



宁夏中银绒业股份有限公司

2017 年年度报告

2018-47

2018 年 04 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。

公司负责人战英杰、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
安国俊	独立董事	出差在外不能现场出席	独立董事董朋方

立信会计师事务所为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析中关于“公司未来发展的展望”中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅有关内容。《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为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	73
第十节 公司债券相关情况.....	80
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录.....	205

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或中银绒业、本集团	指	宁夏中银绒业股份有限公司
控股股东、中绒集团	指	宁夏中银绒业国际集团有限公司
董事会	指	宁夏中银绒业股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏中银绒业股份有限公司监事会
股东大会	指	宁夏中银绒业股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
邓肯服饰公司	指	宁夏中银邓肯服饰有限公司
阿尔法公司	指	宁夏阿尔法绒业有限公司
中银原料公司	指	宁夏中银绒业原料有限公司
香港东方公司	指	东方羊绒有限公司，香港全资子公司
英国邓肯公司	指	邓肯有限公司，英国全资子公司
日本中银公司	指	中银国际股份有限公司，日本全资子公司
美国中银公司	指	中银有限公司，美国全资子公司
柬埔寨中银公司	指	中银纺织品有限责任公司，柬埔寨控股子公司
江阴中绒公司	指	江阴中绒纺织品有限公司
中银进出口公司	指	宁夏中银绒业进出口有限公司
卓文时尚公司	指	北京卓文时尚纺织股份有限公司
恒天丝路基金	指	宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）
中银亚麻公司	指	宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司
中银毛精纺公司	指	宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司
中银纺织品公司	指	宁夏中银绒业纺织品有限公司
中银羊绒服饰公司	指	宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司
中银公共服务公司	指	宁夏中银绒业公共服务管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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	战英杰		
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）		
注册地址的邮政编码	750400		
办公地址	宁夏灵武市生态纺织园区（灵武市南二环北侧经二路东侧）		
办公地址的邮政编码	750400		
公司网址	http://www.zhongyincashmere.com		
电子信箱	office@zhongyincashmere.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	暂由公司董事长战英杰女士代行董秘职责	徐金叶
联系地址	宁夏灵武市生态纺织园区宁夏中银绒业股份有限公司行政办公楼	宁夏灵武市生态纺织园区宁夏中银绒业股份有限公司行政办公楼
电话	0951-4038950	0951-4038950 转 8934
传真	0951-4519290	0951-4519290
电子信箱	office@zhongyincashmere.com	xujy@zhongyincashmere.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	宁夏中银绒业股份有限公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91640000227683862F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 2007 年通过重大资产重组借壳上市以后主营业务无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自 2007 年通过重大资产重组借壳上市以后控股股东无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	于新波、张福建

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,796,575,173.98	3,312,468,804.80	-15.57%	3,177,116,879.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,962,203.76	-1,060,214,058.73	104.52%	-874,357,184.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-714,874,197.48	-1,083,084,339.82	34.00%	-889,614,285.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,235,004.31	116,819,990.53	-143.86%	-196,199,541.28
基本每股收益（元/股）	0.0266	-0.5874	104.53%	-0.48
稀释每股收益（元/股）	0.0266	-0.5874	104.53%	-0.48
加权平均净资产收益率	2.53%	-44.42%	46.95%	-26.55%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	12,156,319,654.59	11,608,407,736.13	4.72%	13,114,078,883.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,906,961,098.75	1,870,535,413.35	1.95%	2,916,863,928.71

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	281,189,357.41	437,647,331.69	930,179,615.02	1,147,558,869.86
归属于上市公司股东的净利润	-148,921,877.15	-161,304,265.42	-74,773,039.42	432,961,385.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-160,177,140.16	-166,373,416.15	-75,607,824.10	-312,715,817.07
经营活动产生的现金流量净额	43,587,393.17	-33,860,069.07	-150,573,517.50	90,562,679.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,184,325.42	-4,506,989.89	-601,859.11	主要为处置固定资产收益
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）	698,940,975.23	53,779,747.81	50,282,129.70	主要为收到的财政补助款
债务重组损益	111,927,651.06			获得的债务重组收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	733,661.36	-5,606,913.95	-36,423,546.77	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,979,725.56	-17,855,106.83	546,955.71	主要为滞纳金等
减：所得税影响额	38,971,254.86	2,943,299.06	-1,439,205.97	
少数股东权益影响额（税后）	-768.59	-2,843.01	-14,215.46	
合计	762,836,401.24	22,870,281.09	15,257,100.96	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

公司主要产品以天然动、植物纤维为主要原材料，制成品天然亲肤、穿服舒适、健康环保，羊绒产品柔软、滑糯，亚麻产品清凉、吸汗、抑菌、抗紫外线，羊毛产品有优良的悬垂性和光泽感，与丝绸、化纤等天然或合成纤维均可制作纯纺或混纺类纺织品，消费领域广泛，顺应了现代快节奏生活环境下消费者返璞归真、回归大自然的生活需求和消费理念。

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

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

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

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化
货币资金	主要系本期收到财政补助资金较多所致

预付款项	主要系本期预付原料款较多所致
------	----------------

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
英国邓肯公司	自主投资	23,238.86 万元	英国	全资子公司独立运营	全额控股	511.71 万元	4.94%	否
美国中银公司	自主投资	11,630.35 万元	美国	全资子公司独立运营	全额控股	-966.95 万元	4.17%	否
柬埔寨中银公司	自主投资	27,566.48 万元	柬埔寨	控股子公司独立运营	绝对控股	-1,527.94 万元	7.85%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、清晰的战略定位和明确的发展思路

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

2、全产业链及产品结构优势

公司具备产业链优势，在原有羊绒制品基础上拓展了羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产销售，同时也是国内最大的原绒采购企业，形成了从原材料采购到纺织品制成品生产及销售的全产业链经营，可快速适应市场变化。

3、先进的装备、规模优势及良好的技术优势

公司拥有行业内先进的设备，具备规模优势，原料加工技术力量雄厚，分梳、制条技术、染色及纺纱、织造技术均处于行业前列。

4、加工技术集成优势

公司已具备的羊绒板块的精粗纺纱、面料、染整与羊毛、亚麻产业的纺、织、染整有机嵌合，通过技术和功能的合成可进一步提升公司未来产品的多样化、个性化、功能化水平。

5、销售网络及市场优势

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

6、人才优势及良好的战略领导力

公司核心管理团队具备纺织服装及外贸销售背景，从业经验较为丰富。行业内人才流动较为频繁，公司制定适应市场需求的人才战略，引入新的管理和技术人才，以满足公司经营和发展需要。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，由于国内外消费市场持续低迷，原材料、动能环保、劳动力等成本上升和汇率波动等因素影响，公司主要大类产品销售收入和产品毛利率较上年有所下降。

报告期内，公司实现营业收入279,657.52万元，较上年同期下降15.57%；营业成本251,222.41万元，较上年同期下降14.16%，主营业务毛利率10.17%，较上年同期下降1.48%，利润总额8895.78万元，较上年同期增长109.19%；归属于母公司所有者的净利润4796.22万元，较上年同期增长104.52%。报告期营业收入较上期下降主要是由于国内生产成本逐年上涨导致部分客户将订单转移至东南亚等低成本国家所致。营业成本较上期减少主要原因为随着收入的减少而减少，但由于2017年国内外羊绒产品市场还处于低迷状态，成本下降低于收入下降比例，导致2017年毛利率较上年有所降低。公司报告期营业利润和归属于母公司所有者的净利润均较上期上涨幅度较大，主要为本期会计政策变更导致部分上期列式营业外收支科目的项目本期列式于营业利润组成项目，本报告期收到财政补助较大对营业利润影响较大所致。扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-71,584.31万元。

报告期销售费用14,965.74万元，较上年同期降低7.42%，主要为营业收入减少导致变动销售费用降低所致；管理费用17,290.12万元，较上年同期降低43.83%，主要为本期财务顾问费较上年同期减少以及上期调整固定资产转固时点补提固定资产折旧较多所致；本报告期财务费用53,694.51万元，较上年同期降低16.87%，主要为归还了部分到期贷款减少相应利息和汇兑损失大幅减少所致。

报告期末公司总资产总额1,215,631.97万元，较期初增加4.72%；归属于上市公司所有者权益190,696.11万元，较期初增加1.95%，增加主要原因为公司本年度扭亏为盈所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		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	2,796,575,173.98	100%	3,312,468,804.80	100%	-15.57%
分行业					

纺织业	2,796,575,173.98	100.00%	3,312,468,804.80	100.00%	-15.57%
分产品					
水洗绒	42,771,784.72	1.53%	298,668,450.10	15.08%	-13.55%
无毛绒	18,413,557.65	0.66%	29,772,714.51	0.49%	0.17%
绒条	40,028,369.09	1.43%	2,322,037.68	0.57%	0.86%
羊绒纱	770,847,489.55	27.56%	643,639,775.97	19.99%	7.57%
服饰及制品	1,046,632,439.33	37.43%	1,655,816,587.91	40.24%	-2.81%
其他非羊绒服装	814,308,210.71	29.12%	609,438,246.60	22.01%	7.11%
加工费	48,945,912.99	1.75%	21,672,687.56	0.87%	0.88%
其他	14,627,409.94	0.52%	51,138,304.47	0.75%	-0.23%
分地区					
国外	1,824,817,910.42	65.25%	2,394,629,966.96	56.47%	8.78%
国内	971,757,263.56	34.75%	917,838,837.84	43.53%	-8.78%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	2,796,575,173.98	2,512,224,110.59	10.17%	-15.57%	-14.16%	-1.48%
分产品						
水洗绒	42,771,784.72	60,170,390.14	-40.68%	-85.68%	-79.11%	-44.25%
无毛绒	18,413,557.65	16,089,574.66	12.62%	-38.15%	-42.96%	7.36%
绒条	40,028,369.09	34,588,859.21	13.59%	1,623.85%	1,478.62%	7.95%
羊绒纱	770,847,489.55	658,906,593.05	14.52%	19.76%	14.58%	3.86%
服饰及制品	1,046,632,439.33	901,727,162.89	13.84%	-36.79%	-37.79%	1.39%
其他非羊绒服装	814,308,210.71	765,295,491.73	6.02%	33.62%	47.55%	-8.87%
加工费	48,945,912.99	64,753,878.49	-32.30%	125.84%	209.94%	-35.90%
其他	14,627,409.94	10,692,160.42	26.90%	-71.40%	-75.72%	13.00%
分地区						
国外	1,824,817,910.42	1,620,769,097.95	11.18%	-23.80%	-23.51%	-0.34%
国内	971,757,263.56	891,455,012.65	8.26%	5.87%	10.35%	-3.72%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
纺织行业-羊绒纱线	销售量	公斤	1,229,096.89	1,032,703.27	19.02%
	生产量	公斤	2,599,636.65	3,002,013.56	-13.40%
	库存量	公斤	1,004,960.08	561,160.11	79.09%
纺织行业-羊绒服饰及制品	销售量	件/米	6,203,733.21	9,368,798	-33.78%
	生产量	件/米	6,921,228.15	9,451,648	-26.77%
	库存量	件/米	1,418,759.94	701,265	102.31%
纺织行业-其他服饰	销售量	件	14,837,112	13,282,768	11.70%
	生产量	件	14,847,272	13,281,585	11.79%
	库存量	件	160,875	150,715	6.74%
纺织行业-无毛绒	销售量	公斤	38,042.68	43,053.05	-11.64%
	生产量	公斤	317,515.19	699,445.18	-54.60%
	库存量	公斤	1,104,545.39	2,910,960.98	-62.06%
纺织行业-水洗绒	销售量	公斤	207,932.69	1,199,336.45	-82.66%
	生产量	公斤	237,100.77	2,235,071.64	-89.39%
	库存量	公斤		454,625.45	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

我司 2017 年度羊绒纱线库存较期初增加 79.09%，主要为生产面料产品储备原料纱线增加；公司羊绒类制品销售较上期减少 33.78%，主要为本期公司部分客户订单转移至生产成本较低的东南亚国家所致；公司羊绒类制品库存较期初增加 102.31%，主要为羊绒面料制品库存相对增加所致；公司无毛绒生产量及期末库存较上期分别减少 54.60% 及 62.06%，主要为本期公司收购原绒较以前年度降低以及本期库存无毛绒转化为纱线及面料成品所致；公司水洗绒较上期变化较大，主要原因为公司本期收购原绒较以前年度降低所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织行业	原材料	1,583,774,760.51	63.04%	1,985,889,575.64	67.86%	-4.81%
纺织行业	人工	235,532,586.00	9.38%	242,084,375.88	8.27%	1.10%
纺织行业	折旧	108,680,511.84	4.33%	108,000,499.19	3.69%	0.64%
纺织行业	外协加工费	447,190,803.11	17.80%	420,188,217.84	14.36%	3.44%
纺织行业	燃料动力	54,580,570.87	2.17%	58,115,382.33	1.99%	0.19%
纺织行业	生产辅料等	82,464,878.26	3.28%	112,349,670.91	3.84%	-0.56%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水洗绒	主营业务成本、其他业务成本	60,170,390.14	2.40%	288,008,904.08	16.00%	-13.60%
无毛绒	主营业务成本、其他业务成本	16,089,574.66	0.64%	28,206,778.08	0.53%	0.11%
绒条	主营业务成本、其他业务成本	34,588,859.21	1.38%	2,191,084.58	0.62%	0.76%
羊绒纱	主营业务成本、其他业务成本	658,906,593.05	26.23%	575,044,172.52	20.74%	5.49%
服饰及制品	主营业务成本、其他业务成本	901,727,162.89	35.89%	1,449,584,351.89	38.60%	-2.71%
其他非羊绒服装	主营业务成本、其他业务成本	765,295,491.73	30.46%	518,670,989.40	21.68%	8.78%
加工费	主营业务成本、其他业务成本	64,753,878.49	2.58%	20,892,331.69	1.32%	1.26%
其他	主营业务成本、其他业务成本	10,692,160.42	0.42%	44,029,109.53	0.50%	-0.08%

说明

公司营业成本组成项目原材料占比较上年同期降低4.81%以及外协加工费较上年同期上涨3.44%，主要原因为本公司本年原料成本占比较大的羊绒服饰及其制品销售占比降低所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司合并财务报表范围包括卓文时尚公司、邓肯服饰公司、中银原料公司、江阴中绒公司、中银进出口公司、中银培训学校、香港东方公司、英国邓肯公司、日本中银公司、美国中银公司、柬埔寨中银公司、恒天丝路基金、中银亚麻公司、中银毛精纺公司、中银纺织品公司、中银羊绒服饰公司、中银公共服务公司共17家。与上年相比，本年新增子公司3家，为中银纺织品公司、中银羊绒服饰公司和中银公共服务公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,091,436,550.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	H&M Henes & Mauritz Logistics AB	398,330,419.68	14.24%
2	UNIQLO CO.LTD TOKYO OFFICE	240,824,465.89	8.61%
3	河北曼纺羊绒制品有限公司	166,576,277.01	5.96%
4	TJX GROUP	164,718,694.26	5.89%
5	宁夏德远实业发展有限公司	120,986,693.28	4.33%
合计	--	1,091,436,550.12	39.03%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

我司与上述客户之间无非经营性资金往来。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	386,941,131.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河北宇腾羊绒制品有限公司	112,564,243.48	4.19%
2	赤峰双平投资管理有限责任公司	104,557,874.79	3.90%
3	蠡县泰祥绒毛制造有限公司	80,340,752.32	2.99%
4	吴忠市忠兴绒业有限公司	47,356,318.52	1.76%
5	中国化纤有限公司	42,121,942.76	1.57%
合计	--	386,941,131.87	14.42%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	149,657,417.63	161,650,219.32	-7.42%	主要为本期销售收入减少导致销售费用减少
管理费用	172,901,196.76	307,801,635.48	-43.83%	主要为本期财务顾问费较上期减少以及上期调整固定资产转固时点补提固定资产折旧较多所致
财务费用	536,945,098.61	645,921,569.80	-16.87%	贷款减少降低的利息和汇兑损失大幅减少所致
所得税费用	41,964,413.24	93,712,206.64	-55.22%	主要为上期冲回前期计提的递延所得税资产较大所致

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,684,897,188.16	4,143,249,250.06	-11.06%
经营活动现金流出小计	3,736,132,192.47	4,026,429,259.53	-7.21%
经营活动产生的现金流量净额	-51,235,004.31	116,819,990.53	-143.86%
投资活动现金流入小计	1,145,176,618.89	650,002,523.53	76.18%
投资活动现金流出小计	633,779,261.34	815,800,282.72	-22.31%
投资活动产生的现金流量净额	511,397,357.55	-165,797,759.19	-408.45%
筹资活动现金流入小计	3,292,923,248.53	7,035,694,571.54	-53.20%
筹资活动现金流出小计	3,101,637,468.95	7,445,387,514.05	-58.34%
筹资活动产生的现金流量净额	191,285,779.58	-409,692,942.51	-146.69%
现金及现金等价物净增加额	637,390,826.28	-451,400,171.21	-241.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少143.86%，主要为本期购买商品所支付的现金较上期增加所致；投资活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额较上期增幅较大，主要为收到的中绒集团重组预付款增加所致；筹资活动现金均较上期降幅较大，本期筹资业务较上期减少；现金及现金等价物净增加额较上期增加较多，主要为为本期收到财政补助资金较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	733,661.36	0.82%	股权分红款	具有
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	96,298,056.16	108.25%	主要为本期计提的坏账准备	不具有
营业外收入	122,711,907.43	137.94%	主要为债务重组收益	不具有
营业外支出	18,481,067.26	20.78%	主要为税收滞纳金等	不具有
资产处置收益	6,184,325.42	6.95%	主要为处置固定资产收益	不具有
其他收益	690,658,060.56	776.39%	主要为收到的与日常活动相关的政府补助	不具有

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	989,970,041.83	8.14%	540,253,311.41	4.65%	3.49%	主要系本期收到财政补助资金较多所致
应收账款	1,537,858,318.54	12.65%	1,303,311,355.80	11.23%	1.42%	主要系本期赊销有所增加
存货	1,801,416,688.50	14.82%	2,061,829,683.96	17.76%	-2.94%	主要系本期采购存货相对较少所致
投资性房地产	253,657,760.64	2.09%	150,576,217.30	1.30%	0.79%	主要系本期新增部分房产出租重分类至此科目核算所致
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	

固定资产	5,210,169,307.67	42.86%	5,559,820,225.88	47.89%	-5.03%	主要系计提折旧导致净值减少所致
在建工程	357,577,219.95	2.94%	357,208,089.11	3.08%	-0.14%	
短期借款	2,901,160,900.78	23.87%	3,072,135,794.00	26.46%	-2.59%	主要系本期偿还到期短期借款所致
长期借款	1,160,660,591.74	9.55%	1,870,822,625.39	16.12%	-6.57%	主要系本期部分长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致
预付款项	743,238,690.49	6.11%	340,490,585.00	2.93%	3.18%	主要系本期预付原料款较多所致
其他非流动资产	127,066,309.11	1.05%	240,129,697.78	2.07%	-1.02%	主要系本期留抵税金较期初减少所致
其他应收款	280,305,831.11	2.31%	196,921,911.36	1.70%	0.61%	主要系应收出口退税增加所致
应付账款	454,775,398.85	3.74%	901,366,230.66	7.76%	-4.02%	主要系本期清偿部分工程款所致
一年内到期的非流动负债	3,274,616,683.32	26.94%	2,622,233,253.55	22.59%	4.35%	主要系一年内到期的长期借款较多所致
应付利息	450,593,956.48	3.71%	184,430,207.67	1.59%	2.12%	主要系本期欠付丝路基金利息增加所致
其他应付款	1,240,341,592.60	10.20%	293,708,878.55	2.53%	7.67%	主要系本期收到的中绒集团重组预付款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	47,432,293.75	借款保证金、票据保证金等
存货	311,758,731.48	用于银行借款抵押
固定资产	4,214,460,770.40	用于银行借款抵押
无形资产	148,410,253.45	用于银行借款抵押
投资性房地产	46,116,823.85	用于银行借款抵押
合计	4,768,178,872.93	--

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,400,000.00	12,987,200.00	19.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
卓文时尚公司	子公司	服装、针纺织品制造销售	7500 万元	623,872,606.93	405,300,234.90	982,090,825.80	62,299,257.64	54,623,183.88
邓肯服饰公司	子公司	羊绒制品的批发零售	26,942.09 万元	803,520,532.94	170,299,877.02	840,605,818.18	-24,815,130.04	-14,880,790.31
中银原料公司	子公司	原绒的初加工与销售	146,018.7 万元	2,288,571,864.89	713,423,689.83	579,490,681.83	-84,623,177.53	-86,019,719.90
江阴中绒公司	子公司	羊绒及其制品的生产	5,000 万元	63,116,029.87	31,213,375.70	24,283,536.17	-2,504,598.76	-2,505,598.76
香港东方公司	子公司	羊绒及其制品的销售	2,000 万港币	365,443,626.33	44,004,432.39	495,821,142.55	534,066.78	534,066.78
英国邓肯公司	子公司	羊绒纱线的生产及销售	650 万英镑	232,388,607.51	95,055,056.83	215,420,644.69	10,891,535.56	5,117,134.38
美国中银公司	子公司	羊绒及其他各类纺织品成衣的设计、研发、生产和贸易	2,600 万美元	116,303,515.99	80,230,992.01	28,937,223.25	-9,671,938.61	-9,669,530.58
中银柬埔寨公司	子公司	羊绒及其制品的生产	1,850 万美元	275,664,847.56	151,086,412.13	64,149,205.26	-15,269,962.20	-15,279,439.21
中银亚麻公司	子公司	亚麻原料、亚麻纱、纯亚麻面料以及亚麻混纺免考、服装以及服饰的生产、销售；进出口业务	146,899.17 万元	1,545,012,004.96	1,363,409,227.71	77,501,480.48	-26,766,478.30	-26,766,478.30
中银毛精纺公司	子公司	羊毛、羊毛纱以及各种纤维混合，面料、服装、装饰品的生产及销售；产品的进出	90000 万元	473,797,355.64	389,218,268.49	60,450,137.21	-9,945,909.57	-9,930,401.44

		口业务						
中银纺织品公司	子公司	羊绒及其制品、毛纺制品、棉纺制品的生产加工及销售,经营来料加工、来样加工	200000 万元	1,936,957,882.17	1,904,336,744.31	19,411,260.12	-6,434,334.64	-6,392,577.89
中银羊绒服饰公司	子公司	羊绒服饰制品的生产加工及销售、经营来料加工、来样加工	24000 万元	239,004,374.83	234,805,509.54	2,592,346.09	-42,060.22	-42,060.22
中银公共服务公司	子公司	企业内的水电、天然气及热力供应、物业管理、企业安全管理; 公务接待; 餐饮服务; 设施设备维护及维修; 后勤保障服务	9000 万元	904,885,986.14	894,817,426.52	42,035,746.25	-4,466,230.65	-4,447,517.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(1) 将恒天丝路基金列入合并范围的判断依据、合并的具体过程

公司第六届董事会第八次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于参与恒天金石（深圳）投资管理有限公司（以下简称恒天金石）发起设立的宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称恒天丝路基金）的议案》，公司作为劣后级有限合伙人与恒天金石共同发起设立恒天丝路基金。截止2016年12月31日恒天丝路基金已募集资金26亿元，其中：恒天金石作为普通级合伙人认购5亿元，北京恒天财富投资管理有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，北京中融鼎新投资管理有限公司作为优先级合伙人认购6亿元，银川产业发展基金有限公司作为中间级合伙人认购5亿元，公司作为劣后级有限合伙人认购5亿元。根据《合伙协议》约定，恒天丝路基金募集资金主要用于在宁夏回族自治区设立一家从事羊绒原材料采购、加工和贸易的公司（以下简称贸易公司），并向贸易公司提供股东借款，由贸易公司进行原材料收购、加工以及贸易活动。贸易公司全权委托公司的子公司中银原料公司经营。恒天丝路基金收益分配原则和顺序为：首先，应用于向执行事

务合伙人支付应付未付的管理费以及代垫的合伙企业费用；其次，向优先级合伙人分配以使其收回投资本金及预期的年化收益，之后向普通合伙人分配以使其收回投资本金以及预期年化收益，之后向劣后级有限合伙人分配以使其收回投资本金及预期年化收益，剩余的超额收益向劣后级合伙人和普通合伙人进行分配。如恒天丝路基金解散时，基金可分配资金不足以使除劣后级有限合伙人外的其他合伙人实际获得的收益达到其全部投资本金加合伙协议约定的预期年化收益，劣后级有限合伙人需向该等其他合伙人支付合伙协议约定的差额补足款。

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

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

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

（2）恒天丝路基金属于公司控制的结构化主体

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

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

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

（3）恒天丝路基金于2017年12月30日召开合伙人会议，全体合伙人一致同意，将经营期限由两年调整为三年，调整后的经营期限为自2015年7月1日至2018年6月30日，并同意银川产业发展基金有限公司于2018年1月18日退伙。截止本公告披露日恒天丝路基金的认缴出资额为21亿元。

九、公司未来发展的展望

（一）发展格局和趋势

中国作为世界最大、最优质的羊绒产地，经过多年高速度发展，羊绒产业已经具备了较大的规模和水平，是我国在世界上具有比较优势的产业之一。行业市场容量大，发展前景广阔。公司专业从事羊绒深加工20余年，拥有先进的装备、成熟的

技术、较大的规模和完整的产业链，分梳、制条、染色及纺纱、织造技术均处于行业前列，在羊绒服装行业中处于领先地位。

（二）发展战略

聚焦核心主业，发挥产业链和装备、技术优势，做优做强羊绒产业，压缩无效产能，开展非主业战略合作，坚持国际化、专业化、精细化指导思想，严格规范流程，开源节流，以提升效率和效益为抓手，促进公司稳定健康发展。

（三）存在的困难和可能面临的风险

1、无法按期完成重组的风险：2017年6月15日公司披露了向控股股东中绒集团出售资产的重组报告书草案等重组文件，6月30日公司2017年第二次临时股东大会表决通过了本次交易的重组方案。因资产交割涉及的程序复杂、工作量大且涉及偿还标的资产负债，2017年12月29日公司第六届董事会第三十七次会议表决将资产交割日期推迟至2018年4月30日。

根据方案，中绒集团将筹措规模不低于60亿元的资金，用于支付本次交易的交易价款及偿还标的资产债务。但基于本次交易计划筹集的资金规模较大、涉及环节和流程较为复杂，此外在当前市场情况下，中绒集团所筹划的以其持有的公司股权质押等方式融资的交易方意向和融资规模均有调整，截至目前中绒集团尚未筹措到实施交割所需的资金，本次交易存在较大的不确定性，存在因为中绒集团筹资不足导致本次交易不能在4月30日的期限最终实施完毕的风险（本次资产出售面临的其它重大风险请参见本公司披露的资产出售方案）。

2、资金风险：公司近年为了提高市场竞争力和抵御风险能力，在原有羊绒制成品基础上拓展了羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产，固定资产投资较大；公司投资建设的宁夏生态纺织产业示范园灵武园区项目因前期投资较大导致银行借款余额维持高位，利息等资金成本负担较重、公司的资金持续紧张。目前，公司部分债务存在逾期现象，可能导致利率提升、罚息等资金成本上升、诉讼等风险。

3、产能扩张的风险：近年来产能扩张较快，形成了一些低效和无效产能，影响了公司运营效率和经营业绩。

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

5、业务模式较为单一风险：公司已建成羊绒服装产业的完整产业链，但服装制成品外销主要是向国际大型百货公司、品牌商和定制客户供货，内销主要针对国内客户提供所需产品。公司虽然大力培育，自主品牌“菲洛索菲”和“思诺美德”均为中国驰名商标，但品牌在大众消费者中的影响力仍然有限，直营店数量较少，代理经销商尚在发展中，电商渠道仍需要扩大品牌影响力。

（四）解决措施和经营计划

1、截止本报告披露日，公司重大资产重组进程缓慢，中绒集团尚未筹足到实施交割所需的资金。本次重大资产重组能否正常履行仍需公司与相关股东协商。

2、2018年，公司拟通过资产出售、出租、对外合作等方式，减少固定资产对资金的占用，减少利息等财务费用，降低资产负债率，拓展融资渠道，加速资金流转，缓解资金紧张压力；通过扩大销售、加强对外合作等方式，有效化解低效和无效产能；公司将积极应对债务逾期可能带来的风险，通过多种渠道筹措资金缓解债务逾期局面

3、增强汇率风险管控能力，采取灵活的避险工具，通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等降低汇率风险。

4、加强自有品牌培育和宣传推广力度，扩大自有品牌影响力，大力拓展内销市场，扩大市场占有率，逐步提高内销收入比例。同时，加强境外子公司的管理和运营，通过设立在英国、美国、日本、柬埔寨等地的企业向境外市场供货，规避境外市场壁垒带来的风险。

5、2018年，面对生产经营面临的诸多困难，公司将加强内部管理，开源节流，强化现有主业经营，充实营销团队，不断拓展国内国际市场；发挥供应链及产业规模的协同效应，确保企业各项生产经营工作平稳进行。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案：

本年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、2016年度利润分配方案：

本年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

3、2015年度利润分配方案：

本年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	47,962,203.76	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-1,060,214,058.73	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-874,357,184.97	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司;恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)	一致行动承诺	中绒集团为中银绒业的控股股东,为保障中银绒业持续、稳定发展,提高中银绒业经营、决策的效率,中绒集团与恒天聚信拟采取"一致行动",以巩固中绒集团对中银绒业的控制权。	2015年10月08日	至2017年10月7日。2017年1月24日,中绒集团与恒天聚信签署了解除一致行动的承诺。	已履行完毕。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司;中信证券股份有限公司	三年锁定期承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司和中信证券股份有限公司将认购2013年非公开发行的股票,所认购的股份自非公开发行股票结束之日起36个月内不转让。	2014年03月19日	至2017年3月19日	已履行完毕。
	马生奎;马生明	不谋取上市公司实际控制人地位承诺	在作为宁夏中银绒业国际集团有限公司股东期间,不相互转让股权,不通过与任何第三方签订一致行动协议或类似安排的方式谋取公司的实际控制人地位,	2012年06月01日	持续有效	正在履行。

			不作出任何有损于公司实际控制权及经营稳定、整体利益的行为。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	马生国;马生奎;马生明	避免同业竞争承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司实际控制人马生国及其兄弟马生奎、马生明承诺:避免同业竞争。	2011年12月20日	持续有效	正在履行
承诺是否按时履行	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	不存在					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

宁夏中银绒业股份有限公司（以下简称“公司”）2017年度财务报表被审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）审计并出具了信会师报字[2018]第ZB11075号保留意见审计报告。公司于2018年4月26日召开了第七届董事会第三次会议，审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于2017年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明的议案》。现就立信对公司2017年度财务报告出具保留意见的审计报告事项说明如下：

一、导致保留意见的事项

- （一）由于应收宁夏至合置业有限公司贷款坏账准备计提发表保留意见
- （二）由于年末大额预付款项已超过约定的交货期限而发表保留意见

二、注册会计师对该事项的保留意见

- （一）由于应收宁夏至合置业有限公司贷款坏账准备计提发表保留意见

中银绒业公司于2015年度5月、11月向宁夏至合置业有限公司销售货物形成应收账款27,476万元，由于双方于2017年12

月签订以商品房抵债协议，故按最终实现商品房销售将增加的契税、印花税及销售费用单项计提坏账准备1,127万元。但因商品房开发项目整体的土地证尚未办好，使商品房的交付具有不确定性，如不能交付则按单项计提坏账准备不足。

(二) 由于年末大额预付款项已超过约定的交货期限而发表保留意见

中银绒业公司2017年末预付款项中的宁夏昱辉绒业有限公司14,334万元、灵武市俊峰绒业有限责任公司13,772万元、吴忠市忠兴绒业有限公司11,310万元、宁夏盛龙羊绒制品有限公司10,725万元、宁夏双维绒制品有限公司6,218万元，合计56,359万元，截至审计报告日收到货物14,488万元，其余部分已超过约定的一个月交货期限，导致我们对预付款项的真实商业目的存疑。

三、该事项对公司的影响程度

尽管中银绒业公司存在大额预付款项和大额应收账款，最终结果是否会对中银绒业公司2017年度财务报表产生影响存在不确定性。但宁夏至合置业有限公司已取得抵账房屋的土地证，根据贺兰县政府《关于解决一品中堂有关遗留历史问题的专题会议纪要》（【2018】4号）及中银绒业公司与债务人签订的《债务抵顶协议书》，预计2018年6月份实现商品房抵账；根据与债务人沟通情况，拟在市场价格相对平稳的原绒收购旺季（3-5月）收购交货，中银绒业公司收回货物。根据上述情况，相关债务人无失信记录，履行债务不存在难以克服的障碍，估计最终履行的概率超过80%，仅涉及资产负债表的应收账款，预付账款项目和利润表的资产减值损失项目，对中银绒业公司财务报表的影响不具有广泛性，中银绒业公司盈亏性质不会发生变化。

本公司董事会认为，截止本次年度报告披露日，公司不存在违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定，对报告期公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

四、公司董事会关于消除该事项及其影响的具体措施、预期消除影响的可能性及时间的说明

(一) 对应收宁夏至合置业有限公司货款坏账准备计提事项

与公司应收宁夏至合置业有限公司（以下简称至合置业）货款相关的房地产“一品中堂”项目位于宁夏银川市贺兰县城规划区内，东至和平街、南至贺潘公路、西至排水沟、北至金河路，土地面积约193亩，建筑面积约25万平方米。其中该项目土地31.83亩存在法律纠纷，经银川市中级人民法院判决，并根据银川市中级人民法院（2014）银执字第232号之三执行裁定书，至合置业于2017年11月17日以921万元的价格竞得该项目土地，截止报告报出日，至合置业已取得土地使用权证，并于2018年3月31日前已陆续提交相关手续就该建设项目办理《建设用在规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建设工程施工许可证》、《商品房销售（预售）许可证》。至合置业预计2018年10月31日前将全部办理完毕以上手续，取得《商品房销售（预售）许可证》，满足房产过户条件。

在此期间，为防范因证照不全而产生的无法过户的风险，宁夏中银绒业国际集团有限公司（以下简称中绒集团）承诺在过渡期内对公司应收至合置业的款项提供全额担保，如2018年10月31日前至合置业无法完成相关手续的审批，导致公司不能按期办理房产过户手续，中绒集团愿就其未偿还部分承担连带偿还责任。

(二) 对年末大额预付款项已超过约定的交货期限事项

公司预付灵武市俊峰绒业有限责任公司、宁夏昱辉绒业有限公司、宁夏盛龙羊绒制品有限公司、吴忠市忠兴绒业有限公司、宁夏双维绒制品有限公司等5家公司采购无毛绒和纱线56359万元，截至审计报告日收到纱线14488万元，收到无毛绒3205万元，合计17693万元，余额38666万元，公司预付货款说明如下：

公司与上述企业保持着长期稳定的合作关系，在历年的合作过程中，上述企业能够保证公司所需产品的供应，且能够保证资金的安全。2017年12月以来，羊绒原料市场价格出现不断攀升迹象，市场普遍出现惜售现象。据公司多年来对羊绒市场的经验，公司预判2018年度羊绒原料收购价格会有大幅提高。为了能够提前锁定部分原料及纱线的收购成本，增强2018年度公司的盈利能力，公司与上述企业达成以现金方式支付预付款，在预付款项范围内以2017年的平均市场销售价格采购无毛绒及纱线，并于12月签订了采购合同，同时支付了预付款。从目前情况来看，2017年12月至2018年3月，羊绒原料及纱线的市场价格正如公司预判出现明显的上涨趋势，无毛绒平均价格从600元/公斤上涨到680元左右，涨幅在14%左右，纱线价格从720元左右涨到了800元左右，涨幅12%左右，公司本次以预付款方式收购使公司成本得以有效控制。但是在上述企业交货过程是，由于羊绒原料及纱线价格涨幅较快，造成交货企业收货的成本提高，很大程度的影响了其利润率，因此交货企业在用其库存交付一部分无毛绒和纱线后，调整了其原料收购节奏，拟在市场价格相对平稳后再行收购（3-5月为每年无毛绒原料收购旺季），因此未按合同约定期限内足额交付。目前，公司正积极与交货企业交涉，交货企业表示会抓紧收货，在新货与库存的成本达到一定平衡时尽快补足交货缺口。同时，公司也安排专人在市场不断变化的情况下，跟进交货企业收购进

度，有必要时也会适当考虑提高收购价格以促成交货企业尽快交齐货，公司预计于2018年9月30日前能够收齐相关货物。

为防范因上述企业未按期足额交货给公司带来的风险，中绒集团承诺为其提供过渡期担保，如上述企业未能在2018年9月30日前足额交齐相关货物，中绒集团愿就其未交足部分承担连带偿还责任。

五、公司监事会与独立董事的意见

（一）监事会意见

我们已知悉审计报告中的保留审计意见，同意公司董事会对审计报告中所涉及的保留意见事项所做的专项说明。监事会将持续关注董事会和管理层推进相关工作，切实维护公司和投资者的利益。

（二）独立董事意见

1、我们已知悉审计报告中的保留审计意见，并了解审计机构发表审计意见的理由，为维护年报审计机构的独立性，我们尊重年审机构的独立判断和发表的审计意见。

2、我们审阅了《董事会关于2017年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，认为公司董事会关于保留意见审计事项的说明是客观的，我们同意公司董事会的相关说明及意见。

3、年审机构认为虽然对公司2017年度财务报告出具了保留意见审计报告，但形成保留意见的事项不存在违反企业会计准则及相关信息披露规范的情形。

4、我们将督促董事会与管理层采取措施，推动相关事项的解决。希望公司董事会尽快针对保留意见指出的问题采取行之有效的措施，以维护公司和全体股东的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、会计政策变更

1、变更原因：

根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整；财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理，利润表列示持续经营净利润和终止经营净利润；财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2、变更前公司所采用的会计政策：

2006年2月15日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第16号——政府补助》。

3、变更后公司所采用的会计政策：

财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）、《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）。

4、变更日期：

相关政策的法定要求变更日。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更，将修改财务报表列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，本年度将新设立的宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司三家全资子公司纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	192
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	于新波 张福建
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所作为公司内部控制审计机构。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请中泰证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费1000万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

公司2015年度、2016年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，公司股票已被深圳证券交易所实施退市风险警示。经注册会计师审计的公司2017年年度财务报告为盈利，但财务报告被出具了保留意见的审计报告，在保留事项未消除以前公司股票仍存在被暂停上市的风险。

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
马生国	实际控制人	公司实际控制人马生国等个人于2012年2月-2013年9月期间，在未经公司内部审议等决策程序的情况下，假报出口，获得退税款约1.2亿元人民币。	被移送司法机关或追究刑事责任	马生国被人民法院以逃税罪追究刑事责任。	2017年05月20日	2017年5月20日披露在巨潮资讯网的“2017-53宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于公司被立案调查结果的公告”
宁夏中银绒业股份有限公司	公司	2012年2月至2013年9月期间，公司实际控制人兼时任董事长、总经理马生国利用其担任公司董事长和总经理的身份及公司的出口退税资质，以公司名义与多名客户签订虚假合同，伙同他人假报出口，虚构购销业务和资金往来，涉及的虚假购销合同总金额约1.2亿美元，对公司相关年度已披露的财务数据产生影响。2017年4月29日公司对前期会计差错进行了更正及追溯调	被证券交易所公开谴责的情形	违反了深交所《股票上市规则（2008年修订）》第1.4条、第2.1条，《股票上市规则（2012年修订）》第1.4条、第2.1条，《股票上市规则（2014年修订）》第1.4条、第2.1条以及本所《主板上市公司规范运作指引》7.1.1条、《主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第8.1.1条的规定。	2017年08月30日	2017年8月30日披露在巨潮资讯网的“2017-92宁夏中银绒业股份有限公司关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予纪律处分的决定》的公告”

		整。				
马生国	实际控制人	同上	被证券交易所公开谴责的情形	*ST 中绒实际控制人兼时任董事长、总经理马生国违反了本所《股票上市规则（2008 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条，《股票上市规则（2012 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条，《股票上市规则（2014 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条以及本所《主板上市公司规范运作指引》第 3.4.3 条、第 4.2.2 条，《主板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 4.2.2 条的规定，对公司上述违规行为负有主要责任。	2017 年 08 月 30 日	同上
卢婕	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	*ST 中绒董事兼财务总监卢婕，时任董事、现任副总经理马峰，时任董事兼副总经理梁少林，监事马生明，未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2008 年修订）》第 1.4 条、第 3.1.5 条，《股票上市规则（2012 年修订）》第 1.4 条、第 3.1.5 条以及	2017 年 08 月 30 日	同上

				《股票上市规则（2014年修订）》第1.4条、第3.1.5条的规定，对公司上述违规行为负有主要责任。		
马峰	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
梁少林	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
马生明	监事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
马生奎	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	*ST中绒时任董事马生奎，时任独立董事崔健民、陆绮、张小盟，时任监事李光珺、杨灵彦，时任副总经理郑宁，未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了《股票上市规则（2008年修订）》第1.4条、第3.1.5条以及《股票上市规则（2012年修订）》第1.4条、第3.1.5条的规定，对公司上述违规行为负有主要责任。	2017年08月30日	同上
崔健民	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
陆绮	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
张小盟	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
李光珺	监事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
杨灵彦	监事	同上	被证券交易所公	同上	2017年08月30日	同上

			开谴责的情形		日	
郑宁	高级管理人员	同上	被证券交易所公开谴责的情形	同上	2017年08月30日	同上
马炜	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	*ST中绒董事马炜, 违反了《股票上市规则(2012年修订)》第1.4条、第3.1.5条以及《股票上市规则(2014年修订)》第1.4条、第3.1.5条的规定, 对公司上述违规行为负有主要责任。	2017年08月30日	同上
陈晓非	董事	同上	被证券交易所公开谴责的情形	*ST中绒董事兼董事会秘书陈晓非未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务, 违反了《股票上市规则(2008年修订)》第1.4条、第3.1.5条和第3.2.2条, 《股票上市规则(2012年修订)》第1.4条、第3.1.5条和第3.2.2条以及《股票上市规则(2014年修订)》第1.4条、第3.1.5条和第3.2.2条的规定, 对公司上述违规行为负有主要责任。	2017年08月30日	同上

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1. 截止2017年12月31公司未存在涉诉事项, 到期银行债务未清偿事项如下:

承贷机构	逾期贷款金额(元)	担保机构
------	-----------	------

国开行宁夏分行	35,742,000.00	中绒集团、马生国、张永春
华融西部	360,000,000.00	中绒集团、马生国
华融资产银川营业部	99,000,000.00	中绒集团、马生国、张永春
合计	494,742,000.00	

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

3、上海市第一中级人民法院在审理申请人上海颢德资产管理有限公司诉被告被申请人中绒集团、马生明及第三人上海唐城奥凯易富投资中心（有限合伙）、宁夏丝路股权投资合伙企业（有限合伙）合同纠纷一案中，申请人上海颢德资产管理有限公司申请财产保全，请求对被申请人中绒集团所持有的本公司89,600,000股股票或其等值财产予以冻结、查封。上海市第一中级人民法院于2017年8月16日出具（2017）沪01民初307号“民事裁定书”裁定依法冻结被申请人中绒集团所持本公司89,600,000股股票或查封其等值财产，并于2017年8月25日执行冻结中绒集团所持本公司上述股份。详见本公司于2017年9月8日披露在巨潮资讯网的“2017-94 宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权被司法冻结的公告”。

4、中绒集团收到深圳市福田区人民法院（2017）粤0304号民事特720号传票、（2017）粤0304号民事特721号传票及相应的诉讼材料，分别由恒天嘉业（深圳）投资中心（有限合伙）（以下简称“恒天嘉业”）、嘉实资本管理有限公司（以下简称“嘉实资本”）申请实现担保物权，请求事项：

恒天嘉业请求裁定拍卖或变卖中绒集团持有的宁夏中银绒业股份有限公司（以下简称“中银绒业”，股票代码000982）4149.6万股流通股股票，对所得价款优先受偿，主债权包括中绒集团委托贷款本金人民币462,224,000元以及截止2017年12月27日的利息113,753,424.66元。嘉实资本申请实现质押担保物权，请求事项：拍卖或变卖中绒集团持有的中银绒业4000万股流通股股票，对所得价款优先受偿。

十五、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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏恒天丝路贸易有限公司	由本公司董监高控制的企	关联销售	本公司全资子公司宁夏中银	本次关联交易价格以市场价格	市场价格	4,737.67	14.56%	50,000	否	根据无毛绒的现行市场价格	461.54元/kg	2017年04月29日	2017年4月29日披露在巨潮

	业、持股 5% 以上股东控制的企业持股		绒业原料有限公司销售无毛绒库存给恒天贸易	格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方根据自愿、平等、互惠互利原则签署《无毛绒销售协议》，按照市场价，以各品类规格无毛绒的市场价格分别定价结算。						确定货物价格，根据甲、乙双方协商确定的实际交货数量，在供方每批交货且向需方开具发票后的 30 天内付清，需方亦可根据实际需要向供方支付部分预付款			资讯网的及法定披露报纸的“2017-41 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年度日常关联交易预计情况的公告”。
宁夏恒天丝路贸易有限公司	由本公司董监高控制的企业、持股 5% 以上股东控制的企业持股	关联采购	本公司向关联方恒天贸易采购无毛绒预计不超过 20 亿元。	遵循公平合理的定价原则，以市场价格为基础，双方根据自愿、平等、互惠互利原则签署《无毛绒年度采购框架协议》，将以恒天贸易同	市场价	18,468.55	62.27%	50,000	否	甲方采购乙方产品，先货后款，乙方在全部交付每笔订单的货物后，即向甲方开具已交货部分的增值税专用发票；甲方应在收到货物后	462.19	2017 年 04 月 29 日	2017 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网的及法定披露报纸的“2017-41 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年度日常关联交易预计情况的公告”。

				类产品的非关联对外销售价格作为市场价格的参考，同时考虑各批次产品的差异，进行合理定价。执行市场价格时，双方可随时根据市场价格变化情况对关联交易价格进行相应调整。					270 日内付清，具体可根据甲方情况提前付清。甲方使用该笔订单货物生产的产品收到其客户结算的货款后，应优先用于向乙方支付应付未付的货款。				
宁夏中银大唐饭店有限公司	公司控股股东的子公司	关联服务	公司与宁夏中银大唐饭店有限公司签署为期三年的“服务协议”。预计每年宁夏中银大唐饭店有限公司向本公	定价依据按照当前市场价格经双方协商确定。公司在交易时，完全遵循市场原则，作到公平公正。	市场价格	174.01	29.61%	600	否	结算标准详见关联方价目明细表，关联方承诺按团体优惠协议价向公司结算费用。关联方房价发生变化，应	不适用	2017 年 04 月 29 日	2017 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网的及法定披露报纸的“2017-41 宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年度日常关联

			司提供服务费用不超过 600 万元。							当及时通知公司。公司每月与关联方结算一次费用，公司在接到结算凭据要求后的 7 日内对当月的费用予以确认，并在确认当月结算费用后的 10 日内向关联方支付款项。			交易预计情况的公告”。
合计				--	--	23,380.23	--	100,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期预计发生的上述日常关联交易预计为 100,600 万元，实际发生 23380.23 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
恒天金石投资管理有限公司	本公司股东的关联企业	宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	投资管理与咨询；实业投资；非金融类资产管理；工业资产管理；商业资产管理。	30 亿元	255,238.82	4,983.24	-20,794.22
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

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

本次重大资产出售的标的资产为公司除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，具体包括：（1）公司持有的原料公司100%股权、江阴纺织品公司100%股权、邓肯公司100%股权、柬埔寨公司91.89%股权、亚麻纺织品公司100%股权、毛精纺制品公司100%股权、丝路基金5亿元人民币劣后级出资额及相应权利义务；（2）公司持有的除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的非股权类资产及相关负债（特定负债除外）。根据中和资产评估有限公司以2016年12月31日为评估基准日对标的资产出具的评估报告，标的资产评估价值为91,912.57万元。以《资产评估报告》确定的评估值为基础，交易双方确定标的资产的交易价格为91,912.57万元。2017年6月30日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了公司上述重大资产重组方案。公司分别于2017年9月28日、2017年12月29日召开第六届董事会第三十五次和三十七次会议，对重组交割日期进行了调整。截止本报告披露日上述关联交易尚未交割。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

年第二次临时股东大会决议公告		
2017-102 宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十五次会议决议公告；	2017 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018-01 宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十七次会议决议公告；	2018 年 01 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
宁夏中银绒业原料有限公司	2017年04月29日	167,744	2015年06月18日	9,800	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
宁夏中银绒业原料有限公司	2017年04月29日	167,744	2015年07月09日	11,200	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
宁夏中银邓肯服饰有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年08月11日	1,170	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
宁夏中银邓肯服饰有限公司	2017年04月29日	167,744	2015年12月30日	5,367	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年03月13日	293.59	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年07月03日	587.19	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年07月04日	678.53	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年07月05日	685.05	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年07月06日	685.05	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
中银柬埔寨纺织品有限公司	2017年04月29日	167,744	2017年07月07日	587.19	连带责任保证	借款到期后两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			16,744	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				4,691.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			16,744	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				31,058.93
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			16,744	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,691.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			16,744	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				31,058.93
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.29%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				6,537				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				6,537				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

公司对子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司的 1170 万元担保为设备抵押和连带责任担保。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司	公司除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债	2017年06月15日	111,603.56	91,912.57	中和资产评估有限公司	2016年12月31日	评估价值	91,912.57	是	控股股东	尚未交割	2017年06月15日	巨潮资讯网

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

宁夏中银绒业股份有限公司隶属纺织服装行业，主营羊绒、羊毛、亚麻及其制成品的开发、设计、生产和销售。报告期，公司严格遵守国家法律法规、社会公德和商业道德，诚信经营，并根据自身的实际情况积极履行社会责任，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

1、公司建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作，明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，保证中小投资者参与公司重大事项的投资决策，能平等享受其合法权益。公司通过指定媒体发布信批公告、电话咨询、公司网站、投资者管理信箱和网上业绩说明会等多种方式积极与投资者交流，保证投资者及时获取公司公开信息，公司合理、妥善地做好投资者的咨询接待工作，确保公司信息披露的公平和公正。2017年公司拟通过制定和实施重大资产重组改善公司基本面，回馈投资者，在此过程中注重信息披露风险提示，避免投资者因跟风炒作概念造成不必要损失。

2、公司继续坚持“互利共赢”的原则，在经营过程中不断加强加强与供应商、客户、消费者的沟通和合作，适应国内外销售环境快速变化，主动寻求变革，努力提升顾客满意度，切实维护供应商、客户和消费者的利益。

3、积极响应国家推行的碧水蓝天工程建设，坚持科学发展、环保优先方针。本年度公司在环境保护与可持续发展方面，采取如下举措：

(1) 公司认真落实环保部门相关监督检测要求，按照自治区《关于切实做好全区国家重点监控企业自行监测和信息发布工作的通知》（宁环办【2013】110号）文件精神及各级环保部门的相关要求，完成公司《2017年国控源自行监测方案》的编制和备案；完成危险废物管理考核工作和排污申报管理工作；完成生态园污水处理厂产出污泥鉴定工作；公司环境监测结果均达标并在银川环保局官网向社会公开。

(2) 公司注重从技术研发层面创新,加强绿色环保。公司技术研发中心研发出羊绒衫抗紫外线整理技术和拒水拒油抗污整理技术；排查剔除存在安全隐患有可能影响环保安全性能指标的染料和助剂；优化公司针织洗缩工艺的pH值；开发多组份粗梳混纺纱线新产品、多组份精梳混纺纱线新产品、喷染羊绒花色彩色纱新产品、高档精纺羊绒服饰（围巾和披肩）新产品和羊绒针织服装，开发出羊绒絮片、麻绒机织面料和麻绒丝交织面料等新产品，达到节约资源节省能耗的目的。

(3) 继续推行节能减排，推广节约能源资源、爱护环境与可持续发展的理念，倡导员工节约每一度电、每一滴水，降低消耗，2017年公司将原有老厂区8台燃煤锅炉全部拆除，并使用天然气锅炉替换，为当地大气污染防治工作作出积极贡献。同时，组织实施办公区域空调设定温度以及门厅、走廊、楼梯等公共场所照明感应开关的措施，提高员工的环境保护意识；推进以环保技术进步和节能减排为主要目标的设备更新和技术改造的项目，建立了一整套电子化、网络化的办公自动化系统，充分利用现代信息技术手段，实行无纸化办公。

(4) 加强能源使用管理。公司通过加强生产工段能源使用监管，集中时段用能，定期检查考核，鼓励节能技术推广等方式，加强能源使用管理，降低污染排放，节约能源保护环境。

(5) 公司重视办公及社区环境的绿化保护，努力营造绿意盎然、生态环保的和谐社区。

4、关爱员工，以定向解决移民就业工作为重点，积极履行社会责任。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，在人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等方面进行了详细规定，建立了较为完善的薪酬绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

报告期，公司继续积极参与产业扶贫、生态移民工程，安置劳务移民、生态移民就业，在满足公司生产需求的同时也使移民群众提升了素质、实现了自我发展，走上脱贫致富的道路。

5、和谐发展，维持地区社会稳定、安宁

作为民族自治地区的一家员工人数众多的上市公司，公司回族员工总数占比达到70%，2017年公司克服一切困难，确保

安全生产和经营正常运转，保一方社会安定和民族团结，为当地经济发展、社会稳定作出积极贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司主要为羊绒制品的全产业链上市公司，为密集性用工企业。公司将制定以培训+技能+脱贫的基本战略，助力移民职工技能性脱贫，最终成为具备一技之长的技能性人才。

(2) 年度精准扶贫概要

中银绒业是一家劳动密集型企业，作为一家上市公司同时处于西北地区，积极履行社会责任是公司发展中必须要执行的实事。公司配合自治区、各县市扶贫办和就业局积极开展纺织技能培训和生态移民安置就业培训工作。公司在上半年度有针对性的在“兴庆区月牙湖乡精准扶贫技能提升培训（针纺织品检验工）”、“贺兰县洪广镇精准扶贫技能提升培训”、“灵武市狼皮子梁精准扶贫技能提升培训”、“盐池县精准扶贫技能培训”、“灵武市泾新村精准扶贫技能培训”和灵武市生态纺织园区周边劳务移民的开展岗位培训的基础上，新增了对“海原县精准扶贫技能培训”工作。

截止2017年12月31日，公司解决生态移民就业689人，2017年度累计培训1150人次，发放生态移民教育补贴2.4万元，人工费用1021.43元，社保费用60.92万元，资助贫困职工子女上学58人合计21.9万元。

2017年是十八大攻坚最后一年，公司保质保量完成了年初精准扶贫计划。员工培训达到满意效果，培训资金及工资社保等各方面扶贫经费公司均保质保量给予满足。相关的职工在得到技能培训后，工作热情和工作满意度得到提升，对后续改善生活充满信心。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,194.35
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	198
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	87.7
2.2 职业技能培训人数	人次	1,150
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	170
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	21.9
	4.2 资助贫困学生人数	人	58
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	2.4
	5.健康扶贫	——	——
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	8.社会扶贫	——	——
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	4
	9.2.投入金额	万元	1,082.32
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	198
三、所获奖项（内容、级别）		——	——
优秀企业			2017 年度支持闽宁镇经济社会发展

（4）后续精准扶贫计划

2018年是十九大开局之年，也是2020年全面实现全民小康社会的攻坚之年。公司将继续加大精准扶贫力度，与灵武市政府“十三五”易地扶贫移民安置工作相结合，组织技能培训工作，帮助移民贫困人员掌握纺织技能，加快脱贫致富步伐。

3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁夏中银绒业股份有限公司	废气：二氧化硫、氮氧化物；废水：COD，氨氮、总磷、总氮	废水经厂区污水处理厂处理后，排入灵武市第二污水处理厂，天然气锅炉废气经15米烟囱排放	4	公司废水排放口2个，分别位于生态园污水处理厂和原料公司污水处理厂总排口，废气排放口2个，分别位于生态园和原料公司锅炉房	二氧化硫 ≤50mg/l, 氮氧化物 ≤150mg/l; COD ≤200mg/l, 氨氮 ≤20mg/l	锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3;《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)表2间接排放标准(六价铬、	废水间接排放无总量要求，废气为天然气锅炉产生的废气，未收到环保部门下达的总量控制文件	未收到环保部门下达的核定排放量的相关文件	无

						苯胺执行表 1)			
--	--	--	--	--	--	-------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司在生态园和原料厂区分建设有一套污水处理设施，均采用AO工艺进行公司废水处理，合计日处理能力为11500立方米。公司原有燃煤锅炉已全部拆除，新上锅炉均为天然气蒸汽锅炉，锅炉废气通过15米高烟囱排放，符合环保要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均按照环保部门“三同时”管理要求，取得相关环保批复文件，同时，于2017年12月取得新版排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司聘请第三方评价机构编制完成公司现有项目突发环境应急预案，并经专家会审核，在灵武环保局备案，同时公司每年组织一个应急培训和突发环境应急演练，本年未发生突发环境应急事件。

环境自行监测方案

公司委托有资质第三方监测单位，按照环保部门的要求，对公司废水、废气、噪声进行每月监测，并将监测方案和监测数据在银川环保局网站公开，接收社会监督。

其他应当公开的环境信息

公司污水处理厂总排口按照有两套废水自动监测设施，监测设备每两小时进行一次检测，数据实时上传至银川环保局网站，接收社会监督；同时，公司委托有资质第三方监测单位，按照环保部门的要求，对公司废水、废气、噪声进行每月监测，并将监测方案、监测数据及年度监测报告在银川环保局网站公开，接收社会监督。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本公司自2016年12月6日停牌筹划重大资产重组，至2017年6月15日披露《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》并复牌。重大资产重组方案为向控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司（简称“中绒集团”）出售除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，交易完成后，公司将主要经营羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务，不再从事羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产加工业务。上述方案已经公司股东大会审议通过。本次重大资产重组事项获公司股东大会审议通过后，公司董事会按照出售资产协议及重组方案的要求，根据股东大会的授权并遵守相关法律法规的规定积极组织实施本次重大资产重组的各项工作，积极做好资产交割的前期准备工作。

根据方案，中绒集团将筹措规模不低于60亿元的资金，用于支付本次交易的交易价款及偿还标的资产债务。截至目前中绒集团尚未筹足实施交割所需的资金。公司已按照相关规定如实披露实施进展公告，详见公司于2017年8月30日、2017年9月29日、2017年10月30日、2017年11月30日、2018年1月2日、2018年1月31日、2018年2月28日、2018年3月30日在指定信息披露媒体披露的“重大资产重组实施进展公告”。

2、报告期公司共披露编号公告113份，保荐意见、独立意见、核查意见等作为编号公告的附件在巨潮资讯网上同时予以披露，信息披露索引如下：

披露时间	公告编号	公告名称
2017-01-06	2017-01	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-09	2017-02	关于收到控股股东转让盛大游戏通知的公告
2017-01-13	2017-03	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-20	2017-04	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-01-21	2017-05	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告
2017-01-21	2017-06	宁夏中银绒业股份有限公司对外投资公告
2017-01-21	2017-07	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告
2017-01-25	2017-08	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度业绩预告及存在被实施退市风险警示的提示性公告
2017-01-25	2017-09	宁夏中银绒业股份有限公司关于控股股东解除一致行动协议的公告
2017-02-04	2017-10	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-06	2017-11	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十七次会议决议公告
2017-02-06	2017-12	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开股东大会审议继续停牌筹划重大资产重组事项的公告
2017-02-06	2017-13	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的通知公告
2017-02-11	2017-14	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-16	2017-15	宁夏中银绒业股份有限公司关于聘请长江证券承销保荐有限公司作为公司重大资产重组项目独立财务顾问并出具相关核查意见的公告
2017-02-18	2017-16	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的提示性公告
2017-02-18	2017-17	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-02-18	2017-18	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2017】第22号的回复公告
2017-02-22	2017-19	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告
2017-02-22	2017-20	宁夏中银绒业股份有限公司关于筹划重大资产重组期满继续停牌的公告
2017-03-01	2017-21	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-08	2017-22	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-15	2017-23	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-22	2017-24	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-29	2017-25	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-03-31	2017-26	宁夏中银绒业股份有限公司关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告
2017-04-01	2017-27	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权被司法冻结的公告
2017-04-07	2017-28	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-14	2017-29	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-15	2017-30	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度业绩预告
2017-04-15	2017-31	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度业绩快报
2017-04-21	2017-32	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-24	2017-33	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2017】第55号的回复公告
2017-04-28	2017-34	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-04-29	2017-35	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十八次会议决议公告

2017-04-29	2017-36	宁夏中银绒业股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告
2017-04-29	2017-37	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度报告
2017-04-29	2017-38	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度报告摘要
2017-04-29	2017-39	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司坏账核销及计提资产减值准备的公告
2017-04-29	2017-40	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司及控股子公司2017年度提供贷款担保(含互保)及其预计额度的公告
2017-04-29	2017-41	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司2017年度日常关联交易预计情况的公告
2017-04-29	2017-42	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于会计师事务所出具的2016年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明
2017-04-29	2017-43	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度报告全文
2017-04-29	2017-44	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第一季度报告摘要
2017-04-29	2017-45	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2016年年度股东大会的通知公告
2017-04-29	2017-46	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票被实施退市风险警示的提示性公告
2017-04-29	2017-47	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第十八次会议决议公告
2017-04-29	2017-48	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于前期会计差错更正及追溯调整事项的说明
2017-05-06	2017-49	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-13	2017-50	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-16	2017-51	宁夏中银绒业股份有限公司关于更换财务顾问的公告
2017-05-20	2017-52	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-05-20	2017-53	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司被立案调查结果的公告
2017-05-22	2017-54	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第二十九次会议决议公告
2017-05-22	2017-55	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第十九次会议决议公告
2017-05-22	2017-56	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组的特别风险提示暨股票暂不复牌的提示性公告
2017-05-24	2017-57	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2016年度股东大会的提示性公告
2017-05-27	2017-58	宁夏中银绒业股份有限公司2016年度股东大会决议公告
2017-05-31	2017-59	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-06-07	2017-60	宁夏中银绒业股份有限公司关于延期回复深交所问询函暨重大资产重组停牌进展的公告
2017-06-07	2017-61	宁夏中银绒业股份有限公司关于参加宁夏上市公司2016年度业绩说明会的公告
2017-06-13	2017-62	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组停牌的进展公告
2017-07-14	2017-63	宁夏中银绒业股份有限公司2016年报补充更正公告
2017-07-14	2017-64	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所2016年年报问询函的回复公告
2017-06-14	2017-37	中银绒业2016年年度报告全文(更新后)
2017-06-15	2017-65	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十次会议决议公告
2017-06-15	2017-66	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第二十次会议决议公告
2017-06-15	2017-67	宁夏中银绒业股份有限公司关于深圳证券交易所重组问询函的回复
2017-06-15	2017-68	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产出售暨关联交易预案修订说明的公告
2017-06-15	2017-69	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告
2017-06-15	2017-70	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十一次会议决议公告

2017-06-15	2017-71	宁夏中银绒业股份有限公司第六届监事会第二十一次会议决议公告
2017-06-15	2017-72	宁夏中银绒业股份有限公司关于本次重大资产出售方案调整的提示性公告
2017-06-15	2017-73	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第二次临时股东大会的通知
2017-06-15	2017-74	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司股票复牌的提示性公告的更正公告
2017-06-15	2017-75	宁夏中银绒业股份有限公司关于本次重大资产出售摊薄即期回报情况及相关填补措施的公告
2017-06-15	2017-76	宁夏中银绒业股份有限公司关于重大资产重组的特别风险提示公告
2017-06-20	2017-77	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-06-23	2017-78	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-06-27	2017-79	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第二次临时股东大会的提示性公告
2017-06-28	2017-80	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-07-03	2017-81	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-07-03	2017-82	宁夏中银绒业股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告
2017-07-06	2017-83	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司高管辞职的公告
2017-07-07	2017-84	宁夏中银绒业股份有限公司关于股票交易异常波动的公告
2017-07-15	2017-85	宁夏中银绒业股份有限公司2017年半年度业绩预告
2017-07-15	2017-86	宁夏中银绒业股份有限公司更正公告
2017-08-25	2017-87	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十二次会议决议公告
2017-08-25	2017-88	宁夏中银绒业股份有限公司六届二十二次监事会决议公告
2017-08-25	2017-89	宁夏中银绒业股份有限公司关于变更会计政策的公告
2017-08-25	2017-90	宁夏中银绒业股份有限公司2017年半年度报告全文
2017-08-25	2017-91	宁夏中银绒业股份有限公司2017年半年度报告摘要
2017-08-30	2017-92	宁夏中银绒业股份有限公司关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予纪律处分的决定》的公告
2017-08-30	2017-93	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组实施进展公告
2017-09-08	2017-94	宁夏中银绒业股份有限公司关于本公司控股股东部分股权被司法冻结的公告
2017-09-13	2017-95	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十三次会议决议公告
2017-09-13	2017-96	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司董事会换届选举的公告
2017-09-13	2017-97	宁夏中银绒业股份有限公司六届二十三次监事会决议公告
2017-09-13	2017-98	宁夏中银绒业股份有限公司关于公司监事会换届选举的公告
2017-09-13	2017-99	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开2017年第三次临时股东大会的通知
2017-09-26	2017-100	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十四会议决议公告
2017-09-26	2017-101	宁夏中银绒业股份有限公司关于取消2017年第三次临时股东大会的公告
2017-09-29	2017-102	宁夏中银绒业股份有限公司第六届董事会第三十五会议决议公告
2017-09-29	2017-103	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组实施进展公告
2017-10-14	2017-104	宁夏中银绒业股份有限公司2017年前三季度业绩预告
2017-10-30	2017-105	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组实施进展公告
2017-10-31	2017-106	2017年第三季度报告正文
2017-10-31	2017-107	2017年第三季度报告全文
2017-11-07	2017-108	宁夏中银绒业股份有限公司股票交易异常波动公告

2017-11-23	2017-109	宁夏中银绒业股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告
2017-11-30	2017-110	宁夏中银绒业股份有限公司重大资产重组实施进展公告
2017-11-30	2017-111	宁夏中银绒业股份有限公司股票交易异常波动公告
2017-12-06	2017-112	宁夏中银绒业股份有限公司股票交易异常波动公告
2017-12-14	2017-113	宁夏中银绒业股份有限公司关于深交所公司部关注函【2017】第167号的回复公告

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年2月24日公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于国开发展基金有限公司投资参股公司全资子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司并签署相关合同的议案》，同意国开发展基金对全资子公司邓肯服饰增资6,500万元，入股完成后，邓肯服饰的注册资本由原来的20,442.09万元增加到26,942.09万元，国开发展基金拥有邓肯服饰24.1%的股权。本次增资是为支持公司《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》发展建设。详见本公司2016年2月25日在巨潮资讯网披露的“2016-22宁夏中银绒业股份有限公司关于国开发展基金有限公司投资参股全资子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司的公告”。

项目建设期届满后本公司于2017年11月29日按照合同约定选择提前回购国开发展基金持有的邓肯服饰4.18%股权。邓肯服饰于2018年2月28日办理了工商变更登记。本次回购完成后，公司持有邓肯服饰80.08%股权，国开发展基金持有邓肯服饰19.92%股权。

2、2014年9月26日，公司及全资子公司东方羊绒有限公司与北京卓文时尚纺织股份有限公司（简称“卓文时尚公司”）的股东拉萨和润咨询服务有限公司和凯欣（香港）有限公司签订了《股权转让协议》，公司将使用自有资金和银行贷款55,000万元收购卓文时尚公司100%股权。公司于2014年10月按照《协议》支付了首笔股权转让价款28,050万元，卓文时尚公司于2014年12月19日办理了工商变更登记，成为公司的全资子公司。截至目前累计支付股权转让款32,953.33万元，尚有22,046.67万元股权转让价款逾期未支付，公司与卓文时尚公司原股东存在法律纠纷的风险。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
其中：境内法人持股	511,111,110	28.32%	0	0	0	-511,111,110	-511,111,110	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,293,932,169	71.68%	0	0	0	511,111,110	511,111,110	1,805,043,279	100.00%
1、人民币普通股	1,293,932,169	71.68%	0	0	0	511,111,110	511,111,110	1,805,043,279	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,805,043,279	100.00%	0	0	0	0	0	1,805,043,279	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

披露了“关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告”（公告编号2017-26）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股	38,773	年度报告披露日	37,996	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
---------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

前一月末普通 股股东总数		前一月末普通 股股东总数		恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)		前一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁夏中银绒业国 际集团有限公司	境内非国有法人	28.58%	515,940,4 44	0	0	515,940,4 44	质押	515,940,000
							冻结	102,100,000
恒天聚信(深圳) 投资中心(有限合 伙)	境内非国有法人	19.94%	360,000,0 00	0	0	360,000,0 00		
中信证券股份有 限公司	境内非国有法人	2.70%	48,666,74 8	-18,001,1 78	0	48,666,74 8		
赵明海	境内自然人	0.56%	10,160,70 0	+1,460,70 0	0	10,160,70 0		
中江国际信托股 份有限公司资金 信托(金狮 100 号)	其他	0.49%	8,800,000	0	0	8,800,000		
吴斌	境内自然人	0.35%	6,302,780	+6,302,78 0	0	6,302,780		
邱静	境内自然人	0.30%	5,352,100	+5,352,10 0	0	5,352,100		
陈国林	境内自然人	0.28%	5,115,500	+5,115,50 0	0	5,115,500		
诸爱红	境内自然人	0.28%	5,081,458	+5,081,45 8	0	5,081,458		
范小林	境内自然人	0.28%	5,077,900	+5,077,90 0	0	5,077,900		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	经中国证监会《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1472 号)核准,公司于 2014 年 3 月 7 日向控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司非公开发行股份 246,913,580 股,向中信证券股份有限公司非公开发行股票 37,037,037 股,中信证券股份有限公司成为本公司前十大股东。上述股份 3 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市,锁定期三年,实际流通日期为 2017 年 3 月 19 日。2014 年 8 月 13 日公司实施 2013 年度分配方案,每 10 股送 3 股转增 5 股,实施完毕后限售股份数量发生变更。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宁夏中银绒业国际集团有限公司为本公司的控股股东。公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司与第二大股东恒天聚信(深圳)投资中心(有限合伙)于 2015 年 10 月 8 日签署“一致行动”协议,本一致行动协议期限为两年,截止日期为 2017 年							

	10月7日。2017年1月24日，中绒集团与恒天聚信签署了《一致行动人协议》之解除协议。2、其余前10名股东中，公司未知其它股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宁夏中银绒业国际集团有限公司	515,949,444	人民币普通股	515,949,444
恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）	360,000,000	人民币普通股	360,000,000
中信证券股份有限公司	48,666,748	人民币普通股	48,666,748
赵明海	10,160,700	人民币普通股	10,160,700
中江国际信托股份有限公司资金信托(金狮100号)	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
吴斌	6,302,780	人民币普通股	6,302,780
邱静	5,352,100	人民币普通股	5,352,100
陈国林	5,115,500	人民币普通股	5,115,500
诸爱红	5,081,458	人民币普通股	5,081,458
范小林	5,077,900	人民币普通股	5,077,900
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、宁夏中银绒业国际集团有限公司为本公司的控股股东,与其他股东之间不存在关联关系。2、为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策的效率，公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司与第二大股东恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）于2015年10月8日签署“一致行动”协议，以巩固中绒集团对中银绒业的控制权。本一致行动协议期限为两年，截止日期为2017年10月7日。2017年1月24日，中绒集团与恒天聚信签署了《一致行动人协议》之解除协议。3、其余前10名股东中，公司未知其它股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	期末公司前十名股东均是通过普通证券账户持有公司股份。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁夏中银绒业国际集团有限	马生明	1998年12月31日	71063984-5	兔毛、兔绒及毛皮加工、

公司				销售、进出口贸易（不含法律法规禁止的及需要专项审批的业务）；建筑材料、纺织品、百货、五金工具、皮革制品、服装、鞋、帽、钢材、水暖配件、家用电器的批发、零售；房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2016年中绒集团控制的投资平台合计持有在美国纳斯达克上市的盛大游戏（已于2015年11月从纳斯达克退市）41.19%股权，并拥有46.66%的表决权。2017年1月6日，上述股权已转让给上海曜瞿如投资合伙企业（有限合伙），本次转让完成后，中绒集团不再直接或间接持有盛大游戏股份或表决权。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马生国	中国	否
主要职业及职务	担任公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司董事职务。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除中银绒业外未控制境内其他上市公司。宁夏中银绒业国际集团有限公司所控制的持股平台合计持有美国纳斯达克上市公司盛大游戏（盛大游戏已于2015年11月18日从纳斯达克退市）股权比例为41.2%，投票权比例为46.66%，为盛大游戏第一大股东。2017年1月6日，上述股权已转让给上海曜瞿如投资合伙企业（有限合伙），本次转让完成后，中绒集团不再直接或间接持有盛大游戏股份或表决权。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

				金管理业务)；投资管理、投资咨询、股权投资（以上均不含限制项目）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
--	--	--	--	---

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李卫东	董事长	现任	男	50	2015年02月04日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
马 炜	副董事长	现任	男	34	2013年04月19日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
陈晓非	董事、副总、董秘	离任	女	49	2007年12月29日	2017年11月22日	0	0	0	0	0
孙庆锋	董事	现任	男	40	2016年01月27日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
赵世平	董事	现任	女	47	2016年09月28日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
卢 婕	董事	现任	女	46	2014年09月11日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
张文君	独立董事	现任	男	53	2011年04月28日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
益 智	独立董事	现任	男	47	2014年09月11日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
林 志	独立董事	现任	男	48	2014年09月11日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
马生明	监事会主席	现任	男	53	2007年12月29日	2018年01月22日	0	0	0	0	0
金跃华	监事	现任	男	32	2014年	2021年	0	0	0	0	0

					09月11日	01月22日						
陈前维	监事	现任	男	37	2015年05月21日	2018年01月22日	468	0	0	0	0	468
李卫东	总经理	现任	男	50	2014年10月27日	2018年01月22日	0	0	0	0	0	0
卢 婕	财务总监	现任	女	46	2010年03月12日	2018年01月30日	0	0	0	0	0	0
马 峰	副总	现任	男	56	2007年12月29日	2018年01月22日	0	0	0	0	0	0
章建武	副总	现任	男	57	2007年12月29日	2018年01月22日	0	0	0	0	0	0
李 林	副总	现任	男	53	2007年12月29日	2017年09月11日	0	0	0	0	0	0
王 欣	董事长助理	现任	男	48	2010年04月24日	2021年01月22日	0	0	0	0	0	0
李发洲	技术总监	现任	男	52	2012年02月29日	2021年01月22日	0	0	0	0	0	0
石 磊	副总	现任	男	45	2014年10月27日	2021年01月22日	0	0	0	0	0	0
杨晓军	副总	离任	男	43	2014年09月11日	2017年07月05日	0	0	0	0	0	0
郝广利	副总	现任	男	46	2016年04月07日	2021年01月22日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	468	0	0			468

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨晓军	副总经理	解聘	2017年07月05日	因个人原因主动辞职。
陈晓非	董事、副总、董秘	离任	2017年11月22日	因个人原因主动辞职。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李卫东，男，1968年7月出生，汉族，中专学历。2004年11月-2012年2月，北京雪莲时尚纺织有限公司董事、总经理；2012年2月至2014年9月，担任北京卓文时尚纺织股份有限公司董事长、总经理；2014年10月起担任公司总经理，2014年12月18日担任公司第六届董事会董事，2015年2月4日起担任公司董事长，2018年1月22日公司董事会换届选举，李卫东不再担任公司董事长、总经理职务。

马炜，男，1984年10月出生，回族，硕士研究生学历。2009年任职公司总经理助理，2013年4月起任公司副董事长，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任公司副董事长职务。

马峰，男，1962年11月出生，回族，研究生学历，2007年12月起担任公司董事、副总经理，2016年1月辞去公司董事职务，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司副总职务。

陈晓非，女，1969年1月出生，汉族，大学本科学历，2007年12月起担任公司董事、副总经理、董秘。2017年11月22日因个人原因辞去股份公司董事、副总经理、董秘

卢婕，女，1972年3月出生，汉族，大学本科学历，会计师。2010年3月起任公司财务总监，2014年9月起担任公司第六届董事会董事，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司董事、财务总监职务。

孙庆锋，男，1978年4月出生，汉族，中国政法大学本科学历。2001年6至2008年3月在君泽君律师事务所工作，2008年5月至2010年9月在中融国际信托有限公司工作；2010年10月至2013年3月担任江西省鄱阳湖产业投资管理有限公司执行董事；2013年3月至2013年11月担任合众资产管理股份有限公司执行董事，2013年11月至2015年6月担任上海大丰集团有限公司执行董事，2015年6月至今担任北京京鹏投资管理有限公司董事总经理，2015年7月北京京鹏投资管理有限公司发起设立恒天金石（深圳）投资管理有限公司，从2015年7月起兼任其董事总经理。2015年8月起担任宁夏恒天丝路贸易有限公司董事；2015年9月起担任宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资决策委员会委员。2016年1月起担任公司第六届董事会董事，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司董事职务。

赵世平，女，1971年11月出生，硕士学位。1991年8月至1996年8月，中石化新疆乌鲁木齐石油化工厂总厂研究院下属分析测试中心助理工程师；1998年7月至2001年10月，上海万得科技有限公司总经理；2001年11月至2004年3月，中企东方资产管理有限公司（德隆集团核心机构之一）行业分析师；2004年12月至2008年12月，中国华源集团海外处处长，主要负责集团对外投资项目的管理；2010年9月至2014年10月，金达控股集团投资部部长，负责公司资本运作和项目投资工作；2014年11月至今，恒天凯马股份有限公司投资部副部长，主持投资部工作。2016年9月起担任公司第六届董事会董事，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司董事职务。

张文君，男，1965年9月出生，汉族，大专学历，中国注册会计师，2010年3月至今任吴忠仪表有限责任公司总会计师。2011年4月起担任公司独立董事。目前兼任宁夏青龙管业股份有限公司、宁夏西北轴承股份有限公司、广夏（银川）实业股份有限公司独立董事。2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司独立董事职务。

益智，男，1971年7月出生，汉族，金融学教授，经济学博士，应用经济学博士后。2010年至今在浙江财经大学担任教师，现任浙江财经大学证券期货发展研究中心主任，上海平台经济研究院院长，浙江省高等学校中青年学科带头人、浙江省新世纪151人才工程第三层次人才，浙江省国税局特约监察员，中国致公党中央经济委员会委员，泸州老窖股份有限公司独

立董事。2014年9月起担任公司第六届董事会独立董事，2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司独立董事职务。

林志，男，1970年11月出生，汉族，大学本科学历，律师。2003年至2017年2月任北京市天元律师事务所合伙人、律师，2017年3月起任北京安新律师事务所合伙人。2014年9月起担任公司第六届董事会独立董事，兼任深圳市和宏实业有限公司、北京华方投资有限公司董事。2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司独立董事职务。

章建武，男，1961年3月出生，汉族，大专学历，2007年12月起一直任公司副总经理。2018年1月22日公司董事会换届选举后不再担任股份公司副总职务。

李林，男，1965年5月出生，汉族，大学本科学历，工学学士，2007年12月至今担任公司副总经理。

王欣，男，1970年6月出生，汉族，大专学历，注册会计师，注册税务师，2010年4月起任公司董事长助理。2018年1月22日股份公司董事会换届后担任公司副总经理职务。

李发洲，男，1966年12月出生，汉族，大学本科学历，工学学士，正高职高级工程师，2000年7月起先后担任公司厂长、生产部长、研发中心主任；2012年2月起担任公司总工程师。2018年1月22日股份公司董事会换届后担任公司副总经理职务。

杨晓军，男，1975年12月出生，汉族，大学学历，2009年1月—2013年7月担任公司办公室主任。2013年8月-2014年9月任公司总经理助理，2014年9月起担任公司副总经理，2017年7月5日因个人原因辞去公司副总。

石磊，男，1973年12月出生，汉族，研究生学历，硕士学位，2008年9月—2011年3月任公司常务副总经理助理；2011年4月—2012年10月任公司上海分公司副总经理；2012年11月—2014年3月江阴中绒纺织品有限公司总经理；2014年4月至今任公司深圳分公司总经理；2014年10月起担任公司副总经理，2018年1月22日公司董事会换届选举后担任公司第七届董事会董事、副总经理。

郝广利，男，1972年6月出生，汉族，大学学历，中共预备党员。1996年毕业于山西财经学院企业管理专业。1996年7月至2006年11月在经纬纺织机械股份有限公司榆次分公司工作。2006年12月至2009年6月担任晋中经纬化纤机械有限公司财务总监。2009年7月至2010年12月任经纬纺织机械股份有限公司榆次分公司财务部副部长。2010.12月至2011.12月任无锡宏大纺织机械专件有限责任公司财务总监。2011.12月起至2016年3月任青岛宏大纺织机械有限责任公司财务总监。2016年4月起担任本公司副总经理。2018年1月22日公司董事会换届选举后担任公司第七届董事会董事、副总经理、财务总监职务。

马生明，男，1965年12月出生，回族，大专学历，2007年起担任公司监事会监事。兼任中绒集团和宁夏中银大唐饭店有限公司、宁夏中银绒业集团新能源有限公司董事长。2018年1月22日股份公司换届选举后不再担任公司监事及监事会主席。

金跃华，男，1986年8月出生，大学本科学历，2010年8月至2013年2月在公司行政办、人力资源部工作，2013年3月至今担任公司人力资源部社会责任主管。2014年9月起担任公司第六届监事会职工监事，2018年1月起担任公司第七届监事会职工监事。

陈前维，男，汉族，1981年8月出生，工程师，研究生学历，工学硕士学位，中国质量认证中心（CQC）特聘技术专家。2009年4月起任宁夏中银绒业股份有限公司技术研发中心研发主管，2012年5月至今任宁夏中银绒业股份有限公司技术研发中心主任。2015年5月起担任公司第六届监事会监事。2018年1月22日监事会换届后不再担任公司监事。

关于公司董事、监事、高级管理人员期后事项说明

2018年1月2日，公司第六届董事会、监事会分别召开会议审议通过了关于董事会、监事会换届选举的相关议案，并经2018年1月22日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，战英杰、戴平、汤宁、郝广利、马翠芳、石磊为第七届董事会非独立董事，安国俊、董朋方、虞世全为第七届董事会独立董事，尹成海、许刚、金跃华为第七届监事会监事。新一届董事会聘任戴平先生为公司总经理，聘任郝广利先生为公司常务副总经理兼财务总监，聘任石磊先生、马翠芳女士、李发洲先生、王欣先生、李林先生为公司副总经理，上述人员任期与本届董事会任期相同。新一届董事、监事及高级管理人员简历如下：

战英杰女士简历

战英杰，女，1971年12月出生，民建会员，民建中央委员，民建中央经济委员会副主任，北京市通州区政协委员。纽

约州立大学布法罗分校（SUNY AT BUFFALO）工商管理硕士，中国农业科学院农业经济与发展研究所博士。曾任国际纺织制造商联合会（ITMF）主席顾问，历任中工美进出口有限责任公司业务主管，北京华源亚太科技有限责任公司贸易部门经理，中国高新技术投资发展有限公司贸易部经理，恒天创业投资有限公司贸易部门经理，中国服装股份有限公司（股票代码 000902）董事总经理，中国中服服装有限公司执行董事 总经理。2017年8月至今任职恒天金石投资管理有限公司副总经理；2017年11月至今，任恒天金石投资管理有限公司副董事长。

戴平先生简历

戴平，男，1959年1月出生，大专学历，党政管理专业，高级经济师，中国毛纺织行业协会副会长，浙江省高级经济师协会常务理事。1978年8月参加工作，1981年9月~1989年2月任嘉兴毛纺织总厂染整车间保全队长、技术员；1989年2月~1992年11月任染整车间副主任、助理工程师；1992年12月~1993年2月任嘉兴毛纺织总厂兔毛纺车间主任、支部书记；1993年3月~1998年12月任浙江嘉春毛纺有限公司常务副总、总经理、党总支书记；1998年12月~2003年2月任嘉兴兰宝毛纺织有限公司副总经理、浙江华源兰宝有限公司副总经理、党委委员兼嘉兴华源羊绒制品有限公司董事长、总经理；2003年2月~2006年9月任浙江华源兰宝有限公司副董事长、总经理、党委书记；2006年10月~2007年4月任上海华源发展股份有限公司（600757）副总经理兼浙江华源兰宝有限公司副董事长、总经理、党委书记；2007年4月~2008年5月任上海惠源达纺织有限公司董事、副总经理，兼浙江宝润毛纺有限公司副董事长、总经理、党委书记；2008年5月~2011年5月任浙江宝润毛纺有限公司副董事长、总经理、党委书记；2011年6月~2017年4月任浙江兰宝毛纺集团有限公司副董事长、总经理、党委书记；2017年4月至今任浙江兰宝毛纺集团有限公司董事长。

汤宁先生简历

汤宁，男，1984年6月26日出生，汉族，研究生学历，硕士学位。本科毕业于湖北大学，获经济学学士学位。硕士研究生毕业于澳大利亚Macquarie University，获会计学硕士学位，拥有澳大利亚注册会计师资格。2010年10月-2013年2月，在普华永道中天会计师事务所（北京分所）金融服务组担任高级审计师。2013年2月-2015年8月，在瑞信方正证券有限责任公司投资银行部担任分析师。2015年8月-2016年8月，在中新融创资本管理有限公司并购部担任高级投资经理。2016年8月-至今，在恒天金石投资管理有限公司投资发展部任职执行董事。2017年8月-至今，担任上海斐讯数据通信技术有限公司董事。

郝广利先生简历

郝广利，男，1972年6月出生，汉族，大学学历，中共党员。1996年毕业于山西财经学院企业管理专业。1996年7月至2006年11月在经纬纺织机械股份有限公司榆次分公司工作。2006年12月至2009年6月担任晋中经纬化纤机械有限公司财务总监。2009年7月至2010年12月任经纬纺织机械股份有限公司榆次分公司财务部副部长。2010.12月至2011.12月任无锡宏大纺织机械专件有限责任公司财务总监。2011.12月起至2016年3月任青岛宏大纺织机械有限责任公司财务总监。2016年4月起担任宁夏中银绒业股份有限公司副总经理。

石磊先生简历

石磊，男，1973年12月出生，汉族，研究生学历，硕士学位，香港理工大学服装设计与营销专业。1996年参加工作，2007年8月进入宁夏中银绒业股份有限公司北京办事处；2008年9月—2011年3月任宁夏中银绒业股份有限公司常务副总经理助理；2011年4月—2012年10月任宁夏中银绒业股份有限公司上海分公司副总经理；2012年11月—2014年3月江阴中绒纺织品有限公司总经理；2014年4月至今任宁夏中银绒业股份有限公司深圳分公司总经理。2014年10月起担任宁夏中银绒业股份有限公司副总经理。

马翠芳女士简历

马翠芳，女，1970年4月出生，回族，大专，1989年2月在建设银行宁夏灵武磁窑堡支行工作，1990年在宁夏灵武土地局工作，1991年在中国银行宁夏灵武支行工作，2002年—2006年在中国银行宁夏回族自治区银川市西城支行工作，2006年—2009年在中国银行宁夏回族自治区分行工作，2009年至今担任宁夏中银大唐饭店有限公司总经理。

虞世全先生简历

虞世全，男，生于1966年11月，在职研究生工商管理（MBA）专业毕业，大学本科（会计、法律专业），中国注册会计师，中国注册税务师，经济师，会计师。

1989年7月至1994年10月在四川省华蓥市税务局观音溪税务所、天池税务所从事税收工作，任办事员，科员；1994年11月至1998年1月在四川省华蓥市国家税务局天池税务所、华蓥市国家税务局办公室工作，任副所长、局办秘书；1998

年 2 月至今先后在广东省东莞市清溪审计师事务所、四川华葢会计师事务所、华葢市税务师事务所、四川兴安税务师事务所、四川新广资产评估事务所有限公司、成都中财国政会计师事务所有限公司、四川国财税务师事务所有限公司、四川益友工程管理有限公司、华葢市金汇建材有限公司，从事税务代理、社会独立审计、经济案件鉴定、资产评估、工程造价审核及企业日常经营管理工作，任副所长、负责人、总经理，注册会计师、注册税务师；2000年10月后在国务院国有资产监督管理委员会国有企业监事会工作局（国有企业监事会工作办公室）参与国有大型企业财务监督检查工作，被聘为国务院派出中央国有重点大型企业监事会工作人员；2002年6月先后兼任西藏旅游股份有限公司、中国长城计算机深圳股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司、上海华源制药股份有限公司、华纺股份有限公司及中国服装股份有限公司等上市公司独立董事，四川华葢农村商业银行股份有限公司、四川邻水农村商业银行股份有限公司外部监事。

现任四川国财税务师事务所有限公司董事长、成都中财国政会计师事务所有限公司副总经理（副主任会计师）。兼四川新广资产评估事务所有限公司副总经理，广安巨丰司法鉴定所司法会计鉴定人，中国长城科技集团股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司（上市公司）独立董事、四川华葢农村商业银行股份有限公司、四川邻水农村商业银行股份有限公司外部监事。

安国俊女士简历

安国俊，女，1972年6月出生，高级经济师、会计师，具备上市公司独立董事资格、银行间市场本币交易员资格、银行间外汇市场交易员资格、证券投行（发行与承销资格）、证券经纪（交易与咨询）资格等。中国社科院金融研究所副研究员、中国金融学会绿色金融委员会副秘书长、绿色金融与产业联盟联席秘书长、第十一届全国青联委员。英国曼彻斯特大学发展经济学硕士、中国人民大学经济学博士、中国社科院金融学博士后。美国哥伦比亚大学商学院访问学者（含博士后研究）、斯坦福大学访问学者。

主要工作经历：2007年12月至今 中国社科院金融研究所金融市场室副研究员、博士后，其中：2009年-2012年，兼任中国银行间市场交易商协会债券市场专业委员会委员；2010年8月-2016年8月 担任经纬纺织机械股份有限公司独立董事；2006年12月-2008年8月 中国工商银行总行金融市场部高级经济师；1997年7月-2006年12月 先后任职于财政部基本建设司、国债金融司、国库司。

童朋方先生简历

童朋方，男，1972年12月出生，籍贯安徽省望江县，中共党员。本科毕业于江西财经大学，获经济学学士学位，研究生毕业于北京大学，获法律硕士学位，拥有律师资格、注册会计师资格等。执业前长期任职于财政部相关单位。现任北京市德润律师事务所主任、高级合伙人。

主要社会任职有：中国法学会会员，中华律师协会财税法委员会委员，中国注册会计师协会惩戒委员会委员，中国互联网金融协会惩戒委员会委员，中财金控投资有限公司投资决策委员会委员，国投泰康信托有限公司独立董事、信托委员会主任，云南锡业股份有限公司独立董事、审计委员会主任，上海秦森园林股份有限公司董事，北京化工集团董事会审计与风险委员会专家等。

尹成海先生简历：

尹成海，男，1973年2月出生，汉族，大学学历。1996年毕业于山西财经学院会计学专业。1996年8月至2003年3月任北京市房管一公司会计。2003年4月至2015年7月任经纬纺织机械股份有限公司财务部财务主管。2015年8月起任恒天金石投资管理有限公司财务总监。

许刚先生简历

许刚，男，1978年4月24日出生，汉族，党员，大学本科学历，军转干部。1996年8月—2000年9月，北京理工大学机械工程学院本科，获工学学士学位，毕业后参军入伍，2000年8月—2008年8月在空军93655部队服役，历任学员、排长、副连长、连长、代理副营长、团作训股长；2008年9月—2008年12月，在清华大学继续教育学院企业管理培训班毕业；2008年9月—2011年12月，从部队转业至恒天集团，任职中国服装股份有限公司北京分公司，历任生产调度员、办公室副主任、车间副主任、车间主任、分公司副经理；2012年1月—2012年8月，任中国服装股份有限公司品牌中心主任；2012年9月—2014年5月，任中国服装股份有限公司职业装部经理；2014年5月至今，任中国中服服装有限公司总经理助理兼贸易7部经理。

李发洲先生简历

李发洲，男，1966年12月出生，汉族，大学本科学历，工学学士，正高职高级工程师，1986年7月---1990年7月天津纺织工程学院染整专业毕业。1990年8月---1993年7月内蒙古内蒙古阿拉善盟毛纺织厂技术员、车间主任、技术科长；1993年8月---1997年6月银川第二毛纺织厂车间主任、生产技术部部长；1997年7月至2000年6月宁夏马斯特羊绒制品有限公司厂长；2000年7月至今宁夏中银绒业股份有限公司厂长、生产部长、研发中心主任；2012年2月起担任宁夏中银绒业股份有限公司总工程师。

李林先生简历

李林，男，1965年5月出生，汉族，大学本科学历，工学学士，中共党员，1983年9月--1987年7年华东工学院化学工程系本科学习。1987年8月--1990年12月在宁夏区商业科学技术研究所工作；1990年12月--1997年8月任宁夏区土畜产进出口公司部门经理；1997年8月--2007年2月任宁夏圣雪绒股份有限公司部门经理，2007年2月至2007年12月任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总。2007年12月起担任宁夏中银绒业股份有限公司副总。

王欣先生简历

王欣，男，1970年6月出生，汉族，大专学历，注册会计师，注册税务师，中共党员。1989年-1991年宁夏广播电视大学财务会计专业毕业；1992年8月—2001年8月宁夏大河机床厂财务处担任销售会计、成本会计；2001年9月—2009年7月北京五联方圆会计师事务所有限公司宁夏分所担任审计助理、项目经理、部门副经理、部门经理；2009年8月至今在宁夏中银绒业股份有限公司工作。2010年4月起任宁夏中银绒业股份有限公司董事长助理。2017年1月起担任本公司全资子公司宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司的法定代表人。

公司新一届董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股份。

2018年3月19日，汤宁董事因工作变动原因辞去本公司董事职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马生明	宁夏中银绒业国际集团有限公司	董事长	2007年12月30日		是
马炜	宁夏中银绒业国际集团有限公司	董事	2013年03月04日		否
孙庆锋	恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2015年08月12日	2017年12月07日	否
孙庆锋	恒天嘉业（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2015年08月14日	2017年12月08日	否
尹成海	恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2017年12月07日		否
尹成海	恒天嘉业（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2017年12月08日		否
在股东单位任	2017年12月7日公司第二大股东恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）的委派代表由孙庆锋变更为尹				

职情况的说明	成海。
--------	-----

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李卫东	宁夏中银邓肯服饰有限公司	董事长	2015年03月06日		否
李卫东	东方羊绒有限公司	董事长	2015年02月05日		否
李卫东	邓肯有限公司	董事长	2015年02月04日		否
李卫东	宁夏中银绒业原料有限公司	董事长	2015年07月09日		否
李卫东	宁夏中银绒业进出口有限公司	董事长	2015年02月15日		否
李卫东	中银有限公司（美国）	董事长	2012年10月03日		否
李卫东	宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	董事长	2016年01月14日		否
李卫东	宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	董事长	2016年01月14日		否
李卫东	北京卓文时尚纺织品有限公司	董事长	2015年03月11日		否
李卫东	拉萨和润咨询服务有限公司	董事	2015年09月21日		否
李卫东	北京裕凯服装有限公司	董事长、总经理	2011年07月13日		否
李卫东	北京时尚纺织品有限公司	监事	2001年01月10日		否
李卫东	凯欣（香港）有限公司	执行董事	2014年04月01日		否
李卫东	北京毛纺织科学研究所有限公司	董事	2004年03月26日	2017年10月10日	否
王欣	宁夏中银绒业纺织品有限公司	法人	2017年01月23日		否
王欣	宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司	法人	2017年01月23日		否
王欣	宁夏中银绒业公共服务管理有限公司	法人	2017年01月23日		否

			日		
马生明	宁夏圣融贷款担保有限公司	董事	2011年02月24日		否
马生明	宁夏中银大唐饭店有限公司	法人、执行董事	2009年07月08日		否
马生明	宁夏中银绒业集团新能源有限公司	法人、执行董事	2013年03月19日		否
马生明	盛大游戏有限公司	董事	2014年11月26日	2015年02月08日	否
马生明	宁夏中绒圣达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年11月03日		否
马生明	宁夏中绒文化产业股权投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年09月02日		否
马生明	宁夏传奇科技有限公司	法定代表人	2015年08月06日		否
马生明	宁夏丝路科技有限公司	法定代表人	2015年08月06日		否
马生明	中绒投资控股（香港）有限公司	执行董事	2014年09月15日	2016年01月12日	否
马生明	中绒圣达投资控股（香港）有限公司	执行董事	2014年11月17日	2016年01月12日	否
马生明	中绒传奇投资控股（香港）有限公司	执行董事	2014年11月17日	2016年01月12日	否
马生明	丝路投资控股（香港）有限公司	执行董事	2015年08月20日	2016年01月12日	否
马炜	宁夏圣融贷款担保有限公司	董事	2013年03月10日		否
马炜	北京市凌泰投资管理有限公司	法人			是
张文君	吴忠仪表有限责任公司	总会计师	2010年04月01日		是
张文君	宁夏青龙管业股份有限公司	独立董事	2013年05月08日		是
张文君	宁夏西北轴承股份有限公司	独立董事	2014年06月13日		是
张文君	广夏（银川）实业股份有限公司	独立董事	2012年02月29日		是
林志	北京华方投资有限公司	外部董事	2013年03月01日		是

林志	深圳市和宏实业有限公司	独立董事	2013年01月01日		是
林志	北京市天元律师事务所	合伙人	2003年01月01日	2017年02月28日	是
益智	泸州老窖股份有限公司	独立董事	2009年06月27日		是
益智	浙江财经大学	教授	2010年01月01日		是
赵世平	恒天凯马股份有限公司	投资部副部长	2014年11月03日		是
孙庆锋	恒天金石投资管理有限公司	风险合规总监	2016年05月28日	2017年11月21日	是
孙庆锋	北京京鹏投资管理有限公司	风险合规总监	2015年11月06日	2017年11月21日	否
孙庆锋	恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2015年08月12日	2017年12月07日	否
孙庆锋	恒天嘉业（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2015年08月14日	2017年12月08日	否
孙庆锋	宁夏恒天丝路贸易有限公司	董事	2015年08月10日		否
孙庆锋	嘉兴康永投资管理有限公司	法定代表人	2015年10月23日		否
孙庆锋	恒天嘉信（宁夏）投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2016年02月01日	2017年07月05日	否
孙庆锋	恒天嘉忆（宁夏）投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2016年02月01日	2017年10月17日	否
汤宁	恒天金石投资管理有限公司	执行董事	2016年08月01日		是
汤宁	上海斐讯数据通信技术有限公司	董事	2017年07月04日		否
尹成海	恒天金石投资管理有限公司	财务总监	2016年05月28日		是
尹成海	北京京鹏投资管理有限公司	财务总监	2015年07月15日		否
尹成海	恒天聚信（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2017年12月07日		否
尹成海	恒天嘉业（深圳）投资中心（有限合伙）	委派代表	2017年12月08日		否

尹成海	宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	财务负责人	2015年08月25日		否
尹成海	宁夏恒天丝路贸易有限公司	监事	2016年01月08日		否
尹成海	宁夏尚威投资管理有限公司	法定代表人	2017年05月11日		否
尹成海	恒天嘉源（宁夏）投资管理有限公司	法定代表人	2017年12月11日		否
尹成海	宁夏青源投资管理有限公司	监事	2017年12月11日		否
尹成海	宁夏青鑫投资管理有限公司	监事	2017年12月11日		否
尹成海	宁夏青诚投资中心（有限合伙）	委派代表	2016年02月02日		否
尹成海	宁夏青扬投资中心（有限合伙）	委派代表	2016年02月02日		否
战英杰	恒天金石投资管理有限公司	副总经理	2018年08月07日		是
战英杰	恒天金石投资管理有限公司	副董事长	2017年11月21日		否
在其他单位任职情况的说明	宁夏中银邓肯服饰有限公司、东方羊绒有限公司、邓肯有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、江阴中绒纺织品有限公司、中银国际股份有限公司、中银有限公司（美国）、中银（柬埔寨）纺织品有限责任公司、宁夏中银绒业进出口有限公司、宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司、宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司、北京卓文时尚纺织品有限公司、宁夏中银绒业纺织品有限公司、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司、宁夏中银绒业公共服务管理有限公司均为本公司的子公司；宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司、宁夏中银大唐饭店有限公司、宁夏中银绒业集团新能源有限公司是控股股东中绒集团的子公司；宁夏圣融贷款担保有限公司是马生国、马炜、马生明投资成立的公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

本公司于2017年8月28日收到深圳证券交易所《关于对宁夏中银绒业股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》，对公司报告期内现任董事马炜、董事兼财务总监卢婕、副总经理马峰、监事马生明以及报告期内离任董事兼董事会秘书、副总经理陈晓非予以公开谴责处分。详见公司2017年8月30日披露的“2017-92宁夏中银绒业股份有限公司关于收到深圳证券交易所《关于对公司及相关当事人给予纪律处分的决定》的公告”。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬及独立董事津贴由董事会薪酬与考核委员会进行研究讨论，提出薪酬计划与方案，并向董事会报告，经董事会审议通过后，提请股东大会审议通过后实施，并已予以披露。

(2) 本年度在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、监事和高管人员年度报酬（含年薪、津贴、保险、公积金、福利）总额为448.19万元。

(3) 董事孙庆锋、赵世平不在本公司领取报酬。

(4) 监事马生明在股东单位领取工资。

(5) 独立董事津贴为：每人每年6万元（含税）核算，报告期内独立董事共领取津贴18万元，本报告期已支付发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李卫东	董事长	男	50	现任	60.42	否
马炜	副董事长	男	34	现任	40	否
马峰	副总	男	56	现任	101.18	否
陈晓非	董事、副总、董秘	女	49	离任	27.02	否
孙庆锋	董事	男	40	现任	0	是
赵世平	董事	女	47	现任	0	是
张文君	独立董事	男	53	现任	6	否
益智	独立董事	男	47	现任	6	否
林志	独立董事	男	48	现任	6	否
马生明	监事会主席	男	53	现任	0	是
金跃华	职工监事	男	32	现任	7.8	否
陈前维	监事	男	37	现任	13.46	否
章建武	副总	男	57	现任	25.36	否
李林	副总	男	53	现任	27.02	否
王欣	副总	男	48	现任	27.02	否
卢婕	董事、财务总监	女	46	现任	27.02	否
李发洲	总工程师	男	52	现任	21.86	否
石磊	副总	男	45	现任	26.84	否
郝广利	副总	男	46	现任	30	否
杨晓军	副总	男	43	离任	13.19	否
合计	--	--	--	--	466.19	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,659
主要子公司在职员工的数量（人）	3,997
在职员工的数量合计（人）	6,656
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,217
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,339
销售人员	307
技术人员	680
财务人员	48
行政人员	282
合计	6,656
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	29
大学	290
大专	372
其他	5,965
合计	6,656

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时，制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。将员工个人业绩和团队业绩有效地结合起来，制定适合市场运作的薪酬体系，激发员工潜能，形成留住人才和吸引人才的机制与氛围，最终实现公司的可持续成长与发展。

3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为确保培训达到预期效果，公

司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，由人力资源部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，完善公司法人治理结构、健全现代企业制度，公司董事会、监事会和经理层等机构能够严格按照内部管理制度和规范性运作规则的规定进行经营决策、行使权利和承担义务等，确保了公司能够在规则和制度的框架中规范地运作，保证公司业务能按照公司治理制度的要求进行规范，年度内的所有股东大会均提供了网络投票的平台使所有股东均有机会参与公司的经营决策。目前公司法人治理机构的实际情况与《公司法》和中国证监会发布的相关规定不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与公司控股股东在人员、资产、财务上做到完全分开，在机构、业务上相互独立，各自独立核算，独立承担责任和经营风险，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务架构完整。公司拥有独立的产、供、销和进出口贸易系统，自主决策，自主管理公司业务。

2、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司董事及经理人员、财务负责人、董事会秘书未在控股股东单位担任职务；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务。

3、资产方面：公司拥有独立生产经营场所；独立生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的经营财产和经营能力。

4、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公，独立运作，独立行使职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立开立账户；公司依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

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

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张文君	12	1	10	1	0	否	1
益智	12	2	10	0	0	否	0
林志	12	2	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

一、独立董事有关建议被采纳的情况：

2016年年报会计师事务所预审期间告知独立董事，公司存货可能存在大幅减值迹象，要计提减值准备。独立董事获知后，建议公司本着谨慎性原则，做好减值测试，最好聘请相关中介机构对存货进行可变现净值进行评估，以确定存货是否发生减值及减值的金额。公司采纳了建议，聘请评估机构对存货进行了评估。

公司重大资产重组方案获得公司股东大会审议通过后，独立董事高度关注公司重组实施进展情况，提醒公司尽快实施，但同时更要注意实施过程的规范化运作，提示公司避免实施过程中造成资金占用等问题及资产过户的合规运作，公司均予以采纳。

二、独立董事有关建议未被采纳的情况

在本届独立董事任期内未出现有关建议未被采纳的情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会各专门委员会依据相关法律法规以及公司《章程》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定履行职责，就专业性事项进行研究，根据各自在经营管理、内控审计、薪酬考核、战略规划方面的经验做出独立、客观、公正的判断，提出意见及建议，供董事会决策参考。各委员会具体履行职责情况如下：

1、战略委员会的履职情况

公司战略委员会委员在报告期积极面对公司的经营环境以及经营现状，通过认真、客观分析公司目前的财务和经营状况、资产和负债的具体构成、业务模式及具体业务板块收入构成等方面，面对公司目前的主营业务盈利能力不能有效应对公司目前的固定资产折旧、银行利息等财务压力，分析公司巨额亏损的原因，积极应对，适时启动重大资产重组项目。公司战略委员会拟通过改变上市公司的资产负债结构和主营模式，与公司财务顾问等中介机构磋商，通过重大资产出售解决公司面临的经营困局，拟定了将除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债出售给交易对方中绒集团，使上市公司不再经营羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产加工业务，转向轻资产运作，降低经营负担。未来，公司将充分借助产业转型的发展机遇，在原有产品的品牌、市场优势的基础上，继续开拓羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的销售市场，优化公司业务结构，提升公司的资产质量和盈利能力，实现公司的可持续发展。

2、审计委员会的履职情况

审计委员会委员在报告期内积极履行职责，多次召集并参加审计委员会会议，对公司定期报告、重大资产出售事项进行监督检查，高度关注公司2016年报中关于坏账核销及计提资产减值准备事项、关于前期会计差错更正及追溯调整事项；关注

公司会计政策变更事项的合理性以及会计处理依据是否充分，监督企业向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息；高度关注公司2016年度带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项，督促公司董事会及管理层持续关注该事项，加强与监管机构的协调沟通，采取切实有效的措施，消除和化解强调事项段提及的不利因素，切实维护公司及全体股东的权益；在公司与关联方进行重大资产出售暨关联交易时，审计委员会高度关注出售价格的公允性，对出售资产的评估报告和审计报告进行审议，以保证不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。在定期报告审计过程中与年审注册会计师就年报审计安排与进度及审计过程中发现的问题进行沟通，切实履行了审计委员会的职责。

3、提名委员会的履职情况

报告期，公司第六届董事会任期届满，公司提名委员会根据相关的法律、法规和规范性文件以及《宁夏中银绒业股份有限公司章程》、《宁夏中银绒业股份有限公司独立董事工作细则》等有关规定，对公司第七届董事会独立董事和非独立董事候选人、对公司高级管理人员的任职资格、专业背景、个人履历等进行审查判断，进行提名并发表意见，有效发挥了提名委员会的积极作用。

4、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格依据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定开展工作，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，与会委员对公司董事及高级管理人员薪酬的发放进行了核查，认为公司薪酬的发放履行了相应的决策程序，充分考虑了公司员工的利益，符合《公司章程》及相关法律法规的规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定并实施了《宁夏中银绒业股份有限公司高管及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》。公司高管实行年薪制，公司对高级管理人员实行年度述职与绩效考评制度，全面建立公司整体业绩与高级管理人员个人绩效相结合的考核体系。每一个管理年度，公司通过年度述职，对高级管理人员进行考评。对于公司总部高级管理人员，主要考核公司整体业绩状况、管理人员的岗位价值及相对于岗位职责要求的绩效达成状况。对于分、子公司负责人，主要考核其所负责公司的业绩状况、其岗位价值及相对于岗位职责要求的绩效达成状况。核心人员和关键岗位实行底薪加奖励的考核制度，“有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重”的原则和“先考核、后发放”原则；公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

（一）我们在审计过程中发现合同签订审批的执行过程存在重大缺陷，根据《宁夏中银绒业股份有限公司内部控制制度》规定，对 500 万元以上的大额合同签订，未经过董事会授权审批，以及超出合同规定预付货款，造成期末大额预付款项挂账，可能导致财务报表存在重大错报。（二）我们在审计过程中发现中银绒业公司未有效执行客户的赊销政策，导致对部分客

户的信用管理缺失，造成大额应收账款挂账，无法保证应收账款及时足额收回，以及对应收账款坏账准备估计充分。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的“宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告”全文。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.86%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		61.13%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司规定，涉及以下领域的内控缺陷至少应认定为“重要缺陷”：反舞弊程序和控制；对非常规或非系统性交易的内部控制；对照公认会计准则选择和应用会计政策的内部控制；对期末财务报告流程的内部控制。以下情形至少被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：对以前发表的财务报表进行重报，以反映对错误或舞弊导致的错报的纠正；审计师发现公司当期的财务报表重大错报，但该错报最初没有被公司对于财务报告的内部控制发现。审计委员会对公司外部财务报告及对于财务报告的内部控制的监督失效；合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；发现涉及高级管理层的任何程度的舞弊行为；已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在“重大缺陷”：严重违反法律法规；政策性原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；并购重组失败，新扩充下属单位经营难以为继；分公司缺乏内部控制建设，管理散乱；中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；媒体负面新闻频频曝光；内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：财务报表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表营业收入的 0.1%或人民币 310 万；重要缺陷：财务报表潜在错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间；重大缺陷：财务报表潜在错报金额大于最近一个会计年度公司合并报表营业收入的 1%或人民币 3100 万。</p>	<p>一般缺陷：直接财产损失金额人民币 310 万元以下；重要缺陷：直接财产损失金额人民币 310 万元（含 310 万元）以上，人民币 3100 万元以下；重大缺陷：直接财产损失金额人民币 3100 万元（含 3100 万元）以上。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，中银绒业公司于 2017 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的“宁夏中银绒业股份有限公司 2017 年内部控制审计报告”全文。
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

1、内部控制审计报告中否定意见的内容

内部控制审计报告中否定意见的内容是：“我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，中银绒业公司于2017年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。”

2、出具否定意见内部控制审计报告的依据和理由

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

（一）我们在审计过程中发现合同签订审批的执行过程存在重大缺陷，未能根据《宁夏中银绒业股份有限公司内部控制制度》规定，对500万元以上的大额合同签订，未经过董事会授权审批，以及超出合同规定预付货款，造成期末大额预付款项挂账，可能导致财务报表存在重大错报。

（二）我们在审计过程中发现中银绒业公司未有效执行客户的赊销政策，导致对部分客户的信用管理缺失，造成大额应收账款挂账，无法保证应收账款及时足额收回，以及对应收账款坏账准备估计充分。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使中银绒业公司内部控制失去这一功能。

3、形成否定意见的事项对报告期公司财务状况和经营成果的影响

上述重大缺陷已包含在企业内部控制评价报告中。在中银绒业公司2017年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告对我们在2018年4月26日对中银绒业公司2017年财务报表出具的审计报告产生影响。

4、形成否定意见的事项是否明显违反企业会计准则及相关信息披露规范的规定

形成否定意见的事项不存在违反企业会计准则及相关信息披露规范的情形。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZB11075 号
注册会计师姓名	罗振邦、于新波

审计报告正文

一、保留意见

我们审计了宁夏中银绒业股份有限公司(以下简称“中银绒业公司”)的财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中银绒业公司2017年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成保留意见的基础

(1) 由于应收宁夏至合置业有限公司货款坏账准备计提发表保留意见

中银绒业公司应收宁夏至合置业有限公司货款27,476万元,已按单项计提坏账准备1,127万元,双方签订合同以对方开发的商品房抵账。但因土地手续问题,使商品房的交付具有不确定性,如不能交付则按单项计提坏账准备不足。

(2) 由于年末大额预付款项已超过约定的交货期限而发表保留意见

中银绒业公司2017年末预付款项中的宁夏昱辉绒业有限公司14,334万元、灵武市俊峰绒业有限责任公司13,772万元、吴忠市忠兴绒业有限公司11,310万元、宁夏盛龙羊绒制品有限公司10,725万元、宁夏双维绒制品有限公司6,218万元,合计56,359万元,截至审计报告日收到货物14,488万元,其余部分已超过约定的一个月交货期限,导致我们对预付款项的真实商业目的存疑。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中银绒业公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

中银绒业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中银绒业公司2017年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面我们无任何事项需要报告。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体

进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
(一) 收入确认	
<p>相关信息披露参见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十六）及“五、合并财务报表项目注释”（三十九）。</p> <p>中银绒业公司 2017 年度营业收入为 279,657 万元，其中：纱线、羊绒制品收入 264,236 万元，加工费、租赁收入为 15,421 万元。2017 年营业收入较 2016 年降低 15.57%，主要是羊绒制品的大客户优衣库订单减少。公司收入确认的具体时点为：</p> <p>内销商品，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；出口商品，在商品报关出口并交至购货方委托的承运方后或根据合同规定在商品所有权上的风险和报酬已经转移至客户时确认收入实现。</p> <p>由于营业收入计入错误的会计期间或被操控而产生的固有风险较高，营业收入的确认对财务报表的影响重大，因此，我们将收入确认是否恰当、是否存在重大错报定为关键审计事项。</p>	<p>1、了解、测试和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序，按客户分析当年收入、成本、毛利波动分析；</p> <p>4、结合应收账款、营业收入函证程序，检查已确认的收入真实性；</p> <p>5、对本期记录的收入交易选取样本进行测试，针对内销：核对发票、销售合同及出库单以及部分物流单据；针对外销核对发票、销售合同以及出口货物相对应的海关报关单、海运提单、海关出口统计表等；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
(二) 债务重组	
<p>债务重组的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“十四、其他重要事项”（二）债务重组及“五、合并财务报表项目注释”（四十九）。</p> <p>2017年度营业外收入中债务重组利得金额为11,193万元。该事项源于中银绒业公司与宁夏德能电力工程公司（以下简称德能电力）、林州市二建集团建设有限公司（以下简称林州二建）的债务清偿事宜。由于历年业务往来，形成中银绒业公司应付德能电力9,230万元，中银绒业公司应付林州二建32,963万元。2017年12月份，中银绒业分别与德能电力，林州二建签订了《债务重组协议》。协议签订后，德能电力豁免中银绒业公司债务3,230万元，林州二建豁免中银绒业债务7,963万元，重组后债务均已付清。</p> <p>由于该事项涉及金额较大，对中银绒业公司的经营成果造成重大影响，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>1、获取并检查本次交易相关董事会决议、独立董事、监事会等决策相关文件，以判断本次债务重组相关决策程序是否适当；</p> <p>2、取得本次债务豁免协议、银行水单，董事会公告，委托付款协议，原始合同并逐项文件检查以核实本次债务重组的真实性；</p> <p>3、选取本次债务重组债权人样本实施电话访谈、函证等核查程序，以取得债权人对本次债务重组业务实质及豁免协议相关条款和豁免金额确认；</p> <p>4、检查中银绒业公司对本次债务重组相关债权人的付款情况，以核实债务重组协议履约的不确定性是否已经消除；</p> <p>5、检查本次债务重组相关债权人的工商信息等文件，核实债权人及其股东、实际控制人与中银绒业公司、公司持股5%以上的股东、中银绒业公司实际控制人及公司董事、监事、高管人员是否存在关联关系。</p>
(三) 经营性财政补贴	

<p>政府补助的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（四十九）。如“五、合并财务报表项目注释”（四十八）其他收益所述，报告期内中银绒业公司其他收益69,066万元，主要为银川市财政局对贵公司的财政补助44,500万元，灵武市财政局对贵公司财政补助20,000万元。在收到政府补贴时，中银绒业公司在财务报表中确认为其他收益。</p> <p>因为政府补贴对合并财务报表的重要性，以及由于在评估政府补贴的附带条件是否得到满足涉及管理层重大判断，因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、检查政府补助相关原始凭证； 2、检查政府补助相关文件，审核其内容的真实性和依据的充分性； 3、核对资金流水，查看银行回单； 4、取得政府财政部门对政府补助的情况说明； 5、判断政府补助与资产相关还是与收益相关的划分是否正确。
（四）应收账款的可收回性	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三）。</p> <p>如中银绒业公司“五、合并财务报表项目注释”（三）应收账款所示，2017年12月31日中银绒业公司合并应收账款的原值为167,453万元，坏账准备13,667万元。</p> <p>中银绒业公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于中银绒业公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试和评价管理层与应收账款坏账准备相关的内部控制设计和运行的有效性； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否符合； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（五）存货跌价准备计提	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”（十二）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（七）。</p> <p>于 2017 年 12 月 31 日中银绒业公司合并财务报表存货金额184,692万元，存货跌价准备4,551万元，账面价值180,142万元，</p> <p>存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>中银绒业公司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。</p> <p>由于2017年12月31日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、测试和评价管理层与存货跌价准备相关的内部控制设计和运行的有效性； 2、获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核确定存货可变现净值时的重要假设是否恰当； 3、对存货进行监盘，并关注积压、毁损的存货是否被管理层识别，并对库龄较长的存货进行检查； 4、利用专家的工作对存货的评估结果，复核管理层存货跌价准备的计算是否准确； 5、获取存货跌价准备计算表，检查是否按照相关的会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分； 6、对于能够获取公开市场信息销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的存货，将存货的估计售

	价与最近或期后的实际售价进行比较。

四、其他信息

中银绒业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中银绒业公司2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中银绒业公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中银绒业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中银绒业公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中银绒业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中银绒业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中银绒业公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中银绒业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	989,970,041.83	540,253,311.41
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,620,000.00	1,336,421.68
应收账款	1,537,858,318.54	1,303,311,355.80
预付款项	743,238,690.49	340,490,585.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		778,782.44
应收股利		
其他应收款	280,305,831.11	196,921,911.36
买入返售金融资产		
存货	1,801,416,688.50	2,061,829,683.96
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		15,808,219.18
其他流动资产	127,066,309.11	240,129,697.78
流动资产合计	5,482,475,879.58	4,700,859,968.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,650,000.00	820,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	253,657,760.64	150,576,217.30
固定资产	5,210,169,307.67	5,559,820,225.88
在建工程	357,577,219.95	357,208,089.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	191,451,701.42	196,962,527.06
开发支出		
商誉	306,480,880.06	309,972,290.48
长期待摊费用	18,200,332.55	7,734,238.81
递延所得税资产	30,737,337.91	20,480,180.12
其他非流动资产	296,919,234.81	303,973,998.76
非流动资产合计	6,673,843,775.01	6,907,547,767.52
资产总计	12,156,319,654.59	11,608,407,736.13
流动负债：		
短期借款	2,901,160,900.78	3,072,135,794.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	454,775,398.85	901,366,230.66
预收款项	36,078,476.49	37,381,891.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,680,922.91	22,706,931.61
应交税费	89,544,929.22	41,852,089.46
应付利息	450,593,956.48	184,430,207.67
应付股利	780,043.94	780,043.94

其他应付款	1,240,341,592.60	293,708,878.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,274,616,683.32	2,622,233,253.55
其他流动负债		18,054,360.80
流动负债合计	8,469,572,904.59	7,194,649,681.70
非流动负债：		
长期借款	1,160,660,591.74	1,870,822,625.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,811,975.64	162,322,870.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款		2,500,000.00
预计负债		15,263,013.70
递延收益	484,818,917.98	479,740,573.89
递延所得税负债	4,335,132.15	4,916,156.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,773,626,617.51	2,535,565,240.36
负债合计	10,243,199,522.10	9,730,214,922.06
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,028,612,304.53	2,028,612,304.53
减：库存股		
其他综合收益	-9,169,017.29	2,367,501.07
专项储备		
盈余公积	11,740,132.89	11,740,132.89
一般风险准备		

未分配利润	-1,929,265,600.38	-1,977,227,804.14
归属于母公司所有者权益合计	1,906,961,098.75	1,870,535,413.35
少数股东权益	6,159,033.74	7,657,400.72
所有者权益合计	1,913,120,132.49	1,878,192,814.07
负债和所有者权益总计	12,156,319,654.59	11,608,407,736.13

法定代表人：战英杰

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	691,588,469.47	278,646,061.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,087,600,184.71	619,936,355.45
预付款项	482,887,506.73	260,141,185.45
应收利息		778,782.44
应收股利		
其他应收款	492,561,994.64	433,877,985.32
存货	522,290,473.62	686,764,809.22
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,741,193.17	89,763,596.36
流动资产合计	3,287,669,822.34	2,369,908,775.44
非流动资产：		
可供出售金融资产	820,000.00	820,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,912,625,744.36	4,228,284,965.86
投资性房地产	83,957,614.69	8,425,762.03
固定资产	137,127,901.70	3,275,303,584.67
在建工程	328,297,932.06	357,208,089.11

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,333,501.96	105,001,301.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	532,202.37	380,540.54
递延所得税资产		
其他非流动资产	303,551,818.84	303,466,348.76
非流动资产合计	7,789,246,715.98	8,278,890,592.81
资产总计	11,076,916,538.32	10,648,799,368.25
流动负债：		
短期借款	2,469,241,562.78	2,419,100,511.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		260,000,000.00
应付账款	1,096,358,894.90	1,388,985,109.49
预收款项	9,405,420.80	30,311,939.85
应付职工薪酬	9,163,700.97	9,266,686.51
应交税费	81,734,194.98	33,385,032.14
应付利息	81,057,819.00	14,095,412.91
应付股利		
其他应付款	2,269,103,184.29	1,271,332,256.87
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,174,616,683.32	522,233,253.55
其他流动负债		17,336,160.80
流动负债合计	7,190,681,461.04	5,966,046,363.12
非流动负债：		
长期借款	1,160,635,528.40	1,870,703,860.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	70,141,975.64	97,322,870.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款		2,500,000.00
预计负债	449,860,782.86	257,488,470.68
递延收益	477,599,417.98	472,521,073.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,158,237,704.88	2,700,536,275.57
负债合计	9,348,919,165.92	8,666,582,638.69
所有者权益：		
股本	1,805,043,279.00	1,805,043,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,020,724,378.95	2,020,724,378.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,740,132.89	11,740,132.89
未分配利润	-2,109,510,418.44	-1,855,291,061.28
所有者权益合计	1,727,997,372.40	1,982,216,729.56
负债和所有者权益总计	11,076,916,538.32	10,648,799,368.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,796,575,173.98	3,312,468,804.80
其中：营业收入	2,796,575,173.98	3,312,468,804.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,509,424,306.24	4,347,255,961.74
其中：营业成本	2,512,224,110.59	2,926,627,721.77
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,398,426.49	27,330,927.74
销售费用	149,657,417.63	161,650,219.32
管理费用	172,901,196.76	307,801,635.48
财务费用	536,945,098.61	645,921,569.80
资产减值损失	96,298,056.16	277,923,887.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,868,878.28
投资收益（损失以“－”号填列）	733,661.36	-18,491,230.10
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,184,325.42	-4,506,958.77
其他收益	690,658,060.56	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,273,084.92	-1,043,916,467.53
加：营业外收入	122,711,907.43	94,305,705.54
减：营业外支出	18,481,067.26	18,114,175.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,957,755.25	-967,724,937.67
减：所得税费用	41,964,413.24	93,712,206.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,993,342.01	-1,061,437,144.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	46,993,342.01	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	47,962,203.76	-1,060,214,058.73
少数股东损益	-968,861.75	-1,223,085.58
六、其他综合收益的税后净额	-12,066,023.59	14,581,168.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,536,518.36	13,885,543.37

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,536,518.36	13,885,543.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-11,536,518.36	13,885,543.37
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-529,505.23	695,625.14
七、综合收益总额	34,927,318.42	-1,046,855,975.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,425,685.40	-1,046,328,515.35
归属于少数股东的综合收益总额	-1,498,366.98	-527,460.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0266	-0.5874
（二）稀释每股收益	0.0266	-0.5874

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：战英杰

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,252,601,195.33	1,713,376,595.32

减：营业成本	1,108,167,809.14	1,409,308,106.59
税金及附加	30,804,467.14	20,592,697.21
销售费用	48,708,814.08	74,910,839.33
管理费用	138,793,637.89	144,327,734.23
财务费用	485,357,128.56	522,834,614.88
资产减值损失	449,279,736.41	889,178,633.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	66,297.00	63,140.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	24,969.10	
其他收益	687,988,462.10	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-320,430,669.69	-1,347,712,890.50
加：营业外收入	119,579,761.76	75,163,145.94
减：营业外支出	14,397,194.37	21,156,643.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-215,248,102.30	-1,293,706,387.66
减：所得税费用	38,971,254.86	85,843,273.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-254,219,357.16	-1,379,549,660.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-254,219,357.16	
（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）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	-254,219,357.16	-1,379,549,660.80
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	2,771,670,432.92	3,795,953,158.28
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	78,965,781.67	85,474,182.61
收到其他与经营活动有关的现金	834,260,973.57	261,821,909.17
经营活动现金流入小计	3,684,897,188.16	4,143,249,250.06

购买商品、接受劳务支付的现金	2,898,893,780.94	3,152,395,839.02
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	361,788,070.99	367,607,126.06
支付的各项税费	78,364,452.91	72,970,263.31
支付其他与经营活动有关的现金	397,085,887.63	433,456,031.14
经营活动现金流出小计	3,736,132,192.47	4,026,429,259.53
经营活动产生的现金流量净额	-51,235,004.31	116,819,990.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	223,355,130.42	648,900,000.00
取得投资收益收到的现金	733,661.36	984,562.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,087,827.11	117,961.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	920,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,145,176,618.89	650,002,523.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	409,733,408.29	136,463,168.54
投资支付的现金	224,045,853.05	659,636,391.53
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		19,700,722.65
投资活动现金流出小计	633,779,261.34	815,800,282.72
投资活动产生的现金流量净额	511,397,357.55	-165,797,759.19
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	2,935,929,843.89	4,704,779,252.65

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	356,993,404.64	1,230,915,318.89
筹资活动现金流入小计	3,292,923,248.53	7,035,694,571.54
偿还债务支付的现金	2,568,949,194.78	6,764,257,012.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	272,669,840.92	476,805,386.64
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	260,018,433.25	204,325,115.07
筹资活动现金流出小计	3,101,637,468.95	7,445,387,514.05
筹资活动产生的现金流量净额	191,285,779.58	-409,692,942.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,057,306.54	7,270,539.96
五、现金及现金等价物净增加额	637,390,826.28	-451,400,171.21
加：期初现金及现金等价物余额	305,146,921.80	756,547,093.01
六、期末现金及现金等价物余额	942,537,748.08	305,146,921.80

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	646,667,098.29	1,532,621,785.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	817,035,151.16	1,283,780,409.73
经营活动现金流入小计	1,463,702,249.45	2,816,402,194.79
购买商品、接受劳务支付的现金	651,775,686.91	1,287,259,376.73
支付给职工以及为职工支付的现金	151,129,540.15	178,204,145.02
支付的各项税费	16,605,319.57	34,914,518.13
支付其他与经营活动有关的现金	680,372,957.25	1,920,608,151.30
经营活动现金流出小计	1,499,883,503.88	3,420,986,191.18
经营活动产生的现金流量净额	-36,181,254.43	-604,583,996.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	66,297.00	63,140.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	899,451.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	920,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	920,965,748.12	63,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	402,423,657.58	120,029,106.41
投资支付的现金	4,045,853.05	23,723,591.53
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	406,469,510.63	143,752,697.94
投资活动产生的现金流量净额	514,496,237.49	-143,689,557.94
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	2,605,641,907.89	3,832,971,028.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	231,890,570.25	1,025,351,489.10
筹资活动现金流入小计	2,837,532,478.14	4,858,322,517.66
偿还债务支付的现金	2,335,540,388.91	3,784,980,745.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,161,164.90	263,425,741.09
支付其他与筹资活动有关的现金	120,792,699.86	138,576,045.50
筹资活动现金流出小计	2,710,494,253.67	4,186,982,532.47
筹资活动产生的现金流量净额	127,038,224.47	671,339,985.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,704,282.85	1,223,909.77
五、现金及现金等价物净增加额	603,648,924.68	-75,709,659.37
加：期初现金及现金等价物余额	50,349,544.79	126,059,204.16
六、期末现金及现金等价物余额	653,998,469.47	50,349,544.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		2,367,501.07		11,740,132.89		-1,977,227,804.14	7,657,400.72	1,878,192,814.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,028,612,304.53		2,367,501.07		11,740,132.89		-1,977,227,804.14	7,657,400.72	1,878,192,814.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,536,518.36				47,962,203.76	-1,498,366.98	34,927,318.42
（一）综合收益总额							-11,536,518.36				47,962,203.76	-1,498,366.98	34,927,318.42
（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		-9,169,017.29		11,740,132.89		-1,929,265,600.38	6,159,033.74	1,913,120,132.49

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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									-44,909,387.34		-404,184,486.10		-449,093,873.44	
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		11,740,132.89		-917,013,745.41	8,184,861.16	2,925,048,789.00	

	9.00				53					1		87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						13,885,543.37				-1,060,214,058.73	-527,460.44	-1,046,855,975.80
（一）综合收益总额						13,885,543.37				-1,060,214,058.73	-527,460.44	-1,046,855,975.80
（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,				2,028,6	2,367,5		11,740,		-1,977,2	7,657,4	1,878,1

	043,27				12,304.		01.07		132.89		27,804.	00.72	92,814.
	9.00				53						14		07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-1,855,291,061.28	1,982,216,729.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-1,855,291,061.28	1,982,216,729.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-254,219,357.16	-254,219,357.16
（一）综合收益总额										-254,219,357.16	-254,219,357.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-2,109,510,418.44	1,727,997,372.40

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				56,649,520.23	-71,556,914.38	3,810,860,263.80
加：会计政策变更											
前期差错更正									-44,909,387.34	-404,184,486.10	-449,093,873.44
其他											
二、本年期初余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-475,741,400.48	3,361,766,390.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,379,549,660.80	-1,379,549,660.80

(一) 综合收益总额										-1,379,549,660.80	-1,379,549,660.80
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,805,043,279.00				2,020,724,378.95				11,740,132.89	-1,855,291,061.28	1,982,216,729.56

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”）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2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,805,043,279股，注册资本为180,504万元，统一社会信用代码91640000227683862F。

公司实际控制人：马生国

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：战英杰

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。

本公司的母公司为中银绒业国际集团有限公司（以下简称“中绒集团”），股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持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2018年4月26日批准报出。

截至2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、北京卓文时尚纺织股份有限公司
2、宁夏中银邓肯服饰有限公司
3、宁夏中银绒业原料有限公司
4、江阴中绒纺织品有限公司
5、宁夏中银绒业进出口有限公司
6、宁夏中银绒业职业技能培训学校
7、东方羊绒有限公司
8、邓肯有限公司
9、中银国际股份有限公司
10、ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN
11、ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD
12、宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司
13、宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司
14、宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业
15、宁夏中银绒业纺织品有限公司
16、宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司
17、宁夏中银绒业公共事业管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本集团子公司香港东方公司，注册地在中国香港，以港币为记账本位币；子公司英国邓肯公司，注册地在英国，以英镑为记账本位币；子公司日本中银公司，注册地在日本，以日元为记账本位币；子公司美国中银公司，注册地在美国，以美元为记账本位币；子公司柬埔寨中银公司，注册地在柬埔寨，以美元为记账本位币。以上子公司外币业务和外币财务报表折算为人民币的折算方法见“二（九）外币业务和外币报表折算”。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面

价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 个月	0.00%	5.00%
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
超过信用期限组合		
超过信用期在 60-90 天以内的	50.00%	
超过信用期 90 天以上	100.00%	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，有客观的证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况。
坏账准备的计提方法	将其从相关的组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用加权平均法及个别认定法确定其实际成本。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

13、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本集团以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75%-2.34%
机器设备	年限平均法	10-20	5.00%	9.50%-4.75%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
其他设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00%-11.88%

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在建工程类别

本集团在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种，按立项项目核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或实质上已经完成。
- ②所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，即使有极个别与设

计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售。

③继续发生在所构建或生产的符合资本化条件的资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。

④购建或者生产符合资本化条件的资产需要试生产或者试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品、或者试运行结果表明资产能够正常运转或者营业时，应当认为该资产已经达到预定可使用或者可销售状态。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

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

22、长期资产减值

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

1、长期资产减值的测试方法

资产负债表日，本集团对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。本集团在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定，如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

本集团在确定长期资产预计未来现金流量现值时考虑以下因素：

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

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

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

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

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

2、长期资产减值会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

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

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

①先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

3、亏损合同的确认及计量

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

本集团对亏损合同进行会计处理，需要遵循以下两点：

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

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

详见本附注“五、(四十八) 预计负债”。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则

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

- (1) 本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本集团销售商品的具体收入确认原则

①国内销售

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

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

②出口销售

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

③专卖店零售

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

④网络购物平台零售

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

2、提供劳务确认收入的一般原则

本集团长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

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

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团提供劳务的具体收入确认原则：

①提供加工劳务

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

②提供培训服务

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

3、让渡资产使用权收入的一般原则：

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

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额：按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

②经营租出资产：租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益，预收款项在相关租赁期内摊销确认当期收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况：

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

②用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。本集团发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、资产证券化业务

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

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

- ①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团终止确认该金融资产；
- ②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；
- ③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

3、套期会计

(1) 套期保值的分类：

- ①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- ②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- ③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指本集团在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法：

①公允价值套期

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

整被套期项目的账面价值。

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

②现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

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

③境外经营净投资套期

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	法定	损益表“其他收益”科目增加 690,658,060.56 元，“营业外收入”科目减少 690,658,060.56 元。“财务费用”科目减少 7,986,880.00 元；“营业外收入”科目减少 7,986,880.00 元。
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理，利润表列示持续经营净利润和终止经营净利润。	法定	列示持续经营净利润本年金额 65,583,988.76 元；列示持续经营净利润上年金额-1,061,437,144.31 元。
财政部于 2017 年度发布了《财政部关	法定	列式“资产处置收益”科目增加

于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”,此项会计政策变更采用追溯调整法。		6,184,325.42元,“营业外收入”科目减少6,892,825.42元,“营业外支出”科目减少708,500.00元;上期比较数据:“资产处置收益”列式-4,506,958.77元,“营业外收入”科目减少16,917.83,“营业外支出”科目减少4,523,876.6元。
---	--	---

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	羊绒制品 17%、采购原绒 13%、利息收入 2016 年 5 月-12 月(小规模) 3%、培训收入%、不动产租金收入 11%、出口商品增值税税率 0%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、21%-28%、25.5%、15%-28%、9%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
水利建设基金	当期营业收入	0.7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
全资子公司--北京卓文时尚纺织股份有限公司	25%
全资子公司--东方羊绒有限公司	16.5%
全资子公司--邓肯有限公司	21%-28% 公司所得税率(累进税率)
全资子公司--中银国际股份有限公司	营业额在 800 万日元以下时执行 15% 所得税税率、营业额在 800 万日元以上时执行 25.5% 所得税税率
全资子公司--ZHONGYIN APPAREL LLC DBA	15%-28% 的企业所得税率(累进税率)

TODD&DUNCAN	
控股子公司--ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	9%
全资子公司--宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙企业不纳税，各个机构投资者自行缴纳所得税
孙公司--宁夏恒天丝路贸易有限公司	25%
孙公司--北京裕凯服饰有限公司	25%
孙公司--西藏卓文有限公司	9%
孙公司--卓文时尚（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

①根据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室宁西办[2012]124号“关于确认宁夏中银绒业股份有限公司符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类目录内资企业的函”，本公司主营业务符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第二十项纺织类第5条“符合生态、资源综合利用与环保要求的特种动物纤维、麻纤维、竹原纤维、桑柞蚕丝、彩色棉花、彩色桑蚕丝类天然纤维的加工技术和产品”的有关规定。宁夏回族自治区银川市地方税务局“关于落实第二轮西部大开发企业所得税优惠备案工作有关事宜的通知”，本公司自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

②根据宁夏回族自治区灵武市国税局2014年2月17日“税收优惠事项备案通知书”，全资子公司--宁夏中银绒业原料有限公司实施的原绒粗加工项目，符合《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）（2008年版）》第二类第五项规定的减免条件，享受农产品初加工业务企业所得税减免优惠政策。

③根据柬埔寨发展委员会税收优惠通知，公司注册资本在1500万美元以上，减免所得税9年，控股子公司--ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD享受企业所得税减免优惠政策。

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

3、其他

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	313,094.05	560,709.59
银行存款	925,383,033.68	280,558,787.63
其他货币资金	64,273,914.10	259,133,814.19
合计	989,970,041.83	540,253,311.41

其中：存放在境外的款项总额	204,506,000.22	78,600,284.41
---------------	----------------	---------------

其他说明

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		130,000,000.00
信用证保证金	3,270,000.00	309,873.20
质押定期存单	6,572,293.75	62,650,000.00
贷款保证金	37,590,000.00	42,146,516.41
远期售汇业务保证金		
合计	47,432,293.75	235,106,389.61

注释：定期存单650.00万元（国开发展基金5,367.00万元借款）、其他定期存单7.29万元；农发行贷款保证金3,759.00万元（农业发展银行贷款40,350.00万元）；中银亚麻公司327.00万元信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,620,000.00	1,336,421.68
合计	2,620,000.00	1,336,421.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,037,708.00	
合计	9,037,708.00	

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	282,987,882.28	16.90%	19,497,764.39	6.89%	263,490,117.89					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,390,798,837.15	83.06%	116,850,636.50	8.40%	1,273,948,200.65	1,374,540,631.73	100.00%	71,229,275.93	5.18%	1,303,311,355.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	741,864.04	0.04%	321,864.04	43.39%	420,000.00					
合计	1,674,528,583.47	100.00%	136,670,264.93		1,537,858,318.54	1,374,540,631.73	100.00%	71,229,275.93		1,303,311,355.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏雪晶绒业有限公司	3,421,722.96	3,421,722.96	100.00%	确认无法收回
东莞市会元贸易有限公司	4,811,083.32	4,811,083.32	100.00%	确认无法收回

宁夏至合置业有限公司	274,755,076.00	11,264,958.11	4.10%	预提房产顶账的各种税费，该房产正办理相关销售证件。
合计	282,987,882.28	19,497,764.39	--	--

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 年以内 1-6 个月	514,668,239.56		
1 年以内 7-12 个月	191,176,469.34	9,554,323.47	5.00%
1 年以内小计	705,844,708.90	9,554,323.47	
1 至 2 年	491,163,372.45	49,116,337.30	10.00%
2 至 3 年	130,819,766.25	39,245,929.90	30.00%
3 年以上	19,080,685.28	17,033,497.79	
3 至 4 年	4,092,515.62	2,046,257.81	50.00%
4 至 5 年	14,988,169.66	14,987,239.98	100.00%
5 年以上	193,134.09	193,134.09	100.00%
合计	1,347,101,666.97	115,143,222.57	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
超过信用期限组合			
超信用期限0-60天	41,973,863.41		
超信用期限61-90天	31,539.50	15,769.75	50.00
超信用期限90天以上	1,691,644.18	1,691,644.18	100.00
合计	43,697,047.09	1,707,413.93	

(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 65,052,239.86 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	11,970.86

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
呼和浩特唯之尚服饰有限公司	销售商品款	720.00	已确认无法收回	否	否
孟加拉玛莎 Crystal Martin (Knitwear) Ltd	销售商品款	11,250.86	已确认无法收回	否	否
合计	--	11,970.86	--	--	--

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁夏至合置业有限公司	274,755,076.00	16.41	11,264,958.11
宁夏德远实业发展有限公司	200,655,355.94	11.98	6,700,134.40
河北曼纺羊绒制品有限公司	189,892,361.87	11.34	
吴忠市忠兴绒业有限公司	138,920,295.48	8.30	12,929,563.12
宁夏昱辉绒业有限公司	133,697,660.71	7.98	24,066,738.48
合计	937,920,750.00	56.01	54,961,394.11

(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	598,010,872.23	80.46%	234,575,585.37	68.89%
1 至 2 年	57,640,076.60	7.76%	83,691,782.93	24.58%
2 至 3 年	83,591,782.93	11.25%	19,881,367.21	5.84%
3 年以上	3,995,958.73	0.54%	2,341,849.49	0.69%
合计	743,238,690.49	--	340,490,585.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项 137,878,619.14 元，主要为预付无毛毡采购款，因为尚未到收绒期，该款项尚未收货。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
宁夏昱辉绒业有限公司	143,339,127.14	18.90
灵武市俊峰绒业有限责任公司	137,722,815.48	18.16
吴忠市忠兴绒业有限公司	113,099,516.81	14.91
宁夏盛龙羊绒制品有限公司	107,248,888.93	14.14
宁夏双维绒制品有限公司	62,176,381.51	8.20
合计	563,586,729.87	74.31

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		778,782.44
合计		778,782.44

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,339,664.70	5.16%	15,339,664.70	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	280,976,809.67	94.53%	670,978.56	0.24%	280,305,831.11	201,291,074.59	99.67%	4,369,163.23	2.17%	196,921,911.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	934,599.41	0.31%	934,599.41	100.00%		667,419.11	0.33%	667,419.11	100.00%	
合计	297,251,073.78	100.00%	16,945,242.67		280,305,831.11	201,958,493.70		5,036,582.34		196,921,911.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	34,958,515.23		
7-12 个月	194,543.91	9,727.20	5.00%
1 年以内小计	35,253,059.14	9,727.20	
1 至 2 年	32,632.32	3,263.24	10.00%
2 至 3 年	167,443.90	50,233.18	30.00%
3 年以上	362,296.50	311,968.16	
3 至 4 年	42,486.68	21,243.34	50.00%
4 至 5 年	319,809.82	290,724.82	100.00%
5 年以上	295,786.78	295,786.78	100.00%
合计	36,011,218.64	670,978.56	

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金、押金、备用金等	10,462,607.09		
应收出口退税	234,502,983.93		
合计	244,965,591.02		

(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 11,908,660.30 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
应收民贸贴息		7,981,480.00
应收出口退税	234,502,983.93	173,416,621.45
保证金、押金、备用金	10,462,607.09	12,096,202.05
往来借款（资金拆借）	51,350,883.35	8,296,111.47
代扣代缴款		86,463.30
其他	934,599.41	81,615.43
合计	297,251,073.78	201,958,493.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	234,502,983.93	1-3 年	78.89%	
宁夏成丰农业科技开发股份有限公司	往来款	15,339,664.70	1-3 年	5.16%	15,339,664.70
秦孝明	往来款	14,755,185.76	1-4 年	4.96%	
美国公司房屋租赁保证金-Madison	保证金	2,940,390.00	3-4 年	0.99%	
美国公司房屋租赁保证金-1410 Bway	保证金	1,136,722.43	3-5 年	0.38%	
合计	--	268,674,946.82	--		15,339,664.70

(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：

本公司期末应收出口退税不存在无法收回的风险。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,470,544.64	4,266,750.66	266,203,793.98	1,010,817,119.21	5,054,647.66	1,005,762,471.55
在产品	384,394,398.70	2,438,421.26	381,955,977.44	128,627,451.12	9,267,989.30	119,359,461.82
库存商品	1,067,158,124.16	37,894,530.13	1,029,263,594.03	820,611,394.53	187,712,045.43	632,899,349.10
周转材料	1,354,059.51		1,354,059.51	1,286,327.21		1,286,327.21
委托加工物资	42,238,519.65	503,545.96	41,734,973.69	393,763,856.36	117,554,932.23	276,208,924.13
发出商品	81,307,592.37	403,302.52	80,904,289.85	30,960,762.20	4,647,612.05	26,313,150.15
合计	1,846,923,239.03	45,506,550.53	1,801,416,688.50	2,386,066,910.63	324,237,226.67	2,061,829,683.96

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,054,647.66	952,815.12		1,740,712.12		4,266,750.66
在产品	9,267,989.30	1,927,029.64		8,756,597.68		2,438,421.26
库存商品	187,712,045.43	9,788,840.28		159,606,355.58		37,894,530.13
委托加工物资	117,554,932.23	503,545.96		117,554,932.23		503,545.96
发出商品	4,647,612.05	403,302.52		4,647,612.05		403,302.52
合计	324,237,226.67	13,575,533.52		292,306,209.66		45,506,550.53

(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、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
预付恒天管理费		15,808,219.18
合计		15,808,219.18

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,000,864.78	2,668,266.37
待摊费用	229,339.62	237,461,431.41
未申报抵扣的增值税进项税	125,836,104.71	
合计	127,066,309.11	240,129,697.78

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,650,000.00		8,650,000.00	820,000.00		820,000.00

按成本计量的	8,650,000.00		8,650,000.00	820,000.00		820,000.00
合计	8,650,000.00		8,650,000.00	820,000.00		820,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
灵武市农村信用联社	820,000.00			820,000.00						66,297.00
理财产品		21,780,000.00	13,950,000.00	7,830,000.00						380,561.19
合计	820,000.00	21,780,000.00	13,950,000.00	8,650,000.00					--	446,858.19

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	168,881,828.68			168,881,828.68
2.本期增加金额	151,185,831.74			151,185,831.74
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	151,185,831.74			151,185,831.74
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,333,063.83			6,333,063.83
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,333,063.83			6,333,063.83
4.期末余额	313,734,596.59			313,734,596.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,305,611.38			18,305,611.38
2.本期增加金额	41,771,224.57			41,771,224.57
(1) 计提或摊销	1,559,254.56			1,559,254.56
固定资产转入	40,211,970.01			40,211,970.01
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	60,076,835.95			60,076,835.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	253,657,760.64			253,657,760.64
2.期初账面价值	150,576,217.30			150,576,217.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	土地资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,439,227,419.34	2,582,610,541.06	32,537,702.88	79,282,138.61		6,133,657,801.89
2.本期增加金额	14,477,103.87	9,278,014.28	1,235,998.72	2,874,028.90		27,865,145.77
(1) 购置	10,508,247.68	9,278,014.28	1,235,998.72	2,874,028.90		27,865,145.76
(2) 在建工程转入	3,936,004.84					3,936,004.84
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	156,906,872.21	29,545,017.57	1,842,405.74	2,738,539.49		191,032,835.01
(1) 处置或报废		25,215,729.58	1,730,194.42	1,989,049.80		28,934,973.80
转入投资性房地产	151,185,831.74					151,185,831.74
汇率变动	5,721,040.47	4,329,287.99	112,211.32	749,489.69		10,912,029.47
4.期末余额	3,296,797,651.00	2,562,343,537.77	31,931,295.86	79,417,628.02		5,970,490,112.64
二、累计折旧						
1.期初余额	189,806,620.00	335,080,502.15	11,485,684.21	37,464,769.65		573,837,576.01

2.本期增加金额	86,825,361.77	134,998,169.32	4,118,769.65	12,868,137.76		238,810,438.49
（1）计提	86,825,361.77	134,998,169.32	4,118,769.65	12,868,137.76		238,810,438.49
3.本期减少金额	40,555,412.02	8,513,439.95	1,423,584.15	3,547,665.20		52,327,209.52
（1）处置或报废		7,061,996.41	1,414,557.51	1,591,652.29		10,068,206.21
转入投资性房地产	40,211,970.01					40,211,970.01
汇率变动	343,442.01	1,451,443.54	9,026.64	243,121.11		2,047,033.30
4.期末余额	237,789,461.55	461,565,231.52	14,180,869.71	46,785,242.21		760,320,804.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,059,008,189.45	2,100,778,306.25	17,750,426.15	32,632,385.81		5,210,169,307.67
2.期初账面价值	3,248,617,610.23	2,248,229,419.89	12,070,565.07	50,902,630.69		5,559,820,225.88

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	137,329,947.41	9,700,732.67		127,629,214.74	
机器设备	62,459,489.59	31,206,032.24		31,253,457.35	
其他设备	2,210,920.35	1,439,949.68		770,970.67	

合 计	202,000,357.35	42,346,714.59		159,653,642.76
-----	----------------	---------------	--	----------------

(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
房屋建筑物	3,395,989.67
机器设备	1,675,988.72
其他设备	26,933.64
合 计	5,098,912.03

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万锭精纺高支羊毛项目	329,170,359.24		329,170,359.24	328,801,228.40		328,801,228.40
生态移民针织工厂	28,406,860.71		28,406,860.71	28,406,860.71		28,406,860.71
合计	357,577,219.95		357,577,219.95	357,208,089.11		357,208,089.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
3 万锭精 纺高支 羊毛项 目	67,917.6 7	328,801, 228.40	872,427. 18	503,296. 34		329,170, 359.24		49%	33,439,2 51.03			募股资 金
生态移 民针织 工厂	34,729.8 3	28,406,8 60.71				28,406,8 60.71		53%				其他
灵武生 态纺织 园区基 础设施 及附属 工程	11,737.3 4		3,275,84 0.00	3,275,84 0.00		0.00						
合计	114,384. 84	357,208, 089.11	4,148,26 7.18	3,779,13 6.34		357,577, 219.95	--	--	33,439,2 51.03			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本公司3万锭精纺高支羊毛项目已付款，因为定制设备，截至期末尚只收到部分设备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	208,771,387.15			1,988,252.05	13,731,205.15	11,274.39	224,502,118.74
2.本期增加金额							
(1) 购置				723,632.89			723,632.89
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
汇率变动	321,169.00			263.90	899.12		322,332.02
其他	156,574.74						156,574.74
3.本期减少金额							
(1) 处置							
其他				1,280.19		11,274.39	12,554.58
4.期末余额	209,249,130.89			2,710,868.65	13,732,104.27		225,692,103.81

二、累计摊销							
1.期初余额	23,146,641.02			1,413,231.62	2,979,719.04		27,539,591.68
2.本期增加金额							
(1) 计提	5,179,107.92			343,028.94	1,398,653.41		6,920,790.27
汇率变动				188,725.52	31,254.04		219,979.56
3.本期减少金额							
(1) 处置							
汇率变动				188,725.52	31,254.04		219,979.56
4.期末余额	28,325,748.94			1,567,535.04	4,347,118.41		34,240,402.39
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	180,923,381.95			1,143,333.61	9,384,985.86		191,451,701.42
2.期初账面价值	185,624,746.13			1,202,786.73	10,134,994.20		196,962,527.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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
收购香港东方公 司股权						
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						

合计		3,491,410.42			3,491,410.42
----	--	--------------	--	--	--------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2017年12月31日，中银绒业合并报表对柬埔寨中银公司商誉349万，中银绒业对子公司投资的账面价值16,489万元，2017年末柬埔寨中银公司归属于母公司净资产14,726万元，柬埔寨中银公司主要是内部加工羊绒成衣，由于受到中银绒业的销售订单的影响，减少了17年成衣加工，因此17年在合并报表层面计提商誉减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1年以上的专卖店装修费	6,395,679.69	118,558.56	1,126,514.42		5,387,723.83
租赁改造支出	464,081.97	14,372,238.15	2,665,752.24		12,170,567.88
网站开发费	350,887.41	447,356.66	557,497.68		240,746.39
其他	523,589.74	231,067.96	353,363.25		401,294.45
合计	7,734,238.81	15,169,221.33	4,703,127.59		18,200,332.55

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,611,910.60	6,252,319.01	57,714,412.73	15,416,269.73
内部交易未实现利润	2,854,274.99	465,125.20	10,789,535.30	840,915.96
可抵扣亏损	96,079,574.80	24,019,893.70	19,059,027.47	4,222,994.43
合计	125,545,760.39	30,737,337.91	87,562,975.50	20,480,180.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,340,528.61	4,335,132.15	19,664,627.64	4,916,156.91

合计	17,340,528.61	4,335,132.15	19,664,627.64	4,916,156.91
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,737,337.91		20,480,180.12
递延所得税负债		4,335,132.15		4,916,156.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,324,204,996.49	558,178,465.70
可抵扣亏损	1,797,622,198.68	418,051,326.25
递延收益	484,818,917.98	
合计	3,606,646,113.15	976,229,791.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	31,397,417.11	2,378,379.22	
2019 年	69,712,290.91	13,387,739.53	
2020 年	299,583,382.89	15,002,961.67	
2021 年	884,945,547.31	387,282,245.83	
2022 年	511,983,560.46		
合计	1,797,622,198.68	418,051,326.25	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奥运纪念品	317,920.00	317,920.00
银币	45,000.00	45,000.00
预付长期资产款项	296,556,314.81	303,611,078.76

合计	296,919,234.81	303,973,998.76
----	----------------	----------------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	578,500,000.00	1,590,600,511.00
抵押借款	863,500,000.00	510,766,503.00
保证借款	1,439,110,900.78	629,268,780.00
信用借款	20,050,000.00	341,500,000.00
合计	2,901,160,900.78	3,072,135,794.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 459,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
华融西部开发投资股份有限公司	120,000,000.00	13.00%	2017 年 07 月 01 日	18.00%
华融西部开发投资股份有限公司	30,000,000.00	13.00%	2017 年 07 月 01 日	24.00%
华融西部开发投资股份有限公司	210,000,000.00	6.00%	2017 年 07 月 01 日	18.00%
中国华融资产管理股份有限公司甘肃省分公司银川营业部	68,310,000.00	11.50%	2017 年 11 月 19 日	18.00%
中国华融资产管理股份有限公司甘肃省分公司银川营业部	30,690,000.00	11.50%	2017 年 11 月 19 日	18.00%
合计	459,000,000.00	--	--	--

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	311,614,291.71	787,893,401.83
1-2 年	93,916,237.18	75,414,372.29
2-3 年	27,225,341.52	18,239,756.32
3 年以上	22,019,528.44	19,818,700.22
合计	454,775,398.85	901,366,230.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李冠周	12,903,800.00	未到期的货款
唐山深唐消防工程有限公司	11,838,954.93	工程未结算
德州康宁纺织空调设备有限公司	10,980,582.05	工程未结算
灵武市住房和城乡建设局	8,166,668.00	未付的公租房款
浙江金鹰股份有限公司	7,968,000.00	工程未结算
张元强	5,816,413.62	未到期的货款
合计	57,674,418.60	--

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
1 年以内	32,485,096.98	34,507,441.40
1-2 年	1,844,923.99	374,364.29
2-3 年	367,648.40	348,923.98
3 年以上	1,380,807.12	2,151,161.79
合计	36,078,476.49	37,381,891.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
法国 MCC 公司	595,063.68	尚未结算
MICHAELKORSUSAINC	312,488.81	尚未结算
TMSFashion (H.K.) LTD	285,162.52	尚未结算
合计	1,192,715.01	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,402,455.47	314,692,382.25	317,094,235.23	20,000,602.49
二、离职后福利-设定提存计划	273,228.64	15,790,876.43	14,383,784.66	1,680,320.42
三、辞退福利	31,247.50		31,247.50	
合计	22,706,931.61	330,483,258.68	331,509,267.39	21,680,922.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,684,580.58	295,462,105.09	298,234,879.80	9,321,435.33
2、职工福利费	-131,354.21	7,804,113.58	7,763,389.34	2,499,786.12
3、社会保险费	-20,046.14	8,465,532.36	8,378,050.60	67,435.62
其中：医疗保险费	-21,221.14	6,348,311.21	6,268,812.22	58,277.85
工伤保险费	376.00	1,511,702.34	1,507,072.09	5,006.25
生育保险费	799.00	605,518.81	602,166.29	4,151.52
4、住房公积金	-68,961.12	2,663,971.12	2,563,350.12	31,659.88
5、工会经费和职工教育经费	7,935,701.17	221,290.05	154,565.37	8,002,425.85
其他	2,535.19	75,370.05		77,859.69
合计	22,402,455.47	314,692,382.25	317,094,235.23	20,000,602.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	270,514.90	15,394,405.14	14,014,386.53	1,650,533.52
2、失业保险费	2,713.74	396,471.29	369,398.13	29,786.90
合计	273,228.64	15,790,876.43	14,383,784.66	1,680,320.42

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,326,977.12
企业所得税	71,572,235.14	27,142,424.31
个人所得税	791,316.83	294,296.37
城市维护建设税	1,062,334.75	4,612.21
房产税	8,858,191.53	7,409,909.48
教育费附加	469,848.93	2,374.62
地方教育费附加	307,774.81	1,583.08

土地使用税	2,090,981.05	2,090,749.85
水利建设基金	1,667,575.58	778,083.29
印花税	2,611,861.86	917,869.06
其他税费	107,808.74	878,210.07
营业税	5,000.00	5,000.00
合计	89,544,929.22	41,852,089.46

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	408,747,679.47	
短期借款应付利息	41,846,277.01	3,969,962.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		168,299,178.09
财政地方债利息（一次性还本付息）		12,161,066.66
合计	450,593,956.48	184,430,207.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国华融资产管理股份有限公司甘肃省分公司银川营业部	543,471.66	未支付
华融西部开发投资股份有限公司	25,953,931.67	未支付
中国农业发展银行灵武市支行	4,312,500.85	未支付
中国农业银行股份有限公司灵武市支行	491,206.47	未支付
岛精机（香港）有限公司	191,145.67	未支付
中国工商银行股份有限公司灵武支行	4,194,902.53	未支付
宁夏德能电力有限公司	2,282,431.67	未支付
进出口银行陕西省分行	30,784,356.31	未支付
国家开发银行宁夏区分行	769,493.03	未支付
灵武市财政局	23,917,272.29	未支付
合计	93,440,712.15	--

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	780,043.94
合计	780,043.94	780,043.94

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款等往来款	1,010,726,184.08	38,101,259.03
保证金、押金	6,631,408.52	8,515,914.91
质押监管费	919,230.00	2,966,923.16
股权转让款	220,466,719.53	230,695,784.87
佣金	1,545,398.39	1,528,270.21
代扣代缴款		835,888.30
其他未付费用	52,652.08	11,064,838.07
合计	1,240,341,592.60	293,708,878.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拉萨和润咨询服务有限公司	147,217,755.42	未支付的股权转让款
Joywin (凯欣香港)	73,248,964.11	未支付的股权转让款
1410 office Sublease security deposit	2,945,016.74	转租押金
住房押金	1,937,501.19	廉租房押金
合计	225,349,237.46	--

其他说明

42、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	1,076,496,475.68	421,454,228.00
一年内到期的长期应付款	2,198,120,207.64	2,200,779,025.55
合计	3,274,616,683.32	2,622,233,253.55

其他说明：

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“恒天丝路基金”）的议案》，恒天丝路基金首期规模为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。截至2017年12月31日，恒天丝路基金除本公司出资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，恒天中岩投资管理有限公司（曾用名“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，北京中融鼎新投资管理有限公司作为优先级合伙人投入6亿元，银川产业发展基金有限公司作为类中间级有限合伙人投入5亿元。

绒产业园区管委会5000万元已于2016年7月30日到期尚未支付；分期支付岛精采购设备款4560万元将于2017年7月及2017年5月到期。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益		18,054,360.80
合计		18,054,360.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	1,090,635,528.40	1,770,703,860.53
信用借款	25,063.34	118,764.86

合计	1,160,660,591.74	1,870,822,625.39
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分期付款购买设备款	20,141,975.64	47,322,870.47
生态纺织园基础设施建设国债转贷资金	50,000,000.00	50,000,000.00
邓肯服饰国开行基金转贷	53,670,000.00	65,000,000.00
合计	123,811,975.64	162,322,870.47

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宁夏农业综合投资有限公司平台资金	2,500,000.00		2,500,000.00	0.00	
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，截止2017年9月该项目已完工验收。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同		15,263,013.70	
合计		15,263,013.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	479,740,573.89	21,854,360.80	16,776,016.71	484,818,917.98	
合计	479,740,573.89	21,854,360.80	16,776,016.71	484,818,917.98	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生态纺织园基础设施建设补助资金	448,941,945.89		12,230,425.00			13,760,684.80	450,472,205.69	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区总体规划及控制性详规补助	1,850,000.00		50,000.00			50,000.00	1,850,000.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园灵武园区规划补助	462,500.00		12,500.00			12,500.00	462,500.00	与资产相关
多组份特种纤维高档纺织品纺纱技术改造项目	7,386,250.00		1,555,000.00			1,555,000.00	7,386,250.00	与资产相关
特种纤维加工技术改造项目	2,312,000.00		1,156,000.00			1,156,000.00	2,312,000.00	与资产相关
宁夏山羊绒工程技术研发平台建设项目	750,000.00		250,000.00			250,000.00	750,000.00	与资产相关
5000吨/年羊绒收购及初加工项目	7,147,500.00		685,000.00			685,000.00	7,147,500.00	与资产相关

生态移民区羊绒加工厂基础设施(狼皮梁)	518,378.00		101,976.00			101,976.00	518,378.00	与资产相关
宁夏生态纺织产业示范园物流中心建设项目	925,000.00		25,000.00			25,000.00	925,000.00	与资产相关
卓文时尚研发中心补助	534,000.00		178,000.00			178,000.00	534,000.00	与资产相关
雪莲羊绒系列新产品开发与品牌建设	138,000.00		55,200.00			55,200.00	138,000.00	与资产相关
中国绒业高档天然纤维数字化节水清洁染色技术项目改造补助	8,775,000.00		225,000.00			225,000.00	8,775,000.00	与资产相关
宁夏山羊绒技术公共服务平台建设项目		1,300,000.00	224,137.93				1,075,862.07	与资产相关
仿貂皮羊绒针织衫项目补助		2,500,000.00	27,777.78				2,472,222.22	与资产相关
合计	479,740,573.89	3,800,000.00	16,776,016.71			18,054,360.80	484,818,917.98	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,805,043,279.00						1,805,043,279.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,367,501.07	-12,066,023			-11,536,518	-529,505.23	-9,169,01

合收益		.59			.36		7.29
外币财务报表折算差额	2,367,501.07	-12,066,023.59			-11,536,518.36	-529,505.23	-9,169,017.29
其他综合收益合计	2,367,501.07	-12,066,023.59			-11,536,518.36	-529,505.23	-9,169,017.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,740,132.89			11,740,132.89
合计	11,740,132.89			11,740,132.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,977,227,804.14	-512,829,259.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-404,184,486.10
调整后期初未分配利润	-1,977,227,804.14	-917,013,745.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,942,203.76	-1,060,214,058.72
期末未分配利润	-1,929,265,600.38	-1,977,227,804.14

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,642,361,726.52	2,370,647,280.24	3,304,202,951.80	2,917,348,644.27
其他业务	154,213,447.46	141,576,830.35	8,265,853.00	9,279,077.50
合计	2,796,575,173.98	2,512,224,110.59	3,312,468,804.80	2,926,627,721.77

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,100,032.20	1,204,306.86
教育费附加	969,299.64	672,402.26
房产税	24,340,634.13	15,440,550.90
土地使用税	8,474,128.81	5,579,488.91
车船使用税	42,901.32	18,666.00
印花税	4,240,947.75	3,269,584.76
地方教育费附加	646,199.77	402,314.72
水利建设基金		
营业税		743,613.33
其他	584,282.87	
合计	41,398,426.49	27,330,927.74

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,335,043.35	40,712,929.48
办公及差旅费	7,632,943.49	11,763,193.04
广告宣传费、展览费	9,156,249.98	13,882,314.71
运杂费	29,595,275.33	27,078,948.04
物料消耗	1,218,446.53	4,036,148.34
折旧费	5,468,528.37	5,766,627.70
仓储及保险费	2,090,282.62	1,924,910.53

房租物业费	3,130,015.24	6,144,033.58
业务招待费	577,497.39	677,210.01
样品及产品损耗	11,050,283.44	9,719,378.28
外贸出口报关等费用	13,855,565.15	5,703,492.63
检验费	428,213.70	14,681,958.49
品牌管理费	1,575,572.94	
设计制作费	6,456,607.97	1,720,751.32
销售代理费	10,765,710.92	13,426,358.66
装修费	99,022.86	2,147,903.13
其他	11,222,158.35	2,264,061.38
合计	149,657,417.63	161,650,219.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,907,258.78	56,766,420.33
办公费、差旅费等	10,482,460.58	14,149,323.96
折旧	39,952,745.45	63,172,424.11
邮寄速递等费用		224,204.68
水电费、绿化费	4,070,933.58	7,592,951.25
费用税	2,674,516.03	15,892,520.51
修理费	987,422.22	4,572,152.83
资产摊销		6,086,623.36
业务招待费	5,298,572.45	4,730,235.63
咨询评估审计等中介费	25,577,506.39	63,750,362.64
财产保险费	2,205,459.78	2,770,767.80
信息披露费	443,396.22	496,566.02
会费		
租赁费	8,626,443.37	16,874,016.59
广告宣传费	64,887.27	71,333.52
交通费	1,094,595.78	560,213.66
监管费	1,020,975.07	2,163,633.06
样品费	686,078.86	7,790,425.70

普通合伙人管理费	4,034,074.24	26,115,068.49
质量赔偿款		10,971,505.10
其他	10,600,536.04	3,050,886.24
无形资产摊销	6,264,202.69	
存货盘亏	4,729,131.96	
董事会费	180,000.00	
合计	172,901,196.76	307,801,635.48

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	534,373,677.26	589,427,073.74
减：利息收入	2,984,944.01	12,614,715.05
加：汇兑损失	7,199,161.03	28,509,076.30
加：手续费	22,445,134.32	30,292,700.93
加：贴现支出	19,630,310.23	6,304,938.88
加：担保费用	858,401.21	4,002,495.00
其他	313,627.22	
合计	536,945,098.61	645,921,569.80

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	76,960,900.16	75,388,124.82
二、存货跌价损失	15,845,745.58	202,535,762.81
十三、商誉减值损失	3,491,410.42	
合计	96,298,056.16	277,923,887.63

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		13,868,878.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		13,868,878.28
合计		13,868,878.28

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-19,700,722.65
持有至到期投资在持有期间的投资收益		81,202.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	446,858.19	288,070.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,330.54	
其他	275,472.63	840,219.93
合计	733,661.36	-18,491,230.10

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	6,184,325.42	-4,506,958.77
合计	6,184,325.42	-4,506,958.77

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,776,016.71	
政府补助	673,882,043.85	
合计	690,658,060.56	

71、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
债务重组利得	111,927,651.06		111,927,651.06
政府补助	8,282,914.67	94,046,667.81	8,282,914.67
固定资产毁损报废利得	75,233.51	16,917.83	75,233.51
无需支付往来款项	2,188,948.28		2,188,948.28
其他	237,159.91	259,037.73	237,159.91
合计	122,711,907.43	94,305,705.54	122,711,907.43

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
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		19,235,953.5 4	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		40,266,920.0 0	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	奖励	因研究开发、 技术更新及	是	否		700,000.00	与收益相关

	付		改造等获得的补助					
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员和专家服务中心人才经费	宁夏回族自治区留学人员和专家服务中心人才经费	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
工业扶持政策奖励资金	灵武市国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		3,750,000.00	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
灵武市科技局第一批科技基础建设资金	灵武市财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
工业化发展资金	灵武市国库支付中心	补助		是	否		2,795,000.00	与收益相关
月牙湖项目政府补助	银川市兴庆区扶贫开发办公室	补助		是	否		20,000.00	与收益相关
核销专家经费	宁夏回族自治区外国专家局	补助		是	否		335,405.00	与收益相关
外贸发展进口贴息资金	工业信息化和商业局	补助		是	否		8,866,588.00	与收益相关
创新平台企	灵武市国库	补助	因研究开发、	是	否		20,000.00	与收益相关

业专利补助金	支付中心		技术更新及改造等获得的补助					
2015年第三批出口信用保险项目资金	灵武市国库支付中心	补助		是	否		400,000.00	与收益相关
科技发展-技术创新引导计划资金	灵武市财政国库支付中心	补助		是	否		155,400.00	与收益相关
党建工作经费	宁夏灵武羊绒产业园区管委会	奖励		是	否		16,000.00	与收益相关
科学技术局经费	灵武市财政国库支付中心	补助		是	否		400,000.00	与收益相关
2016年电力需求侧系统资金	灵武市财政国库支付中心	补助		是	否		562,000.00	与收益相关
工作考核奖励	灵武市财政国库支付中心	奖励		是	否		300,000.00	与收益相关
社保局就业及岗位补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		589,688.57	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		1,307,217.00	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		1,889,193.48	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	是	否		80,000.00	与收益相关

			获得的补助					
人才引进及培训项目	中国共产党灵武市委员会组织部	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		140,000.00	与收益相关
2016年第一批中小企业国际市场开拓资金		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		65,000.00	与收益相关
2016年第一季度财税收入(灵武工业扶持政策奖励资金)		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		500,000.00	与收益相关
中小企业养老保险补贴款		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		790,867.50	与收益相关
困难企业税收返还		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		814,434.72	与收益相关
2016年度产业政策奖及重点工作考核奖励		奖励					7,524,300.00	与收益相关
灵武市工业信息化和商务局产业政策奖励款		奖励					708,614.67	与收益相关
政府补助-电脑横机大赛		补助					50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,282,914.67	94,046,667.81	--

其他说明:

72、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
非流动资产毁损报废损失	2,323,333.94		2,323,333.94
对外捐赠	221,000.00	129,463.73	221,000.00
盘亏损失		2,160,706.24	
违约金及罚款支出	14,062,160.99	469,859.84	14,062,160.99
预计担保损失		15,263,013.70	
其他	1,874,572.33	4,615,008.77	92,368.62
合计	18,481,067.26	18,114,175.68	16,698,863.55

其他说明：

73、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	52,051,566.54	9,987,208.52
递延所得税费用	-10,087,153.30	83,724,998.12
合计	41,964,413.24	93,712,206.64

(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	88,957,755.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-74,884,037.81
子公司适用不同税率的影响	-37,985,302.32
调整以前期间所得税的影响	-70,280,224.71
非应税收入的影响	-58,300.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,288,705.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,470,172.99
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	204,353,745.91

所得税费用	41,964,413.24
-------	---------------

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七-57、其他综合收益。。

75、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	660,354,608.52	79,862,419.55
利息收入	671,531.07	24,608,245.30
往来款保证金等其他现金收入	169,598,476.07	157,351,244.32
其他	3,636,357.91	
合计	834,260,973.57	261,821,909.17

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	138,380,222.94	211,742,979.41
往来款	256,567,260.42	219,391,821.15
银行手续费	1,917,404.27	2,321,230.58
捐赠支出	221,000.00	
合计	397,085,887.63	433,456,031.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇履约金		19,700,722.65
合计		19,700,722.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已到期的借款保证金等	231,890,570.25	1,190,915,318.89
企业间借款收到的资金	125,102,834.39	40,000,000.00
合计	356,993,404.64	1,230,915,318.89

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
支付票据保证金	64,255,627.08	92,763,480.80
融资费用	41,082,023.38	45,886,045.50
保险费	1,129,223.15	
企业间借款与利息	153,551,559.64	65,675,588.77
合计	260,018,433.25	204,325,115.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	46,993,342.01	-1,061,437,144.31
加：资产减值准备	96,298,056.16	277,923,887.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,369,693.05	217,684,885.20
无形资产摊销	6,920,790.27	6,596,350.07
长期待摊费用摊销	4,703,127.59	3,089,515.40

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）	-6,184,325.42	4,506,958.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,248,100.43	1,504,759.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-13,868,878.28
财务费用（收益以“－”号填列）	256,290,109.15	577,548,857.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-733,661.36	18,491,230.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,257,157.79	82,326,387.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-581,024.76	-586,586.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	245,082,987.71	-881,253,454.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-493,361,526.79	-372,758,733.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-439,023,514.56	1,257,285,156.13
其他		-233,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-51,235,004.31	116,819,990.53
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	942,537,748.08	305,146,921.80
减：现金的期初余额	305,146,921.80	756,547,093.01
现金及现金等价物净增加额	637,390,826.28	-451,400,171.21

（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	942,537,748.08	305,146,921.80
其中：库存现金	313,094.05	560,709.59
可随时用于支付的银行存款	925,383,033.68	280,558,787.63
可随时用于支付的其他货币资金	16,841,620.35	24,027,424.58
三、期末现金及现金等价物余额	942,537,748.08	305,146,921.80

其他说明：

77、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：

78、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	47,432,293.75	借款保证金、票据保证金等
存货	311,758,731.48	用于银行借款质押
固定资产	4,214,460,770.40	用于银行借款抵押
无形资产	148,410,253.45	用于银行借款抵押
投资性房地产	46,116,823.85	用于银行借款抵押
应收账款	182,442,304.00	用于银行借款质押
合计	4,950,621,176.93	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	30,537,509.80	6.5342	199,538,196.54

欧元	1,199,695.77	7.8023	9,360,386.31
港币	3,920,877.76	0.83591	3,277,500.93
日元	104,874,217.00	0.0579	6,072,217.16
英镑	1,612,402.55	8.7792	14,155,604.47
应收账款	--	--	14,155,604.47
其中：美元	57,558,724.44	6.5342	376,100,217.24
日元	45,719,641.00	0.0579	2,647,167.21
英镑	5,020,799.78	8.7792	44,078,605.43
其中：美元	92,964,677.46	6.5342	607,449,795.46
欧元	13,900,000.00	7.8023	108,451,970.00
港币		0.83591	
日元	433,000.00	0.0579	25,070.70
其他应收款			
其中：美元	35,570,290.42	6.5342	232,423,391.68
欧元	2,800,000.00	7.8023	21,846,440.00
港币	1,149,572.73	0.83591	960,939.34
日元	14,985,168.00	0.0579	867,641.23
英镑		8.7792	
短期借款			
其中：美元	6,951,000.00	6.5342	45,419,224.20
欧元		7.8023	
港币		0.83591	
日元		0.0579	
英镑		8.7792	
应付账款			
其中：美元	71,767,944.86	6.5342	468,946,105.30
欧元		7.8023	
港币	8,873.45	0.83591	7,417.41
日元	76,385,198.00	0.0579	4,422,702.96
英镑	1,515,008.65	8.7792	13,300,563.94
其他应付款			
其中：美元	4,082,139.01	6.5342	26,673,512.71
欧元	5,492.90	7.8023	42,857.25
港币	190,720,002.83	0.83591	159,424,757.57

日元	25,947,127.65	0.0579	1,502,338.69
英镑	13,905,466.31	8.7792	122,078,869.83
长期应付款			
其中：美元	10,462,926.00	6.5342	68,366,851.07
欧元		7.8023	
港币		0.83591	
日元		0.0579	
英镑		8.7792	

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币
东方羊绒有限公司	子公司	香港	港币
邓肯有限公司	子公司	英国	英镑
中银国际股份有限公司	子公司	日本	日元
ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN	子公司	美国	美元
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	子公司	柬埔寨	美元
卓文时尚（香港）有限公司	孙公司	香港	港币

80、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：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年度公司新设子公司纺织品公司、羊绒服饰、公共管理公司纳入合并报表范围

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	
宁夏中银邓肯服饰有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	商业	80.08%	19.92%	非同一控制下企业合并
北京卓文时尚纺织股份有限公司	北京	北京	生产贸易	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
宁夏中银绒业原	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设

料有限公司						
江阴中绒纺织品有限公司	江苏江阴	江苏江阴	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业进出口有限公司	宁夏银川	宁夏银川	商业	100.00%		新设
宁夏中银绒业职业技能培训学校	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
东方羊绒有限公司(香港)	香港	香港	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
邓肯有限公司	英国	英国	生产企业	100.00%		新设
中银国际股份有限公司	日本	日本	商业	70.00%	30.00%	新设
ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN	美国	美国	商业	100.00%		新设
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	柬埔寨	柬埔寨	生产企业	94.34%		非同一控制下企业合并
宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业	宁夏灵武	宁夏灵武				新设
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业纺织品有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设
宁夏中银绒业公共服务有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	生产企业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

截止2017年12月31日宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业已募集资金26亿元,其中:恒天金石(深圳)投资管理有限公

司-普通合伙人/执行事务合伙人作为普通级合伙人认购5亿元，恒天中岩投资管理有限公司（曾用名“北京恒天财富投资管理有限公司”）-B类中间级有限合伙人认购5亿元，北京中融鼎新投资管理有限公司-优先级有限合伙人认购6亿元，银川产业发展基金有限公司-A类中间级有限合伙人认购5亿元，宁夏中银绒业股份有限公司（上市公司）-劣后级有限合伙人认购5亿元。根据《合伙协议》约定，宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业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“宁夏恒天丝路贸易有限公司”），并向该贸易公司提供股东借款，由宁夏恒天丝路贸易有限公司进行原材料收购、加工以及贸易活动；宁夏恒天丝路贸易有限公司全权委托本公司下属子公司宁夏中银绒业原料有限公司经营；宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业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。如宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业解散时，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，宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业的收益主要来源于全权委托给子公司宁夏中银绒业原料有限公司管理的宁夏恒天丝路贸易有限公司，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，因此宁夏中银绒业股份有限公司（上市公司）对宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业存在实质控制权，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：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	5.64%	-1,704,817.09		3,828,388.14
北京裕凯服装有限公司	30.00%	735,955.34		2,330,645.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	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
ZHONG YIN(CAMBODIA)TEXT	85,525,431.57	190,139,415.99	275,664,847.56	124,578,435.43		124,578,435.43	97,932,991.86	199,604,493.59	297,537,485.45	120,929,771.60		120,929,771.60

I.L.E.O.L.T D												
北京裕 凯服装 有限公 司	9,629,43 0.89	38,062.2 6	9,667,49 3.15	1,898,67 4.43		1,898,67 4.43	11,478,1 83.85	61,653.9 2	11,539,8 37.77	6,224,20 3.53		6,224,20 3.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
ZHONGYIN (CAMBODI A)TEXTILE O.LTD	64,149,205.2 6	-15,279,439.2 1	-25,521,301.7 2	-1,336,449.81	94,710,751.5 0	-19,006,308.7 2	-6,716,111.95	1,135,556.24
北京裕凯服 装有限公司	3,170,940.16	2,453,184.48	2,453,184.48	5,676,590.73		-491,095.05	-491,095.05	-434,694.17

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

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

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

风险管理目标和政策：

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

(一) 市场风险**(1) 利率风险**

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

(2)、信用风险

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

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

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

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁夏中银绒业国际集团有限公司	灵武生态纺织园区 (灵武市南二环北侧经二路东侧)	羊绒及其制品、毛纺织品、棉纺织品、亚麻制品、各种纤维的混纺织品及其他纺织品的开发、设计、生产和销售；轻工产品、土畜产品的销售；民族服饰和民族用品的生产及销售；纺织原料(不含化工原料)的收购、分选、水洗、仓储、加工、销售；兔毛、兔绒及毛皮加工、销售、进出口贸易(不含法律法规禁止的及需要专项审批的业务)；商品和技术的进出口业务；经营来料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易业务；仓储业务；建筑	168965.34 万元	28.58%	48.52%

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1、(1) 企业集团的构成。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁夏圣融投资管理有限公司	最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业集团新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银大唐饭店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
烟台基业石化材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东三站股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
李卫东	本公司董事长
拉萨和润咨询服务有限公司	其他关联方
凯欣（香港）有限公司	其他关联方
北京时尚纺织品有限公司	其他关联方
北京毛纺织科学研究所有限公司	其他关联方
宁夏中银绒业国际集团投资控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业国际集团有限公司吴忠中银商业广场（列入经营异常）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司中银泰富酒店（分	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁夏中银大唐饭店有限公司	公司与宁夏中银大唐饭店有限公司签署为期三年的“服务合作协议”。预计每年宁夏中银大唐饭店有限公司向本公司提供服务费用不超过 600 万元。	1,740,073.47	6,000,000.00	否	3,077,382.42
宁夏恒天丝路贸易有限公司	本公司向关联方恒天贸易采购无毛绒预计不超过 20 亿元。	184,685,469.23	500,000,000.00	否	732,411,267.75
宁夏圣融投资管理有限公司	担保费				2,600,000.00

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
宁夏恒天丝路贸易有限公司	本公司全资子公司宁夏中银绒业原料有限公司将 10 亿元无毛绒库存销售给恒天贸易	47,376,664.69	662,518,797.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中绒集团	股份公司办公室		

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	98,000,000.00	2015年06月18日	2017年08月15日	否
宁夏中银绒业原料有限公司	112,000,000.00	2015年07月09日	2017年08月15日	否
宁夏中银邓肯服饰有限公司	11,700,000.00	2017年08月11日	2019年08月11日	否
宁夏中银邓肯服饰有限公司	53,670,000.00	2015年12月30日	2022年12月30日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	2,935,900.00	2017年03月13日	2018年03月13日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	5,871,900.00	2017年07月03日	2018年05月03日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	6,785,300.00	2017年07月05日	2018年05月31日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	6,850,500.00	2017年07月06日	2018年05月31日	否

中银柬埔寨纺织品有限公司	6,850,500.00	2017年07月07日	2018年05月31日	否
中银柬埔寨纺织品有限公司	5,871,900.00	2017年07月04日	2018年05月31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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

公司对子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司的1170万元担保为设备抵押和连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁夏圣融投资管理有限公司	8,350,000.00	2016年04月26日	2018年04月26日	
北京时尚纺织品有限公司	67,000,000.00	2017年06月29日	2017年12月31日	
北京时尚纺织品有限公司	50,000,000.00	2017年06月30日	2017年12月31日	
中绒集团	42,133,400.00	2017年07月10日	2017年12月11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	4,661,900.00	4,300,920.88

(8) 其他关联交易

关联利息支出

关联方	2017年度确认的利息费用	2016年度确认的利息费用
拉萨和润咨询服务有限公司	2,231,728.77	627,472.61
凯欣（香港）有限公司	49,115.76	834,316.34
中绒集团	2,155,388.34	2,553,360.57
宁夏圣融贷款担保有限公司	369,411.68	300,875.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京毛纺织科学研究所有限公司	10,000.00		10,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏中银大唐饭店有限公司	7,315,968.20	7,115,992.20
其他应付款	中绒集团	14,064,237.86	6,393,676.56
其他应付款	拉萨和润咨询服务有限公司	148,217,755.42	151,263,608.47
其他应付款	凯欣（香港）有限公司	73,263,751.36	81,895,523.12
其他应付款	北京时尚纺织品有限公司		2,342,693.29

7、关联方承诺

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
接受劳务			
	宁夏中银大唐饭店有限公司	600万元	600万元
资金拆借			
一拆入			
	宁夏中银绒业国际集团有限公司	3亿元（不超过银行同期利率）	10亿元（不超过10%）

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

截止2017年12月31日，本公司无股份支付。

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

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

宁夏德能电力工程有限公司、林州市二建集团建设有限公司是本公司的长期业务合作单位，因公司生态产业园区建设为公司提供施工劳务。截至2017年12月20日，公司与上述两家公司（以下简称“甲方”）的债务合计421,927,651.06元。鉴于公司目前存在一定的经营困难，资金较为紧张，为尽快收回部分款项，经友好协商，各甲方与公司分别签署了《债务豁免协议》，同意豁免公司（以下简称“乙方”）上述欠款中的部分债务，豁免金额合计111,927,651.06元。经前述豁免后，乙方尚需向甲方支付经豁免后的应付款项（具体金额见附表1、附表2所示），乙方已于2017年12月31日将豁免后的剩余应付款项向甲方支付完毕。本次债务豁免不附带任何或有条件。

附表1

债务方	劳务合同履行情况		截止2017年12月20日
	劳务款	已付金额	欠款金额
宁夏德能电力工程有限公司	205,539,079.34	113,238,979.33	92,300,100.01
林州市二建集团建设有限公司	2,113,663,854.39	1,784,036,303.34	329,627,551.05
合计	2,319,202,933.73	1,897,275,282.67	421,927,651.06

附表2

债务方	债务合计	债务豁免金额	豁免后的剩余应付款
宁夏德能电力工程有限公司	92,300,100.01	32,300,100.01	60,000,000.00
林州市二建集团建设有限公司	329,627,551.05	79,627,551.05	250,000,000.00
合计	421,927,651.06	111,927,651.06	310,000,000.00

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	中银原料公司	邓肯服饰公司	英国邓肯公司	香港东方公司	柬埔寨公司	卓文时尚公司	恒天基金公司	中银亚麻公司	中银毛精纺公司	中银纺织品公司	其他公司合计	分部间抵销	合计
营业收入	1,252,601,195.33	579,490,681.83	840,605,818.18	215,420,644.69	495,821,142.55	64,149,205.26	982,090,825.80	184,685,469.23	77,501,480.48	60,450,137.21	19,411,260.12	115,383,902.96	2,091,036,589.66	2,796,575,173.98
其中：对外交易收入	574,936,412.32	223,134,731.98	235,799,660.75	214,772,777.92	359,615,255.37	28,558,106.63	982,090,825.80		77,100,824.96	52,731,355.11		47,835,223.14		2,796,575,173.98
分部间交易收入	677,664,783.01	356,355,949.85	604,806,157.43	647,866,777.77	136,205,887.18	35,591,098.63	0.00	184,685,469.23	400,655.52	7,718,782.10	19,411,260.12	67,548,679.82	2,091,036,589.66	0.00
营业费用	1,775,754,464.66	616,217,597.47	863,742,719.94	202,070,100.17	497,444,514.27	76,868,746.40	910,140,304.33	204,091,644.08	104,354,719.44	70,702,437.24	25,846,789.53	129,966,487.96	2,504,721,317.86	2,972,479,207.63
营业利润（亏损）	-320,430,669.69	-84,623,177.53	-24,815,130.04	10,891,535.56	534,066,786.78	-15,269,962.20	62,299,257.64	-208,222,304.05	-26,766,478.30	-9,945,909.57	-6,434,334.64	-14,960,255.02	-622,470,276.14	-15,273,084.92
资产总额	11,076,916,538.32	2,288,571,864.89	803,520,532.94	232,388,607.51	365,443,626.33	275,664,847.56	623,872,606.93	2,552,388,159.75	1,545,012,004.96	473,797,355.64	1,936,957,882.17	1,354,260,413.99	11,372,474,786.40	12,156,319,654.59
负债总额	9,348,919,165.92	1,575,148,175.06	633,220,655.92	137,333,550.68	321,439,193.94	124,578,435.43	216,241,726.43	2,502,248,942.61	181,602,777.25	84,579,087.15	32,621,137.86	141,126,264.93	5,055,859,591.08	10,243,199,522.10
补充信息														0.00
折旧和摊销费用	132,890,360.81	9,212,472.33	3,031,465.33	2,242,073.15	79,678,499	12,404,989.75	6,372,479.53	98,771,529	51,910,100.49	15,811,806.32	7,315,453.25	10,598,272.18	-25,687,767	251,993,610.91
资本性支出	402,423,657.58	17,529,000	54,150,000	627,485.33	0.00	191,855.77	1,487,247.61	0.00	2,239,638.00	731,845.00	1,960,000.00	0.00	0.00	409,733,408.29
折旧和摊销以外的非现金费用	449,479,510.10	51,589,758.14	4,374,184.85	2,661,065.62	0.00	3,337,492.56	2,383,205.53	0.00	2,729,691.66	103,426.05	0.00	-2,519,825.74	415,592,352.18	98,546,156.59

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 重大资产重组进展情况

2017年6月14日，宁夏中银绒业股份有限公司（简称“公司”或“中银绒业”）第六届董事会第三十一次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》等相关议案。6月30日，公司2017年第二次临时股东大会表决通过了相关重组方案。9月2日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过对本次重大资产出售方案的资产交割期限予以调整的议案。公司董事会按照重组方案及相关协议的要求，根据公司股东大会的授权并遵守相关法律法规的规定协调组织实施本次重大资产重组的各项工作。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，现将本次重大资产重组实施进展情况公告如下：

为有效提升公司盈利能力和持续经营能力，维护公司股东特别是中小股东利益，公司拟向控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司（简称“中绒集团”）出售除羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的资产、负债，具体包括：（1）公司持有的宁夏中银绒业原料有限公司100%股权、江阴中绒纺织品有限公司100%股权、Todd & Duncan Limited 100%股权、Zhongyin (Cambodia) Textile Co., Ltd. 91.89%股权、宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司100%股权、宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司100%股权、宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）5亿元劣后级出资额及相关权利义务（简称“拟出售股权类资产”）；（2）公司持有的羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务以外的非股权资产及相关负债（特定负债除外）（简称“拟出售非股权类资产”）。本次交易完成后，公司将主要经营羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品贸易业务，不再从事羊绒、羊毛、亚麻及其混纺类纺织品的生产加工业务。交易双方以标的资产评估基准日2016年12月31日的评估值为基础，经友好协商，确定本次交易的作价为91,912.57万元。交易对价全部以现金方式支付，交易对方中绒集团应当于交割日前向公司支付本次交易的全部交易对价。

根据本公司与中绒集团签署的《资产出售协议》以及相关的补充协议的约定，《资产出售协议》及相关补充协议生效后，交易双方应尽快协商确定本次交易的交割日并签署确定交割日的确认性文件确认拟出售资产的交割事宜，相互协助办理拟出售资产的交割手续。

截至2017年末公司已收到中绒集团支付的本次交易对价91,912.57万元，但由于本次交易尚未存在不确定性，尚存在本次交易无法最终实施完毕的风险。

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

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	79,888,656.12	7.16%	7,889,263.80	9.88%	71,999,392.32					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,036,068,841.13	92.84%	20,468,048.74	1.98%	1,015,600,792.39	638,171,842.39	100.00%	18,235,486.94	2.86%	619,936,355.45
合计	1,115,957,497.25		28,357,312.54		1,087,600,184.71	638,171,842.39		18,235,486.94		619,936,355.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 个月	141,349,664.24		
7-12 个月	43,120,774.11	2,156,038.71	5.00%
1 年以内小计	184,470,438.35	2,156,038.71	
1 至 2 年	13,330,077.31	1,333,007.73	10.00%
2 至 3 年	1,759,544.70	527,863.41	30.00%
3 年以上	18,079,891.67	16,451,138.89	
3 至 4 年	3,257,505.56	1,628,752.78	50.00%
4 至 5 年	14,822,386.11	14,822,386.11	100.00%
合计	217,639,952.03	20,468,048.74	

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：

(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 10,133,076.46 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
孟加拉玛莎 Crystal Martin (Knitwear) Ltd	销售商品款	11,250.86	账龄较长预计无法收回		否
合计	--	11,250.86	--	--	--

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁夏中银邓肯服饰有限公司	543,970,359.81	48.73	
东方羊绒有限公司	168,297,858.83	15.08	
河北曼纺羊绒制品有限公司	129,288,514.72	11.58	
宁夏至合置业有限公司	75,077,572.80	6.73	3,078,180.48
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	48,336,626.13	4.33	
合计	964,970,932.29	86.45	3,078,180.48

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,809,414.19	12.10%	67,809,414.19	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	492,561,994.64	87.86%			492,561,994.64	434,834,530.86	100.00%	956,545.54	0.22%	433,877,985.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	256,180.30	0.05%	256,180.30	100.00%						
合计	560,627,589.13		68,065,594.49		492,561,994.64	434,834,530.86		956,545.54		433,877,985.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、备用金、押金等	1,761,085.27		
出口退税	227,155,810.68		
合计	228,916,895.95		

(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 67,109,048.95 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	227,155,810.68	163,522,036.08
民贸贴息		7,976,080.00
借款等往来款	15,595,845.00	260,544,563.63
押金、备用金及保证金	1,761,085.27	2,713,377.29
中银绒业合并范围内款项	316,114,848.18	
其他		78,473.86
合计	560,627,589.13	434,834,530.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	227,155,810.68	2-3 年	41.66%	
英国邓肯公司	单位借款	105,906,057.26	3-4 年	19.42%	
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	单位借款	104,094,298.45	1-2 年	19.09%	
中银培训学校	单位借款	52,469,749.49	3-4 年	9.62%	52,469,749.49
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	单位借款	25,958,730.04	1-2 年	4.76%	
合计	--	515,584,645.92	--		52,469,749.49

(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：

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	8,063,992,047.15	1,151,366,302.79	6,912,625,744.36	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86
合计	8,063,992,047.15	1,151,366,302.79	6,912,625,744.36	5,007,820,210.69	779,535,244.83	4,228,284,965.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京卓文时尚纺织股份有限公司	412,500,000.00			412,500,000.00		
宁夏中银邓肯服饰有限公司	203,755,787.21	11,330,000.00		215,085,787.21	98,455,910.19	98,455,910.19
东方羊绒有限公司	18,327,200.00			18,327,200.00		
Todd & Duncan Limited	118,448,506.62			118,448,506.62		32,377,812.51
宁夏中银绒业原料有限公司	1,460,187,000.00			1,460,187,000.00	86,019,719.90	746,763,310.17
中银国际有限公司（日本）	545,446.30			545,446.30		
ZHONGYIN APPAREL LLC DBA TODD&DUNCAN	162,256,515.00			162,256,515.00	11,892,706.48	82,025,522.99
ZHONG YIN (CAMBODIA) TEXTILE CO.LTD	164,891,994.33			164,891,994.33	17,633,970.34	17,633,970.34

江阴中绒纺织品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	2,505,598.76	18,786,624.30
宁夏中银绒业进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	160,731.17	160,731.17
宁夏中银绒业职业技能培训学校	300,000.00			300,000.00	300,000.00	300,000.00
宁夏恒天丝路产业投资基金合伙企业(有限公司)	500,000,000.00			500,000,000.00		
宁夏中银绒业亚麻纺织品有限公司	1,468,991,731.73			1,468,991,731.73	105,582,504.02	105,582,504.02
宁夏中银绒业毛精纺制品有限公司	427,616,029.50			427,616,029.50	38,397,761.01	38,397,761.01
宁夏中银绒业纺织品有限公司		1,910,729,322.20		1,910,729,322.20	6,392,577.89	6,392,577.89
宁夏中银绒业羊绒服饰有限公司		234,847,569.76		234,847,569.76	42,060.22	42,060.22
宁夏中银绒业公共服务管理有限公司		899,264,944.50		899,264,944.50	4,447,517.98	4,447,517.98
合计	5,007,820,210.69	3,056,171,836.46		8,063,992,047.15	371,831,057.96	1,151,366,302.79

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,151,986,832.44	997,846,526.15	1,598,869,128.82	1,297,819,995.38
其他业务	100,614,362.89	110,321,282.99	114,507,466.50	111,488,111.21
合计	1,252,601,195.33	1,108,167,809.14	1,713,376,595.32	1,409,308,106.59

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	66,297.00	63,140.00
合计	66,297.00	63,140.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,184,325.42	主要为处置固定资产收益
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）	698,940,975.23	主要为收到的财政补助款
债务重组损益	111,927,651.06	获得的债务重组收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	733,661.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,979,725.56	主要为滞纳金等
减：所得税影响额	38,971,254.86	
少数股东权益影响额	-768.59	
合计	762,836,401.24	--

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	2.53%	0.0266	0.0266
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.73%	-0.396	-0.396

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）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。