处置或报废		93,951.83	212,752.00	96,796.19		403,500.02
4.期末余额	2,992,065,289.10	2,066,721,044.85	21,601,270.79	84,886,658.50	8,789,351.50	5,174,063,614.74
二、累计折旧						

1.期初余额	157,444,605.74	296,034,971.15	8,470,893.96	29,305,403.21		491,255,874.06
2.本期增加金额	37,923,421.99	45,787,825.01	1,231,768.13	6,515,060.89		91,458,076.02
(1) 计提	34,787,100.34	45,084,666.68	1,211,466.31	6,454,752.52		87,537,985.85
(2) 其他	3,136,321.65	703,158.33	20,301.82	60,308.37		3,920,090.17
3.本期减少金额		11,142.01	209,383.43	41,344.67		261,870.11
(1) 处置或报废		11,142.01	209,383.43	41,344.67		261,870.11
4.期末余额	195,368,027.73	341,811,654.15	9,493,278.66	35,779,119.43		582,452,079.97
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	2,796,697,261.37	1,724,909,390.70	12,107,992.13	49,107,539.07	8,789,351.50	4,591,611,534.77
2.期初账面价值	2,526,309,163.49	1,470,368,299.59	13,059,538.41	47,337,922.12	8,789,351.50	4,065,864,275.11

(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

1. 本集团年末固定资产中不存在暂时闲置的固定资产。
2. 本集团年末固定资产中不存在通过融资租赁租入的固定资产。
3. 本集团年末固定资产中不存在重大经营租赁租出的固定资产。
4. 本集团年末固定资产中不存在持有待售的固定资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 梳 20 纺羊绒 纱线项目	269,644,745.83		269,644,745.83	535,871,498.97		535,871,498.97
3 万锭精纺高支 羊毛项目	274,880,548.37		274,880,548.37	266,717,733.19		266,717,733.19
220 万米精纺面 料项目	388,134,392.64		388,134,392.64	359,326,121.25		359,326,121.25
3 万锭亚麻精纺 高支纱、1300 万 米亚麻面料	272,872,907.86		272,872,907.86	553,284,592.19		553,284,592.19
生态移民针织工 厂	28,406,860.71		28,406,860.71	26,281,846.39		26,281,846.39
其他项目				10,477.42		10,477.42

合计	1,233,939,455.41		1,233,939,455.41	1,741,492,269.41		1,741,492,269.41
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
20 梳 20 纺羊绒纱线项目	994,855,900.00	535,871,498.97	20,118,040.10	286,344,793.24		269,644,745.83	112.00%	95%	57,097,863.49	10,816,803.06	5.63%	募股资金及自筹
210 万件羊绒服饰项目	221,486,000.00		6,179,487.18	6,179,487.18			100.00%	100%	4,387,300.67			募股资金及自筹
3 万锭精纺高支羊毛项目	679,176,700.00	266,717,733.19	8,316,440.59	153,625.41		274,880,548.37	40.00%	41%	41,255,739.53	7,816,488.50	5.14%	募股资金及自筹
220 万米精纺面料项目	347,029,000.00	359,326,121.25	28,831,315.87	23,044.48		388,134,392.64	112.00%	97%	35,379,994.71	8,390,344.90	6.15%	募股资金及自筹
3 万锭亚麻精纺高支纱、1300 万米亚麻面料	1,289,929,000.00	553,284,592.19	23,815,732.98	304,227,417.31		272,872,907.86	97.00%	98%	66,958,939.24	12,924,013.54	5.40%	募股资金及自筹
生态移民针织工厂	176,109,000.00	26,281,846.39	2,125,014.32			28,406,860.71	53.00%	53%	1,347,855.40			其他
其他项目		10,477.42	833,963.33	844,440.75								其他
合计	3,708,585,600.00	1,741,492,269.41	90,219,994.37	597,772,808.37		1,233,939,455.41	--	--	206,427,693.04	39,947,650.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	204,009,412.50			1,744,562.73	13,731,205.15	219,485,180.38
2.本期增加金额	44,729,534.77			9,700.37	2,734.24	44,741,969.38
(1) 购置					129.87	129.87
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
(4) 其他				9,700.37	2,604.37	44,741,839.51
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	204,009,412.50			1,754,263.10	13,733,939.39	219,497,614.99
二、累计摊销						
1. 期初余额	20,722,764.18			602,361.97	2,221,513.23	23,546,639.38
2. 本期增加金额	4,972,186.58			187,687.71	697,239.11	5,857,113.40
(1) 计提	2,511,266.57			186,402.59	697,051.29	3,394,720.45
(2) 其他	2,460,920.01			1,285.12	187.82	2,462,392.95
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	23,234,030.75			790,049.68	2,918,752.34	26,942,832.77
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	180,775,381.75			964,213.42	10,815,187.05	192,554,782.22
2. 期初账面价值	183,286,648.32			1,142,200.76	11,509,691.92	195,938,541.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

1 年以上的专卖店 装修费	9,519,169.97		1,153,014.55		8,366,155.42
专卖店展示道具费	81,264.20		81,264.20		
租赁改造支出	868,839.00		203,402.06		665,436.94
网站开发费	503,258.29		72,429.55		430,828.74
其他	800,000.00	51,282.05	162,564.10		688,717.95
合计	11,772,531.46	51,282.05	1,672,674.46		10,151,139.05

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	112,102,521.55	21,309,917.44	105,103,646.84	19,992,752.25
内部交易未实现利润	96,984,882.44	14,748,390.55	18,325,090.74	1,922,467.54
可抵扣亏损	105,139,089.97	16,765,622.67	4,671,521.34	1,167,880.34
递延收益	500,584,537.73	75,087,680.65	508,374,988.23	76,256,248.23
衍生金融工具的估值	12,365,909.39	3,091,477.35	13,868,878.28	3,467,219.57
合计	827,176,941.08	131,003,088.66	650,344,125.43	102,806,567.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资 产评估增值	20,475,799.84	5,118,949.96	22,010,972.67	5,502,743.17
合计	20,475,799.84	5,118,949.96	22,010,972.67	5,502,743.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		131,003,088.66		102,806,567.93
递延所得税负债		5,118,949.96		5,502,743.17

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,691,975.91	17,791,017.22
可抵扣亏损	33,773,830.65	30,769,080.42
合计	37,465,806.56	48,560,097.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		2,378,379.22	
2019 年	594,264.90	13,387,739.53	
2020 年	4,926,044.62	15,002,961.67	
2021 年	28,253,521.13		
合计	33,773,830.65	30,769,080.42	--

其他说明：

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要系英国邓肯公司、美国中银公司、日本中银公司等企业计提的坏账准备；尚可弥补的亏损主要系江阴中绒公司、北京裕凯等企业尚可弥补的亏损。

除以上所述，原料公司因免征所得税，可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损不确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,034,479,746.81	3,505,469,890.03
抵押借款	352,000,000.00	668,500,000.00
保证借款	958,217,829.18	412,553,468.97
信用借款	45,400,000.00	
合计	3,390,097,575.99	4,586,523,359.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	12,365,909.39	13,868,878.28
合计	12,365,909.39	13,868,878.28

其他说明：

衍生金融负债为卓文时尚公司未到期远期外汇售汇合约浮动亏损。

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	525,053,836.08	510,301,190.39
合计	525,053,836.08	510,301,190.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波慈星纺织机械销售有限公司	11,231,560.00	设备质保金
灵武市住房和城乡建设局	7,780,000.00	职工廉租房房款
阿拉善左旗嘉利绒毛有限责任公司	5,960,359.00	货款
江苏海狮机械集团有限公司	4,780,100.00	设备质保金
宁夏未来建设工程有限公司	4,769,046.00	工程质保金
合计	34,521,065.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	51,237,057.57	23,740,825.58
合计	51,237,057.57	23,740,825.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,057,798.01	164,286,482.74	164,201,715.29	7,142,565.46
二、离职后福利-设定提存计划	234,312.33	7,256,370.14	7,278,616.00	212,066.47
三、辞退福利	31,247.50	49,363.95	43,206.67	37,404.78
四、一年内到期的其他福利	2,812,085.18		2,812,085.18	
合计	10,135,443.02	171,592,216.83	174,335,623.14	7,392,036.71

(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	7,047,665.63	153,757,772.25	152,635,445.01	8,169,992.87
2、职工福利费	645.22	4,827,926.85	5,887,829.27	-1,059,257.20
3、社会保险费	3,533.95	4,203,928.71	4,207,462.66	
其中：医疗保险费	3,056.40	3,043,879.34	3,046,935.74	
工伤保险费	152.80	894,912.99	895,065.79	
生育保险费	324.75	265,136.38	265,461.13	
4、住房公积金	3,530.00	1,291,690.00	1,295,220.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,423.21	205,164.93	175,758.35	31,829.79

合计	7,057,798.01	164,286,482.74	164,201,715.29	7,142,565.46
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(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	233,815.33	6,908,228.03	6,929,976.89	212,066.47
2、失业保险费	497.00	348,142.11	348,639.11	
合计	234,312.33	7,256,370.14	7,278,616.00	212,066.47

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	813,272.52	
营业税	5,000.00	7,400.00
企业所得税	31,542,792.72	36,479,565.61
个人所得税	659,104.69	601,582.81
城市维护建设税	67,787.98	405,784.88
房产税	9,181,363.46	2,687,647.98
土地使用税	3,958,967.09	2,090,749.86
教育费附加	29,052.00	180,224.76
地方教育费附加	19,368.00	141,267.86
水利建设基金	251,563.63	416,500.24
印花税	309,523.52	744,549.33
其他税费	797,384.45	1,383,885.59
合计	47,635,180.06	45,139,158.92

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	9,356,940.31	17,107,855.14
合计	9,356,940.31	17,107,855.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	780,043.94	799,960.99
合计	780,043.94	799,960.99

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期初应付股利系卓文时尚公司以前年度应付原股东的股利。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	247,466,134.65	245,777,151.75
押金及保证金	8,972,590.93	9,620,809.01
借款等往来款	136,340,272.39	67,265,562.30
质押监管费	2,966,923.16	2,966,923.16
佣金	1,868,855.60	3,522,290.62
代扣代缴款	2,211,011.56	1,917,057.96
其他未付费用	2,218,495.70	11,446,339.36
合计	402,044,283.99	342,516,134.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拉萨和润咨询服务有限公司	162,000,000.00	股权转让款
凯欣（香港）有限公司	85,466,134.65	股权转让款
中国外运宁夏公司	2,966,923.16	质押监管费
凯欣（香港）有限公司	2,447,522.84	借款

合计	252,880,580.65	--
----	----------------	----

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,041,965,224.38	817,257,888.26
一年内到期的应付债券	27,392,729.47	
一年内到期的长期应付款	56,251,041.67	55,176,736.11
合计	1,125,608,995.52	872,434,624.37

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	16,524,101.00	16,299,101.00
合计	16,524,101.00	16,299,101.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

1. 本集团其他流动负债系将于一年内结转计入营业外收入的政府补助。

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		115,500,000.00
抵押借款	1,515,469,284.97	1,644,185,534.70
保证借款		210,000,000.00
信用借款	403,133.24	634,647.50
合计	1,515,872,418.21	1,970,320,182.20

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率在4%到7.05%之间。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开行投资款	65,000,000.00	65,000,000.00
中间级合伙人-北京恒天财富投资管理有限公司	561,027,397.26	514,246,575.34
普通合伙人-恒天金石（深圳）投资管理有限公司	513,890,410.95	523,630,136.99
优先级合伙人-北京中融鼎新投资管理有限公司	608,927,397.26	
中间级合伙人-银川市产业基金管理有限公司	517,260,273.97	
合计	2,266,105,479.44	1,102,876,712.33

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注1：本公司及子公司邓肯服饰公司与国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）于2015年12月签署的《投资合同》约定国开发展基金以现金方式出资6,500万元投资入股邓肯服饰公司，拥有邓肯服饰24.1%的股权。国开发展基金对邓肯服饰公司的投资期限为8年，投资款通过减资、股权回购或第三方转让方式退出，投资期限内不委派董事、监事和高级管理人员，不参与公司经营管理。国开发展基金按照合同约定的标准和时间计算和收取投资收益，投资期限内国开发展基金的平均年化投资收益率最高不超过1.2%，因本项金融工具符合金融负债特征，故列入本项。

注2：本公司第六届董事会八次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于参与恒天金石（深圳）投资管理有限公司（简称“恒天金石”）发起设立的宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“产业基金”）的议案》，产业基金首期规模为30亿元人民币，本公司作为劣后级有限合伙人，认购其中的5亿元劣后基金份额。该产业基金中普通合伙人、优先级合伙人和中间级合伙人按出资额和预期年化收益率获得投资收益，并由本公司对其投资本金及收益提供保证责任，截止2015年12月31日，产业基金除本公司出资5亿元外，恒天金石（深圳）投资管理有限公司投入作为普通合伙人投入5亿元，北京恒天财富投资管理有限公司作为中间级合伙人投入5亿元，普通合伙人和中间级合伙人的出资额及按预期年化收益率计算的收益符合金融负债特征，故列入本项目。有关产业基金的具体情况详见附注八、1。

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分期付款购买设备款	56,923,468.73	105,442,821.00
生态纺织园基础设施建设国债转贷资金	53,795,372.22	52,789,316.67
合计	110,718,840.95	158,232,137.67

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宁夏农业综合投资有限公司平台资金	2,500,000.00			2,500,000.00	
合计	2,500,000.00			2,500,000.00	--

其他说明：

本公司于2014年取得宁夏农业综合投资有限公司平台资金2,500,000.00元，用于仿貂皮羊绒针织衫的技术开发应用和产业化建设，目前该项目正在实施。

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,731,787.23		8,374,550.50	492,357,236.73	
合计	500,731,787.23		8,374,550.50	492,357,236.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多组份特种纤维高档纺	8,941,250.00		777,500.00	1,555,000.00	8,163,750.00	与资产相关

织品纺纱技术改造项目						
特种纤维加工技术改造项目	3,468,000.00		578,000.00	1,156,000.00	2,890,000.00	与资产相关
宁夏山羊绒工程技术研发平台建设项目	1,000,000.00		125,000.00	250,000.00	875,000.00	与资产相关
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	7,832,500.00		342,500.00	685,000.00	7,490,000.00	与资产相关
生态移民区羊绒加工厂基础设施（狼皮梁）	620,354.00		50,988.00	101,976.00	569,366.00	与资产相关
生态纺织园基础设施建设经费	465,639,483.23		6,115,212.50	12,230,425.00	459,524,270.73	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区总体规划及控制性详规	1,900,000.00		25,000.00	50,000.00	1,875,000.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区规划	475,000.00		6,250.00	12,500.00	468,750.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园物流中心建设资金	950,000.00		12,500.00	25,000.00	937,500.00	与资产相关
中国绒业高档天然纤维数字化节能节水清洁染色技术项目改造补助	9,000,000.00			225,000.00	8,775,000.00	与资产相关
卓文时尚研发中心补助	712,000.00		89,000.00	178,000.00	623,000.00	与资产相关
雪莲羊绒系列新产品开发与品牌建设	193,200.00		27,600.00	55,200.00	165,600.00	与资产相关
合计	500,731,787.23		8,149,550.50	16,524,101.00	492,357,236.73	--

其他说明：

其他变动系与资产相关的政府补助中将于一年内结转计入营业外收入的部分，本集团将其列示至其他流动负债。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,805,043,279.00						1,805,043,279.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,518,042.30	-3,219,893.46			-3,538,527.37	318,633.91	-15,056,569.67

外币财务报表折算差额	-11,518,042.3 0	-3,219,893. 46			-3,538,527. 37	318,633.91	-15,056,5 69.67
其他综合收益合计	-11,518,042.3 0	-3,219,893. 46			-3,538,527. 37	318,633.91	-15,056,5 69.67

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：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,649,520.23			56,649,520.23
合计	56,649,520.23			56,649,520.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-512,829,259.31	361,527,925.66
调整后期初未分配利润	-512,829,259.31	361,527,925.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-292,864,107.89	-874,357,184.97
期末未分配利润	-805,693,367.20	-512,829,259.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	927,952,413.61	835,503,102.52	1,308,642,025.05	1,067,984,016.71
其他业务	16,957,559.42	13,942,246.69	14,896,764.23	14,278,949.02
合计	944,909,973.03	849,445,349.21	1,323,538,789.28	1,082,262,965.73

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	743,613.33	6,000.00
城市维护建设税	832,119.25	1,023,634.74
教育费附加	446,328.35	649,581.60
地方教育费附加	297,109.55	361,386.70
合计	2,319,170.48	2,040,603.04

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,217,704.97	18,253,725.16
办公及差旅费	4,299,254.54	4,439,385.96
运杂费	7,151,734.26	11,101,741.42
物料消耗	2,091,281.61	1,842,016.74
广告宣传费、展览费	2,983,041.70	1,564,856.94
折旧	2,629,216.98	2,898,401.40
仓储及保险费	1,008,254.47	1,584,209.48
房租费	2,265,043.62	2,423,167.72
装修费	1,064,107.18	229,328.15
业务招待费	111,685.09	238,163.72
检验费	5,444,823.36	3,692,475.57

销售代理费	6,923,450.69	2,452,812.08
服务费	2,345,174.60	2,906,952.68
设计制作费	861,070.37	189,160.33
其他	2,028,079.02	1,749,616.87
合计	60,423,922.46	55,566,014.22

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,949,371.64	30,976,767.87
办公费、差旅费等	3,311,704.35	3,776,870.07
折旧	16,559,650.11	7,121,813.74
邮寄速递等费用	87,493.80	93,245.24
水电费、绿化费	1,575,696.54	813,650.39
费用税	17,272,466.75	8,326,011.58
修理费	2,797,077.80	625,449.63
资产摊销	3,138,554.76	1,153,364.61
业务招待费	1,091,916.27	1,447,496.29
咨询审计评估费	32,325,200.18	15,144,575.89
财产保险费	1,148,583.19	1,741,596.11
信息披露费	194,679.24	6,000.00
会费	19,600.00	23,488.00
租赁费	6,339,757.68	6,743,590.71
广告宣传费	54,655.46	44,660.57
交通费	936,201.66	282,130.35
质押监管费	350,000.00	1,588,207.57
其他	1,999,428.58	1,213,830.75
普通合伙人管理费	5,117,808.22	
合计	115,269,846.23	81,122,749.37

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,914,318.97	98,358,649.92
减：利息收入	10,764,822.81	2,553,009.82
加：汇兑损失	15,229,109.40	-35,024,141.56
加：银行手续费	14,696,728.72	5,135,384.30
加：贴现支出	4,481,894.88	28,368,361.45
加：担保费用	2,600,000.00	
合计	260,157,229.16	94,285,244.29

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,572,537.87	4,890,864.67
二、存货跌价损失	226,075.38	
合计	17,798,613.25	4,890,864.67

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,502,968.89	-15,832,649.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,502,968.89	-15,832,649.09
合计	1,502,968.89	-15,832,649.09

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,455,385.00	-1,326,007.22
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,132,989.43	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	63,140.00	279,620.00
合计	-4,259,255.57	-1,046,387.22

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	33,263.54	59,494.81	
其中：固定资产处置利得	11,311.04	59,494.81	
政府补助	47,823,752.08		
其他	63,558.03		
合计	47,920,573.65	39,666,754.92	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
民贸贴息		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,149,550.50	31,240,880.00	与收益相关
递延收益摊销		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	23,838,720.00	1,990,588.00	与资产相关
自治区创新发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
新型工业化发展资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		158,000.00	与收益相关

科技支撑计划企业科技创新补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,987,400.00	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		341,709.94	与收益相关
商标奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
延庆开发区入区企业奖励基金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		441,500.00	与收益相关
国家科技支撑计划(羊绒制品清洁染整关键技术)	内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	747,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目中央预算内投资存量资金计划	灵武市国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,600,000.00		与收益相关
人才项目工作补助资金	银川市高新技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	80,000.00		与收益相关
建设项目奖励款	银川市财政国库集中支付	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00		与收益相关
建设管理先进集体及个人表彰奖励	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
工业保增长先进集体及个人表彰奖励	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	60,000.00		与收益相关
宁夏回族自治区留学人	宁夏回族自治区留	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政	是	否	30,000.00		与收益相关

员和专家服务中心人才经费	学人员和专家服务中心人才经费		策而获得的补助					
工业扶持政策奖励资金	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,250,000.00		与收益相关
2015 年电商补贴	灵武市国库支付中心	补助		是	否	200,000.00		与收益相关
社保局就业及岗位补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	206,576.33		与收益相关
延庆县商务委出口奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	74,020.00		与收益相关
招商引资奖励基金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	777,885.25		与收益相关
园区管委会		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	47,823,752.08	39,240,077.94	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,250.42	28,186.56	
其中：固定资产处置损失	5,250.42	28,186.56	
对外捐赠		17,320.48	
罚款支出	491.47	389,147.23	
其他	18,986.79	211,083.47	
合计	24,728.68	645,737.74	

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,094,571.29	12,736,068.04
递延所得税费用	-28,569,750.30	-771,529.51
合计	-22,475,179.01	11,964,538.53

(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	-315,364,599.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-78,841,149.87
子公司适用不同税率的影响	-1,314,371.20
调整以前期间所得税的影响	1,585,651.34
非应税收入的影响	-2,037,387.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,809,643.92
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	29,322,434.43
所得税费用	-22,475,179.01

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助收入	29,791,881.58	59,038,028.01
利息收入	20,819,115.12	2,553,009.82
收到其他单位往来款及备用金	62,313,006.09	288,200,000.00
收到的其他款项	1,187,169.01	5,086,637.15
合计	114,111,171.80	354,877,674.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	46,985,131.32	57,157,124.15
银行手续费	916,038.42	4,844,905.72
其他单位往来款及保证金	16,996,993.46	
罚款支出		446,112.71
捐赠支出	11,050.09	
合计	64,909,213.29	62,448,142.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

合计		1,332,103.82
----	--	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已到期的借款保证金等	731,858,380.96	480,000.00
向非金融机构借入的现金	9,792,221.46	
合计	741,650,602.42	480,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、银行贷款、远期外汇交易保证金	6,235,399.40	920,640,730.84
融资顾问费及担保费等	52,170,730.72	45,252,251.46
质押监管费	446,000.00	
分期付款购买设备	29,681,579.04	
合计	88,533,709.16	965,892,982.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-292,889,420.46	13,547,790.30
加：资产减值准备	17,798,613.25	4,890,864.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,529,460.37	31,956,899.29

无形资产摊销	5,857,113.40	2,281,163.91
长期待摊费用摊销	1,672,674.46	2,224,332.34
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）	-28,013.12	-31,308.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,502,968.89	15,832,649.09
财务费用（收益以“-”号填列）	286,074,731.90	98,358,649.92
投资损失（收益以“-”号填列）	4,259,255.57	1,046,387.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,196,520.73	3,186,632.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-383,793.21	-3,958,162.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-395,939,512.89	-218,420,993.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,268,093.70	-228,268,572.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,070,037.60	162,897,468.31
经营活动产生的现金流量净额	-447,550,324.25	-114,456,198.45
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	320,705,311.68	545,545,647.56
减：现金的期初余额	755,719,951.95	314,947,786.65
现金及现金等价物净增加额	-435,014,640.27	230,597,860.91

（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：

无

（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：

无

(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	320,705,311.68	755,719,951.95
其中：库存现金	1,744,624.88	1,134,358.40
可随时用于支付的银行存款	318,960,686.80	544,411,289.16
三、期末现金及现金等价物余额	320,705,311.68	755,719,951.95

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	639,116,380.54	借款保证金、票据保证金等
存货	1,134,437,476.60	用于银行借款质押
固定资产	2,721,550,326.27	用于银行借款抵押
无形资产	150,772,669.00	用于银行借款抵押
应收账款	661,931,662.98	用于银行借款质押
在建工程	654,667,055.01	用于银行借款抵押
合计	5,962,475,570.40	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	282,994,609.59
其中：美元	17,326,164.91	6.631200	114,893,264.75
欧元	21,159,440.81	7.375000	156,050,875.97
港币	8,591,972.61	0.854700	7,343,558.99
日元	70,988,810.00	0.064500	4,578,778.25
英镑	14,362.60	8.921200	128,131.63
应收账款	--	--	530,254,485.99
其中：美元	67,282,004.61	6.631200	446,160,428.97
欧元	6,471,703.88	7.375000	47,728,816.12
港币	11,413,619.32	0.854700	9,755,220.43
日元	483,807.00	0.064500	31,205.55
英镑	2,979,286.97	8.921200	26,578,814.92
长期借款	--	--	780,578,553.74
其中：美元	97,134,567.46	6.631200	644,118,743.74
欧元	18,400,000.00	7.375000	135,700,000.00
港币		0.854700	
日元	11,780,000.00	0.064500	759,810.00
预付账款			463,945,882.86
其中：美元	69,223,819.44	6.631200	459,036,991.47
港币	654,517.29	0.854700	559,415.93
日元	400,000.00	0.064500	25,800.00
英镑	484,651.78	8.921200	4,323,675.46
其他应收款			15,492,200.70
其中：美元	1,567,330.39	6.631200	10,393,281.28
港币	5,654,049.72	0.854700	4,832,516.30
日元	4,130,281.00	0.064500	266,403.12
应付账款			197,752,723.11
其中：美元	29,256,736.51	6.631200	194,007,271.15
欧元	25,200.82	7.375000	185,856.05

日元	8,529,995.00	0.064500	550,184.68
英镑	337,332.56	8.921200	3,009,411.23
瑞士法郎	1,520.00	6.773000	10,294.96
预收账款			24,524,360.99
其中：美元	3,698,329.26	6.631200	24,524,360.99
其他应付款			151,683,799.65
其中：美元	5,411,588.85	6.631200	35,885,327.98
欧元	15,000,000.00	7.375000	110,625,000.00
港币	17,690.00	0.854700	15,119.64
日元	25,947,127.65	0.064500	1,673,589.73
英镑	390,615.87	8.921200	3,484,762.30

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

本集团子公司香港东方公司，注册地在中国香港，以港币为记账本位币；子公司英国邓肯公司，注册地在英国，以英镑为记账本位币；子公司日本中银公司，注册地在日本，以日元为记账本位币；子公司美国中银公司，注册地在美国，以美元为记账本位币；子公司柬埔寨中银公司，注册地在柬埔寨，以美元为记账本位币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本年未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

本年未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

经本公司2016年第一次临时股东大会审议通过，公司以2013年度非公开发行项目中的3万锭精纺高支特种亚麻纱、1300万米高档亚麻面料建设项目的整体资产划拨出资成立了全资子公司中银亚麻公司；以年产220 万米羊绒、羊毛高档精品面料建设项目的整体资产划拨出资成立了全资子公司中银毛精纺公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
卓文时尚公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
邓肯服饰公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
中银原料公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
江阴中绒公司	江苏江阴	江苏江阴	生产企业	100.00%		新设
中银进出口公司	宁夏银川	宁夏银川	商业	100.00%		新设
中银培训学校	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
香港东方公司	香港	香港	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
英国邓肯公司	英国	英国	生产企业	100.00%		新设
日本中银公司	日本	日本	商业	70.00%	30.00%	新设
美国中银公司	美国	美国	商业	100.00%		新设
柬埔寨中银公司	柬埔寨	柬埔寨	生产企业	91.00%		非同一控制下企业合并
恒天产业基金注	宁夏灵武	宁夏灵武				新设
中银亚麻公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
中银毛精纺公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

注：截止2016年6月30日恒天产业基金已募集资金26亿元，其中：恒天金石作为普通级合伙人认购5亿元，北京恒天财富投资管理有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，本公司作为劣后级有限合伙人认购5亿元，银川市产业基金管理有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，北京中融鼎新投资管理有限公司作为优先级合伙人认购6亿元。根据《合伙协议》约定，恒天产业基金募集资金主要用于在宁夏回族自治区设立一家从事羊绒原材料采购、加工和贸易的公司（简称“贸易公司”），并向该贸易公司提供股东借款，由贸易公司进行原材料收购、加工以及贸易活动；贸易公司全权委托本公司下属子公司中银原料公司经营；恒天产业基金收益分配原则和顺序为：首先，应用于向执行事务合伙人支付应付未付的管理费以及代垫的合伙企业费用；其次，向优先级合伙人分配以使其收回投资本金及预期的年化收益，之后向普通合伙人分配以使其收回投资本金以及预期年化收益，之后向劣后级有限合伙人分配以使其收回投资本金及预期年化收益，剩余的超额收益向劣后级合伙人和普通

合伙人进行分配。如恒天产业基金解散时，基金可分配资金不足以使除劣后级有限合伙人外的其他合伙人实际获得的收益达到其全部投资本金加合伙协议约定的预期年化收益，劣后级有限合伙人需向该等其他合伙人支付合伙协议约定的差额补足款。

综上所述，恒天产业基金的收益主要来源于全权委托给子公司原料公司管理的贸易公司，故本公司对恒天产业基金的收益取得有控制权；本公司享有恒天产业基金剩余收益分配权，可享有可变回报，并对其他合伙人的收益有保证责任，因此本公司对恒天产业基金存在实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
柬埔寨中银公司	8.11%	-50,933.86		6,391,908.53
北京裕凯服装有限公司	30.00%	344,255.20		2,086,273.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
柬埔寨中银公司	96,923,439.13	192,924,240.55	289,847,679.68	107,290,291.64		107,290,291.64	68,844,111.15	156,800,841.46	225,644,952.61	55,446,726.80		55,446,726.80
北京裕凯服装有限公司	8,437,388.80	3,191,689.67	11,629,078.47	4,674,831.83		4,674,831.83	8,543,295.87	3,197,518.07	11,740,813.94	5,934,084.65		5,934,084.65

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
柬埔寨中银公司	42,724,579.12	-4,556,939.27	-628,037.77	-2,122,737.78	22,940,746.70	154,557.77	9,450.65	1,166,334.77
北京裕凯服装有限公司		1,147,517.35	1,147,517.35	-314,025.95	648,166.51	-332,257.59	-332,257.59	-710,379.25

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债		12,365,909.39		12,365,909.39
衍生金融负债		12,365,909.39		12,365,909.39
持续以公允价值计量的负债总额		12,365,909.39		12,365,909.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中绒集团	宁夏灵武	进出口贸易及投资	168,965.34	28.58%	48.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马生国。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1、(1) 企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司不存在合营及联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁夏圣融贷款担保有限公司	同一控制

宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司	同一控制
宁夏中银绒业集团新能源有限公司	同一控制
宁夏中银大唐饭店有限公司	同一控制
烟台基业石化材料有限公司	同一控制
山东三站股份有限公司	同一控制
李卫东	本公司董事长
拉萨和润咨询服务有限公司	其他关联方
凯欣（香港）有限公司	其他关联方
北京时尚纺织品有限公司	其他关联方
北京毛纺织科学研究所有限公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁夏中银大唐饭店有限公司	餐饮、住宿服务	0.00	6,000,000.00	否	2,072,677.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本集团与宁夏中银大唐饭店有限公司的关联交易主要为餐饮、住宿服务，双方按市场价格结算。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏中银绒业原料有限公司	112,000,000.00	2015年07月09日	2017年07月08日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	6,233,328.00	2015年07月06日	2016年07月01日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	26,524,800.00	2015年07月09日	2016年07月08日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	1,657,800.00	2015年09月07日	2016年09月06日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	1,326,240.00	2015年10月07日	2016年10月06日	否
香港东方羊绒有限公司	72,643,750.00	2016年01月23日	2016年12月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、马生国、张永春、李卫东	180,000,000.00	2016年05月18日	2017年05月17日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏中银绒	100,000,000.00	2016年05月20日	2017年05月19日	否

业原料有限公司、马生国、张永春、李卫东				
中银置业保证担保	6,000,000.00	2016年12月30日	2016年12月30日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、张永春	60,000,000.00	2016年06月20日	2017年06月19日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	38,000,000.00	2016年03月30日	2016年09月05日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	36,000,000.00	2016年03月30日	2016年08月26日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	9,000,000.00	2016年04月07日	2016年08月14日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	145,000,000.00	2015年07月17日	2016年07月16日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	30,000,000.00	2015年08月03日	2016年08月02日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	80,000,000.00	2015年08月10日	2016年08月02日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	44,500,000.00	2015年10月16日	2016年10月14日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	180,000,000.00	2015年12月21日	2016年10月17日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	217,761,267.14	2014年09月23日	2020年09月22日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	50,000,000.00	2014年11月17日	2020年09月22日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	281,750,000.00	2014年12月09日	2021年09月28日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	149,500,000.00	2016年03月16日	2016年09月09日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	110,500,000.00	2016年03月17日	2016年09月09日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、张永春	120,950,000.00	2011年10月17日	2019年10月16日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	82,000,000.00	2016年05月25日	2016年11月21日	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	89,000,000.00	2016年05月26日	2016年11月21日	否

宁夏中银绒业国际集团有限公司	10,000,000.00	2016 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 15 日	否
----------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁夏恒天丝路贸易有限公司	44,200,000.00	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 28 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	51,000,000.00	2016 年 02 月 02 日	2017 年 02 月 01 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	200,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2017 年 03 月 02 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	305,000,000.00	2016 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 13 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	344,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	10,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 20 日	
宁夏恒天丝路贸易有限公司	32,710,000.00	2016 年 03 月 30 日	2016 年 09 月 30 日	
宁夏中银绒业国际集团有限公司	29,300,000.00	2016 年 01 月 06 日	2017 年 01 月 05 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,113,503.15	1,704,233.21

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京毛纺织科学研究所有限公司	10,000.00		10,000.00	
应收账款	宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司	85,798.00		85,798.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏中银大唐饭店有限公司	5,546,028.35	6,092,382.00
其他应付款	中绒集团	73,410,836.17	46,110,854.61
其他应付款	拉萨和润咨询服务有限公司	162,000,000.00	162,000,000.00
其他应付款	凯欣（香港）有限公司	112,134,266.00	102,912,039.59
其他应付款	北京时尚纺织品有限公司	2,342,693.29	2,342,693.29
其他应付款	北京毛纺织科学研究所有限公司	9,400.00	237,400.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

本集团期末无应披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构及内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集团母 公司	卓文时 尚公司	邓肯服 饰公司	中银原 料公司	香港东 方公司	英国邓 肯公司	柬埔寨 公司	恒天基 金公司	中银亚 麻公司	中银毛 精纺公 司	其他公 司合计	分部间 抵销	合计
营业收入	590,914,655.63	182,978,380.81	6,918,913.64	484,698,951.00	152,372,328.46	129,005,221.05	42,724,579.12	573,792,238.48	12,820.51	673,988.53	13,911,766.65	1,233,093,870.85	944,909,973.03
其中： 对外交易收入	392,810,406.97	178,073,081.25	6,918,913.64	147,774,098.12	78,782,114.60	128,950,141.47	6,479,797.32		12,820.51	673,988.53	4,434,610.62		944,909,973.03
分部间 交易收入	198,104,248.66	4,905,299.56		336,924,852.88	73,590,213.86	55,079.58	36,244,781.80	573,792,238.48			9,477,156.03	1,233,093,870.85	
营业费用	593,640,280.49	174,342,170.87	12,723,726.20	527,198,247.02	150,106,895.98	120,528,497.86	46,346,985.66	558,759,524.38	594,022.36	768,194.23	23,506,465.23	1,163,258,108.65	1,045,256,901.63
营业利润（亏损）	-2,725,624.86	8,636,209.94	-5,804,812.56	-42,499,296.02	2,265,432.48	8,476,723.19	-3,622,406.54	15,032,714.10	-581,201.85	-94,205.70	-9,594,698.58	69,835,762.20	-100,346,928.60
资产总额	12,122,679,695.37	566,704,040.03	360,873,055.47	2,703,849,417.88	521,531,624.69	265,724,456.17	289,847,679.68	2,705,522,821.12	1,349,071,477.86	416,626,289.10	202,625,603.56	8,577,257,014.35	12,927,799,146.58
负债总额	8,557,375,286.87	268,635,760.99	178,254,014.51	1,690,717,707.79	493,050,626.17	166,857,100.81	107,290,291.64	2,293,923,889.53	52,922,084.15	27,605,389.67	106,370,249.56	3,967,352,465.80	9,975,649,935.89
补充信息													
折旧和 摊销费用	66,308,104.12	1,969,154.09	2,389,660.50	4,656,853.92	22,726,060	4,048,936.33	4,441,059.60	49,048.80	9,099,975.29	77,106.15	3,055,617.95	1,058,994.58	95,059,248.23
资本性 支出	88,421,030.03	168,009.25	3,699.00	342,500.30		324,113.36	4,741,876.72		703,131.20	221,278.06	114,491.68	12,987,200.00	82,052,929.60
折旧和 摊销以 外的非 现金费用	4,007,385.38	-991,945.10	-35,894.15	9,954,472.04	-141,814.01	213,380.40	6,000,089.54				-6,254.52	1,200,806.33	17,798,613.25

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

(4) 其他说明

卓文时尚公司业绩承诺事项

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

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

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

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

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

经信永中和会计师事务所审计，卓文时尚公司2014年度归属于母公司的净利润（扣除非经常性损益后，2014年外汇远期结售汇业务损益不予扣除）为7,725.64万元，完成了业绩承诺；2015年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为4,775.03万元，未完成业绩承诺。截止2015年末，按照《股权转让协议书》约定的业绩承诺额计算口径计算的累计实现的净利润为12,500.67万元，大于承诺至2015年累计应实现的净利润，补偿义务尚未触发。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	639,542,719.18	100.00%	17,705,282.81	2.77%	621,837,436.37	483,295,596.63	100.00%	13,420,484.88	2.78%	469,875,111.75
合计	639,542,719.18	100.00%	17,705,282.81	2.77%	621,837,436.37	483,295,596.63	100.00%	13,420,484.88	2.78%	469,875,111.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	170,595,471.96		0.00%
7-12 个月	94,365,738.24	4,718,286.91	5.00%
1 年以内小计	264,961,210.20	4,718,286.91	
1 至 2 年	23,386,792.85	2,338,679.29	10.00%
2 至 3 年	22,430,100.37	6,729,030.11	30.00%
3 年以上	3,929,167.64	3,919,286.50	
3 至 4 年	19,762.29	9,881.15	50.00%
4 至 5 年	149,126.63	149,126.63	100.00%
5 年以上	3,760,278.72	3,760,278.72	100.00%
合计	314,707,271.06	17,705,282.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	324,835,448.12		
合计	324,835,448.12		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,284,797.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本公司本年不存在实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为424,355,191.16元，占应收账款年末余额合计数的比例为66.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,753,878.64元。

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

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	276,051,539.78	100.00%	563,134.91	0.20%	275,488,404.87	181,122,855.56	100.00%	840,547.46	0.46%	180,282,308.10
合计	276,051,539.78	100.00%	563,134.91	0.20%	275,488,404.87	181,122,855.56		840,547.46		180,282,308.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	1,575,140.83		0.00%
7-12 个月			5.00%
1 年以内小计	1,575,140.83		
1 至 2 年	1,028,950.69	102,895.07	10.00%
2 至 3 年	89,226.64	26,767.99	30.00%
3 年以上	695,090.09	433,471.85	
3 至 4 年	523,236.48	261,618.24	50.00%
4 至 5 年	115,205.60	115,205.60	100.00%
5 年以上	56,648.01	56,648.01	100.00%
合计	3,388,408.25	563,134.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1. 组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税	72,117,791.43		
应收民贸贴息	11,845,880.00		
合计	83,963,671.43		

2. 组合中，采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	188,699,460.10		
合计	188,699,460.10		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-277,412.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	72,117,791.43	13,754,048.64
民贸贴息	11,845,880.00	5,447,360.00
借款等往来款	188,978,353.59	158,265,206.55
押金及保证金	2,282,804.73	2,215,093.70
备用金	713,611.21	1,340,252.01
代扣代缴款	113,098.82	100,894.66
合计	276,051,539.78	181,122,855.56

(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

英国邓肯公司	往来款	105,906,057.26	0-2 年	38.36%	
应收出口退税	出口退税	72,117,791.43	1 年内	26.12%	
中银培训学校	往来款	49,929,789.25	0-2 年	18.09%	
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	往来款	24,168,496.42	1 年内	8.76%	
民贸贴息	民贸贴息	11,845,880.00	0-6 个月	4.29%	
合计	--	263,968,014.36	--	95.62%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中国工商银行宁夏区分行	民贸贴息	3,973,440.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 3,973,440.00 元
中国农业发展银行灵武支行	民贸贴息	5,907,240.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 5,907,240.00 元
中国农业银行灵武支行	民贸贴息	952,400.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 952,400.00 元
中国银行宁夏区分行	民贸贴息	1,012,800.00	0-6 个月	依据贴息审批文件，预计 2016 年收取 1,012,800.00 元
合计	--	11,845,880.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,797,159,564.88		4,797,159,564.88	3,098,225,249.46		3,098,225,249.46
合计	4,797,159,564.88		4,797,159,564.88	3,098,225,249.46		3,098,225,249.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卓文时尚公司	412,500,000.00			412,500,000.00		
邓肯服饰公司	203,755,787.21			203,755,787.21		
中银原料公司	1,460,187,000.00			1,460,187,000.00		
江阴中绒公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中银进出口公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中银培训学校	300,000.00			300,000.00		
香港东方公司	18,327,200.00			18,327,200.00		
英国邓肯公司	118,448,506.62			118,448,506.62		
日本中银公司	545,446.30			545,446.30		
美国中银公司	162,256,515.00			162,256,515.00		
柬埔寨中银公司	151,904,794.33	12,987,200.00		164,891,994.33		
恒天基金公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
中银亚麻公司		1,296,730,675.82		1,296,730,675.82		
中银毛精纺公司		389,216,439.60		389,216,439.60		
合计	3,098,225,249.46	1,698,934,315.42		4,797,159,564.88		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	580,197,937.37	503,588,672.34	1,769,030,235.73	1,670,150,141.85
其他业务	10,716,718.26	9,826,798.84	14,259,839.58	1,139,420.39
合计	590,914,655.63	513,415,471.18	1,783,290,075.31	1,671,289,562.24

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	63,140.00	279,620.00
合计	63,140.00	279,620.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,013.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,985,032.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,455,385.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,079.77	
减：所得税影响额	2,242,871.76	
少数股东权益影响额	-1,363.49	
合计	16,360,231.70	--

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	-9.10%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.60%	-0.17	-0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他