



德泓国际

NEEQ:834086

德泓国际绒业股份有限公司

DEHONG INTERNATIONAL CASHMERE



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司选送的“绅士风度”、“一帘幽梦”、“金粉世家”三款羊绒精纺面料，在中国纺织信息中心、国家纺织产品开发中心主办的“中国国际面料设计大赛、2018 春夏中国流行面料入围评审”赛事中荣获优秀奖。

2018 年上半年，董事长马海科当选“宁夏诚信企业联合会”第四届理事会副会长。

2018 年 3 月，董事长马海科被评为“2017 畜产品行业年度人物”。

2018 年 3 月，董事长马海科当选“中国畜产品流通协会羊绒分会”年度轮值主席。

2018 年 3 月，德泓国际绒业股份有限公司荣获“中国畜产品流通协会 2017 年度优秀会员”。

2018 年 3 月，德泓国际绒业股份有限公司荣获“2017 中国羊绒企业十大出口品牌”荣誉称号。

2018 年 1 月，公司被授予“宁夏回族自治区进出口商 2017 年度优秀会员”荣誉称号。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	39

释义

释义项目	指	释义
德泓国际、公司、股份公司	指	德泓国际绒业股份有限公司
同心德海	指	同心德海绒业有限公司
控股股东、金荣物流	指	宁夏德泓金荣物流有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	经全国股份转让系统公司审查通过后在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
主办券商、大同证券	指	大同证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	德泓国际绒业股份有限公司股东大会
董事会	指	德泓国际绒业股份有限公司董事会
监事会	指	德泓国际绒业股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	德泓国际绒业股份有限公司章程
决策机制	指	股东大会议事规则
决策机制	指	董事会议事规则
决策机制	指	监事会议事规则

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人马海科、主管会计工作负责人王有进及会计机构负责人（会计主管人员）王有进保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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； 2. 德泓国际绒业股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议； 3. 德泓国际绒业股份有限公司第二届监事会第六次会议决议； 4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	德泓国际绒业股份有限公司
英文名称及缩写	DEHONGINTERNATIONAL CASHMERE CO.,LTD
证券简称	德泓国际
证券代码	834086
法定代表人	马海科
办公地址	宁夏银川市金凤工业园区宝湖中路 401 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张月
是否通过董秘资格考试	是
电话	0951-6661999
传真	0951-6661988
电子邮箱	dehongdm@163.com
公司网址	http://www.chinadehong.com
联系地址及邮政编码	宁夏银川市金凤工业园区宝湖中路 401 号(750011)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	宁夏银川市金凤工业园区宝湖中路 401 号

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 8 月 31 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“C 制造业-17 纺织业-172 毛纺织及染整精加工
主要产品与服务项目	公司主营羊绒原料及羊绒制品的研发、设计、生产与销售。公司主要产品包括以羊绒为原料的分梳山羊绒、羊绒纱线(精纺、粗纺)、羊绒面料(精纺、粗纺,包括羊绒围巾、披肩)及羊绒制品等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	313,133,703
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁夏德泓金荣物流有限公司
实际控制人及其一致行动人	马海科

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916400007150514266	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	宁夏吴忠市同心县豫海镇永安路 18 号	否
注册资本（元）	313, 133, 703	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商	大同证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区中海广场中楼 1209
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	418,518,630.13	240,450,992.56	74.06%
毛利率	27.57%	21.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,691,908.83	12,565,766.05	256.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,865,835.55	2,904,644.86	1,031.49%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.20%	0.68%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.69%	0.22%	-
基本每股收益	0.14	0.04	250.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	3,762,035,548.38	3,523,033,877.40	6.78%
负债总计	1,706,048,766.70	1,512,256,018.86	12.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,055,241,206.71	2,010,612,219.96	2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.56	6.42	2.00%
资产负债率（母公司）	43.27%	40.31%	-
资产负债率（合并）	45.35%	42.92%	-
流动比率	234.00%	213.00%	-
利息保障倍数	2.98	3.38	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	242,199,711.19	-127,878,480.19	289.40%
应收账款周转率	0.52	0.51	-
存货周转率	0.14	0.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.78%	-2.44%	-

营业收入增长率	74.06%	-62.56%	-
净利润增长率	260.09%	-88.86%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	313,133,703	313,133,703	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所属行业大类为纺织业（C17）。公司是融合羊绒原料及羊绒制品的研发、设计、生产与销售等全产业链覆盖的综合产品和服务提供商。公司主营业务产品以生产精纺羊绒面料及制品为核心，实现了从原绒收购、分梳山羊绒及精梳绒条到各类精纺和粗纺羊绒纱线、精纺和粗纺羊绒面料、羊绒制品的生产和销售，是羊绒纺织行业内产业链最为完整的企业之一。

公司保持既有的原材料把控、技术设备先发及先进的国际管理体系等关键资源与优势，发挥羊绒精纺面料及制品的技术优势与产品功能优势，着力打造羊绒四季时尚产品，突破了传统羊绒制品仅可在冬季使用的局限性。提出了打造“中国领先世界有名的高端精纺羊绒面料企业”，集中力量开拓高端轻奢面料市场，进行差异化产品结构设计与市场渠道定位，避开日趋白热化的中低端常规面料市场，充分发挥了自身优势。

公司目前的产品销售渠道仍以直营销路为主，间接有第三方代理或分销。主要消费群体以大中型羊绒制品加工企业、大型毛纺织厂、高端羊绒服饰制造企业，亦有部分直接销售给终端客户，客户类型较为丰富。

公司收入来源主要来自主营业务收入，主营业务收入占营业收入 95.04%以上，主营业务突出。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）2018 年德泓国际绒业上半年经营回顾

公司上半年重点进行了管理方式的调整，集约化管理持续深化，以数字为主线，贯穿生产经营全过程的管理模式已基本形成，实现了产销两旺的态势，为完成全年预算目标奠定了基础，报告期内：公司实现合并营业收入 41,851.86 万元，较上年同期上升 17,806.76 万元，增幅为 74.06%，实现归属于母公司所有者的净利润 4,469.19 万元，母公司实现净利润 3,235.18 万元。公司营业毛利率为 27.56%，与上年同期相比上升 6%；上半年经营业绩稳中有升，主要采取了以下经营措施：

1. 拓展销售渠道，奠定市场基础

为迎合行业发展，达到提升营业额的目的，对销售思路进行了调整，在维护贸易商渠道的同时，加大了拓展外贸出口订单的拓展，上半年开发了东南亚市场，签订了大额订单，上半年完成东南亚订单数亿元人民币，因此大幅提高了公司的营业额。

2. 全面推动产品创新，奠定与产品新趋势接轨的基础

2018 年德泓国际绒业采取“以创新应对同质化”的开发策略，高薪聘请行业内知名专家重点在产品研发上实现突破，尤其是在羊绒纱线和面料作出了标新立异的新产品，上半年仅在面料领域开发了 120 多款新品，从产品功能、花型、色泽搭配、机理结构、成分组合、工艺技术等方面开发出

的产品，在行业内属于专利产品，开辟了面料的新领域，尤其是：用于航空领域的阻燃面料、有防水防污、防辐射、抗菌抗静电、防雾霾、防导电、防风防皱等功能性面料；还有 400 支高纱织超薄 150g/m 羊绒精纺面料，还有超厚 1000g/m 重磅精纺面料等等系列产品，均打破行业标准将会成为行业内的专利产品；德泓国际绒业通过系列个性化、拥有超前范的特色产品吸引了众多客户，引导销售市场新潮流，为 2018 年赢得了优质的客户和可观的订单量，为公司营业额和利润率的递增提供了坚实的市场根基。

3. 全面启动生产工艺的革新，为生产高端产品奠定了工艺基础

众所周知，德泓国际绒业是羊绒纺织行业内专注本行业发展且产业链最完整的企业，也是中国羊绒精纺面料规模性生产的唯一厂家，尤其是生产的精纺羊绒超波面料更是填补了国内空白，能够和国际上皮尔纤纱、Lor Piana 的先进生产技术相媲美。因为德泓国际绒业拥有多项应用在羊绒面料和纺纱等方面先进的设备和技术，经过行业专家指点和协助改造，将我司进口设备采用意大利先进的“紧密纺织技术+赛络纺+绒精纺”，同时调整梳绒机设备、改造梳绒现场环境、调整梳绒工艺，采用智能羊绒联合分梳生产技术对羊绒原料纤维损伤性降低到最小，且大大提升梳绒产量，从而使生产出来的羊绒纱线和面料质量达到国际领先水平，成为国内独占鳌头的羊绒精纺高端产品的唯一生产企业，在纺织行业高端市场占领了领先性优势，赢得了利润颇高的顶尖市场，成为了高端客户的不二选择。

4. 开源节流，降低能耗，奠定了降低了经营成本的基础

进入 2018 年德泓国际绒业一直在努力调整企业生产结构，进行生产员工技能 A/B 培训，并对现有生产线和设备的耗能、耗电、用气和用水等系统进行精密的测算，对于用电方面合理安排生产进度部分设备进行错峰用电，直接将电费从 0.68 元/度降低至 0.53 元/度，用水帘恒温的设备替代了空调，直接大幅度降低了企业用电量；德泓国际绒业使用的是碳化染色技术，能够比传统的印染企业节约 80%的用水量；同时德泓国际绒业自己建的污水净化处理站，能够把 70%的污水进行中水回用，进一步有降低了用水量；通过对耗能方面的改造，降低了企业固定生产成本，为企业在市场竞争换取了战略性的价格优势，促进产品订单量的提升和营业利润的增长。

回顾上半年的经营工作，整合了经营经验与教训，从管理模式、产业链、生产组织模式予以规范与调整，为下一步向有序、有秩、有效组织方向强力推进，为创造高效企业创造条件，为公司主板上市进一步夯实经营基础。

(二) 因行业发展、周期波动、企业季节性等因素对公司经营情况的影响

公司行业发展、周期波动、企业季节性等情况及对公司经营情况的影响随着国际经济形势的发展和纺织行业整体格局的变动，众多企业均面临着机遇和挑战，德泓国际通过传统渠道和特通渠道

短、频、快地多方拓展国内/国际市场，建立了稳定的销售网络，形成健全的销售体系和客户群体，拥有一批优质的贸易商客户资源，促使德泓国际在近年内快速发展。

1. 受国家经济形势因素影响

通过市场层面反应出的信息，中国目前的经济现状，促使人工成本不断上涨，原材料和能源等费用在不同程度上涨，让中国往日世界工厂的价格优势已不再明显，越来越多的国际纺织品买家逐步转向欧洲供应商，尤其是转向意大利市场，这样势必在很大程度上冲击了中国纺织制造商的利益；同时中国一些品牌服装加工企业将生产基地转到东南亚国家，如：柬埔寨、孟加拉、越南等。面对此类现状，公司在通过自控成本来提高产品价格优势的同时，不断提升产品质量，双管齐下迎接挑战。

2. 受行业发展因素影响

公司业务所属行业，属于国家鼓励发展的纺织产业。在宏观经济发展保持平稳态势的背景下，新常态的特征将更加明显。一方面，复杂的内外部环境和诸多不确定因素依然存在，纺织行业将面临更深层的调整、产业优化等转型升级的压力和挑战；另一方面国家供给侧结构性改革的成效逐步显现，为纺织产业发展提供了有利的发展环境；随着人民生活水平的整体提升，为纺织行业扩展提供了增长空间。

3. 周期波动影响

公司所在的纺织行业，属于国民生产、生活的必备产品，随着我国经济持续发展，人民生活水平的不断提高，其需求呈现稳步上升趋势。同时由于山羊绒独特的纤维特性，在手感和外观上体现了毛织物高贵感，具有很高附加值；羊绒产品以其独有的亮光等特点受到国内外消费者的青睐，已在原来防寒的作用上又增添了新内容，即变成以美观为主的新奢侈品。当今世界纺织及服装市场趋向于返朴归真，以回归自然为时尚。羊绒制品以其独特的优良特性，将会成为非常具有发展潜力的纺织品。

4. 企业季节性影响

对于纺织制造企业来讲，每年的第一季度和第四季度是产品开发季和生产样品季，正常的生产高峰期从每年的4月份-10月份，这个阶段属于生产旺季。公司在确保羊绒精纺面料优势的同时，采取“以创新应对同质化”的开发策略，高薪聘请行业内知名专家重点在产品研发上实现突破，从产品功能、花型、色泽搭配、机理结构、成分组合、工艺技术等方面开适用于四季的羊绒时尚产品及功能性面料。

三、 风险与价值

1. 原材料价格波动和存货跌价风险

公司主要生产原材料为山羊绒，占公司原材料成本比例较高，同时羊绒原料价格波动完全受市场供求关系影响，因此，原绒价格波动将影响到公司的经营业绩和财务状况。经过多年的经营，公司与原绒供应商保持了长期稳定的供货关系，并在保障充分供应的前提下，获得了较优惠的收购价格。同时，公司通过合理储备以及不断创新羊绒加工工艺、提高原绒的利用率及产品附加值等多种措施降低了原绒价格波动对公司经营业绩的影响。虽然这些措施可以有效降低原绒价格波动对公司经营的影

响，但原绒价格的波动仍将对公司的经营业绩和财务状况产生影响。随着公司业务规模的增长，公司原料采购量不断增加，同时，随着近年来羊绒价格的持续小幅波动，公司存货储备趋于稳定。未来仍有可能因为市场的变化，可能导致存货发生跌价风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司依据会计谨慎性原则已适当提取部分存货跌价准备，但整体不影响公司业绩。

2. 产品外销风险

目前公司部分产品系通过直接出口的方式销售至国际市场。2018年上半年外销收入占营业收入的比例为72%；而国际政经环境、出口退税政策、纺织品贸易政策、进口国的政策、国际供求关系及市场价格等不可控因素对产品外销影响较大，上述因素的变化将一定程度上影响公司的经营业绩和经营成果。虽然公司通过加强对国际市场的研究、完善营销网络、提高市场的反应速度、提高品牌国际知名度、强化新产品的研发等综合措施降低了产品外销风险，但国际环境和各国进出口政策的变化将不可避免地对公司的经营产生一定的影响。

应对措施：公司通过加强对国际市场的研究、优化客户资源、完善营销网络、加快市场的反应速度、提升品牌国际知名度、强化新产品的研发等综合措施降低产品外销风险。

3. 报告期末存货余额较高的风险

2018年上半年公司存货余额占公司总资产比重为60.75%，存货周转率为0.14，周转率较低，存货金额较高，可能存在一定的财务风险。公司存货主要以原材料为主，原材料主要由羊绒构成，2018年上半年原材料库存金额为1,349,783,894.18元，占总库存的59.06%。企业库存大量原材料，主要因为预期原绒的市场价格会有所上升，市场上无原绒期货进行套期保值，再加上公司对自身以后发展、销售量的合理预期，企业在2017年收购季节议价能力较强，以合理的价格购入大量性价比较高的原绒以备公司以后生产所需。

应对措施：延伸产业链，积极开拓国际、国内市场，加快存货周转速度。

4. 借款期限较短可能导致短期偿债风险

报告期内公司与银行间的借款期限主要为流贷类的短期借款，2018年上半年德泓国际母公司资产负债率为43.27%；流动比率为234.00%；若公司近几年不能实现销售收入稳定增长并且持续盈利，获得充足的现金流，公司将面临短期偿债风险。

应对措施：公司继续加强资金链安全管理，优化资本结构。

5. 公司所处行业的特有风险

公司是融合羊绒原料及羊绒制品的研发、设计、生产与销售等全产业链覆盖的综合产品和服务提供商。公司所处的羊绒产业有着上游山羊绒资源有限、中游低水平重复建设导致产能过剩、下游依赖出口且缺乏定价权等三方面的特有风险，公司若不能持续创新、提升技术优势、扩大产销规模，则可能在激烈竞争中处于不利地位，导致公司面临市场竞争风险。

应对措施：公司加大了产品研发与创新力，调整和优化了产品结构，优化客户资源，提升品牌影响力。

6. 国家或地区政治、经济环境变动对公司持续经营影响的风险

公司产品部分以出口方式销售，2018年上半年外销收入占营业收入的比例较大。由于公司高端羊绒面料及羊绒制品等延伸产品价值远高于国内传统的羊毛、棉花纺织品，对于缺乏品牌市场认可度的国内厂家来说，原料价值过高会推动其终端产品的价格，对于其品牌来说难以承担，所以公司高端羊绒面料产品盯紧海外市场，2015年公司羊绒面料产品批量上市，产品结构发生变化，出口占比大幅增加；2018年上半年公司产品出口额较2017年有所增长，整体占比趋稳。公司主要海外大客户直接销售的国家和地区为香港、阿联酋、韩国、意大利等欧美国家或地区。若公司主要出口国家或地区政治、经济环境出现重大变动，将导致公司面临收入大幅下滑，持续经营能力受到影响的风险。

应对措施：为了规避上述风险，加大了对出口国家和地区的政治、经济形势等方面的研究与预判，及时调整、优化羊绒产品营销策略，加强与国际、国内高端品牌市场的合作。

四、 企业社会责任

公司全资子公司——同心德海绒业有限公司于 2010 年在宁夏同心县注册成立，注册资本 1 亿元，为当地解决就业近 200 人，近年来每年向当地税收部门缴纳税款在 1,530 万元以上；德泓国际自 2016 年 9 月迁址同心县后，在当地缴纳税款达 2,000 万元以上，为当地做出了较大贡献。同时作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益事业。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,200,000,000.00	215,395,235.27
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	400,000,000.00	19,453,041.99
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	500,000,000.00	0.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌时，公司控股股东及实际控制人承诺：“在本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”报告期内遵守执行该承诺。

2、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内遵守执行该承诺。

3、公司挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员均出具关于诚信状况的声明。报告期内遵守该承诺。

4、公司挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易承诺函》，报告期内遵守执行该承诺。

5、公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况承诺函》，报告期内遵守执行该承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房权证金凤区字第2014068006号	抵押	19,735,614.57	0.57%	以本公司房产为抵押物, 2016.07.18-2019.07.17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第2014068016号	抵押	5,553,411.93	0.16%	以本公司房产为抵押物, 2016.07.18-2019.07.17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第2014068009号	抵押	4,616,913.43	0.13%	以本公司房产为抵押物, 2016.07.18-2019.07.17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第2014068010号	抵押	3,886,448.97	0.11%	以本公司房产为抵押物, 2016.07.18-2019.07.17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第	抵押	4,228,975.63	0.12%	以本公司房产为抵押

2014068011 号				物, 2016. 07. 18-2019. 07. 17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014068012 号	抵押	5, 583, 797. 02	0. 16%	以本公司房产为抵押物, 2016. 07. 18-2019. 07. 17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014068014 号	抵押	18, 233, 215. 42	0. 52%	以本公司房产为抵押物, 2016. 07. 18-2019. 07. 17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014068008 号	抵押	4, 131, 223. 21	0. 12%	以本公司房产为抵押物, 2016. 07. 18-2019. 07. 17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014068017 号	抵押	6, 384, 339. 00	0. 18%	以本公司房产为抵押物, 2016. 07. 18-2019. 07. 17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014015784 号	抵押	4, 879, 000. 00	0. 14%	以本公司房产为抵押物, 2017. 08. 29-2018. 08. 28 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014015785 号	抵押	4, 129, 733. 00	0. 12%	以本公司房产为抵押物, 2016. 08. 12-2019. 08. 11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018. 6. 30 日止尚未办理撤销手续。
银国用(2014)第 13998 号; 银国用(2014)第 11333 号	抵押	27, 454, 100. 42	1. 81%	以本公司土地为抵押物, 2016. 08. 12-2019. 08. 11 在建行宁

				夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。以本公司土地为抵押物，2016.07.18-2019.07.17 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014071574 号	抵押	15,244,780.64	0.44%	以本公司房产为抵押物，2016.08.25-2019.08.24 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014017039 号	抵押	13,037,360.60	0.37%	以本公司房产为抵押物，2016.09.02-2019.09.01 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014017038 号	抵押	10,531,985.51	0.30%	以本公司房产为抵押物，2016.09.02-2019.09.01 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014017456 号	抵押	1,968,362.31	0.06%	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.08.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014071636 号	抵押	-	-	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.08.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014016512 号	抵押	599,294.43	1.20%	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.08.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止

				尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014016513 号	抵押	-	-	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.08.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014073072 号	抵押	6,789,188.00	0.20%	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.8.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014073073 号	抵押	6,084,018.00	0.17%	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.8.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
房权证金凤区字第 2014073071 号	抵押	12,269,739.91	0.35%	以本公司房产为抵押物，2016.08.12-2019.8.11 在建行宁夏区分行营业部办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续。
德泓白色无毛绒	质押	159,086,708.77	4.57%	以本公司西厂区 2 号仓库 210000.00KG 白色无毛绒。
机器设备	售后回租	227,216,667.56	6.53%	以本公司车间 1004 台机器设备
同心县房权证豫海镇 字第 20110789 号// 同心县房权证豫海镇 字第 20110788 号// 同心县房权证豫海镇 字第 20110785 号	抵押	6,060,842.50	0.17%	以本公司房产为抵押物，2018.6.27-2019.5.26 在农行同心县支行办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续//以本公司房产为抵押物，为公司 2018.6.27-2019.5.26 农行同心县支行办理抵押。至 2018.6.30 日止尚未办理撤销手续//以本公司房产为抵押物，为公司 2018.6.27-2019.5.26 农行同心县

				支行办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
同国用(2011)第60005号	抵押	811,200.00	0.02%	以本公司房产为抵押物,2018.6.27-2019.6.26在农行同心县支行办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
200吨山羊绒	抵押	67,478,000.00	1.92%	以本公司200吨山羊绒为抵押物,为公司2018.6.27-2019.6.26农行同心县支行办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
477吨山羊绒	抵押	160,930,030.00	4.57%	以本公司477吨山羊绒为抵押物,为公司2018.6.29-2019.06.28农行同心县支行办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
120吨山羊绒	抵押	40,486,800.00	1.15%	以本公司120吨山羊绒为抵押物,为公司2018.4.21-2019.4.19农行同心县支行办理抵押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
188吨水洗绒	抵押、质押	60,730,200.00	1.73%	以本公司188吨水洗绒为抵押、质押物,为公司2018.3.28-2019.3.8中信银行银川分行营业部办理抵押、质押。至2018.6.30日止尚未办理撤销手续。
总计	-	898,141,950.83	27.89%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	259,652,436	82.92%	13,264,000	272,916,436	87.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,272,933	9.35%	0	29,272,933	9.35%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	53,481,267	17.08%	13,264,000	40,217,267	12.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	53,481,267	17.08%	13,264,000	40,217,267	12.84%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		313,133,703	-	26,528,000	313,133,703	-	
普通股股东人数							300

(二) 报告期期末普通股 请选择 股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁夏德泓金荣物流有限公司	69,490,200	0	69,490,200	22.19%	40,217,267	29,272,933
2	申邦投资有限公司	35,532,000	0	35,532,000	11.35%	0	35,532,000
3	北京浩源资本管理有限公司-常州京澜泰泽投资中心	0	0	28,136,000	8.99%	0	28,136,000
4	SBCVC FINE SHINECOMPANY LIMITED	26,400,000	0	26,400,000	8.43%	0	26,400,000
5	兴迅投资有限公司	19,300,400	0	19,300,400	6.16%	0	19,300,400
6	光大资本投资有限公司	19,250,000	0	19,250,000	6.15%	0	19,250,000

7	德海国际集团 控股有限公司	13,264,000	0	13,264,000	4.24%	0	13,264,000
8	深圳市大正元 中西部创业投 资合伙企业 (有限合伙)	11,621,800	0	11,621,800	3.71%	0	11,621,800
9	北京天世汇通 创业投资基金 管理中心(有 限合伙)	6,025,000	0	6,025,000	1.92%	0	6,025,000
10	申君	5,600,000	0	5,600,000	1.79%	0	5,600,000
合计		206,483,400	0	234,619,400	74.93%	4,021,726,700.00%	194,402,133

前十名股东间相互关系说明：

注：以上普通股前十名股东情况为截至2018年6月30日数据。

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人马海科持有宁夏德泓金荣物流有限公司 83.90%的股权；在德海国际集团控股有限公司持股比例为 80.00%。

除上述关联关系外，其他股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为宁夏德泓金荣物流有限公司，法定代表人为马海科，于2006年10月27日成立，统一社会信用代码/注册号为91640000788228368C，注册资本为18,632万元，实收资本为18,632万元，其中，马海科出资额为15,632万元，持股比例为83.90%，马占宇出资额为3,000万元，持股比例为16.10%。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人马海科，男，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1976年8月至1980年12月历任同心县羊路学区教师、校长；1981年2月至1986年12月任同心县财税局干部；1987年1月至1991年2月任天津市海河绒毛厂厂长；1991年2月至1993年7月任渤海土畜产公司经理；1993年8月至1995年1月任海德土畜产公司总经理；1995年2月至1998年2月任德海（天津）土畜产发展有限公司总经理、副董事长；1998年4月至2010年9月任德海（宁夏）土畜产品股份有限公司董事长；2010年9月至2014年1月任德泓（宁夏）国际纺织有限公司董事长，2014年1

月至今任德泓国际绒业股份有限公司董事长。
报告期内公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马海科	董事长	男	1955.04.17	大学本科	2017.02-2020.02	是
回振丽	董事、总经理	女	1964.08.02	大学本科	2017.02-2020.02	是
马维宗	董事、副总经理	男	1982.01.10	硕士	2017.02-2020.02	是
马占宇	董事	男	1989.08.31	本科	2018.02-2020.02	否
刘少伟	董事	男	1972.09.05	硕士	2017.02-2020.02	否
高伟程	董事	男	1976.10.24	硕士	2017.02-2020.02	否
陆嵘	独立董事	男	1971.09.29	大学本科	2017.02-2020.02	否
刘晓明	独立董事	男	1975.03.28	硕士	2017.02-2020.02	否
王锋	独立董事	男	1961.07.12	博士	2017.02-2020.02	否
莫自伟	监事会主席	女	1980.12.07	硕士	2017.02-2020.02	否
郭迅	监事	男	1968.01.24	硕士	2017.02-2020.02	否
吕妍风	公司职工监事、企业管理部部长	女	1974.08.11	大学本科	2017.02-2020.02	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

马海科与马维宗、马占宇系父子关系，且马海科是控股股东的法定代表人，也是公司实际控制人、法定代表人；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
马海科	董事长	-	-	-	-	-
回振丽	董事、总经理	-	-	-	-	-
马维宗	董事、副总经理	-	-	-	-	-
马占宇	董事	-	-	-	-	-
刘少伟	董事	-	-	-	-	-
高伟程	董事	-	-	-	-	-
陆嵘	独立董事	-	-	-	-	-
刘晓明	独立董事	-	-	-	-	-
王锋	独立董事	-	-	-	-	-
莫自伟	监事会主席	-	-	-	-	-
郭迅	监事	-	-	-	-	-
吕妍风	职工监事、企业管理部部长	-	-	-	-	-
王有进	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴立攀	董秘	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	34	33

生产人员	498	467
销售人员	25	22
技术人员	38	41
财务人员	15	15
员工总计	610	578

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	46	44
专科	83	77
专科以下	476	453
员工总计	610	578

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动方面，公司遵循高效优质的原则，优化岗位结构、提高工作效能、提升员工个人能力，避免骨干人才流失，报告期内，公司管理层没有发生重大变化。
- 2、公司通过多渠道培养和引进技术、管理人才。公司注重通过内部培养而进行人才选拔。
- 3、公司十分重视员工的培训与发展工作，根据管理层级、岗位的不同制定差异化培训计划与目标，以丰富多样的培训形式落实培训目标。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司发展提供坚实的基础和保障。
- 4、公司实施多层次的薪酬政策，根据岗位性质制定相适应的薪酬制度，同时兼顾福利的公平性，全方位激励公司员工。按照国家政策法规缴纳社会保险和代扣代缴个人所得税。目前尚无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无变动

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	7.1	4,122,566.28	52,505,195.46
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	7.2	50,000.00	
应收票据及应收账款	7.3/7.4	879,449,020.94	766,693,033.50
预付款项	7.5	181,248,741.85	177,900,075.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7.6	57,244,166.10	21,314,792.31
买入返售金融资产			
存货	7.7	2,285,435,108.42	2,107,791,874.41
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	7.8	19,297.85	32,018,283.15
流动资产合计		3,407,568,901.44	3,158,223,253.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资		-	
投资性房地产		-	
固定资产	7.9	248,656,607.00	258,313,103.93
在建工程	7.10	683,119.04	5,896,237.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.11	51,034,086.41	51,687,935.45
开发支出		-	
商誉		-	

长期待摊费用		-	
递延所得税资产	7.12	35,413,347.09	35,413,347.09
其他非流动资产	7.13	18,679,487.40	13,500,000.00
非流动资产合计		354,466,646.94	364,810,623.54
资产总计		3,762,035,548.38	3,523,033,877.40
流动负债：			
短期借款	7.14	751,801,808.00	953,000,000.00
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		-	
应付票据及应付账款	7.15	191,313,257.56	92,215,914.01
预收款项	7.16	20,151,646.99	15,557,073.63
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.17	10,325,473.37	8,984,043.15
应交税费	7.18	5,804,849.37	21,528,520.32
其他应付款	7.19	218,992,391.89	151,235,180.33
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7.20	253,484,339.52	241,529,099.17
其他流动负债			
流动负债合计		1,451,873,766.70	1,484,049,830.61
非流动负债：			
长期借款	7.21	248,000,000.00	
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	7.22	-	22,031,188.25
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	
递延收益	7.23	6,175,000.00	6,175,000.00
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		254,175,000.00	28,206,188.25
负债合计		1,706,048,766.70	1,512,256,018.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	7.24	313,133,703.00	313,133,703.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7.25	826,768,726.92	826,768,726.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7.26	62,862,741.62	62,862,741.62
一般风险准备			
未分配利润	7.27	852,476,035.17	807,847,048.42
归属于母公司所有者权益合计		2,055,241,206.71	2,010,612,219.96
少数股东权益		745,574.97	165,638.58
所有者权益合计		2,055,986,781.68	2,010,777,858.54
负债和所有者权益总计		3,762,035,548.38	3,523,033,877.40

法定代表人：马海科 主管会计工作负责人：王有进 会计机构负责人：王有进

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,014,606.64	50,167,716.17
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		-	-
应收票据及应收账款		731,337,859.44	589,635,451.55
预付款项		124,922,218.15	113,489,151.29
其他应收款		428,722,215.36	317,150,822.52
存货		1,368,248,284.82	1,333,188,528.16
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	31,872,106.12
流动资产合计		2,654,245,184.41	2,435,503,775.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		101,746,000.00	101,746,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		242,912,331.85	253,317,708.26
在建工程		628,750.11	5,841,868.14
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		50,337,806.41	50,983,543.45
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		18,272,456.12	18,272,456.12
其他非流动资产		18,679,487.40	13,500,000.00
非流动资产合计		432,576,831.89	443,661,575.97
资产总计		3,086,822,016.30	2,879,165,351.78
流动负债：			
短期借款		521,801,808.00	637,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		169,616,334.48	73,720,615.39
预收款项		20,151,646.99	15,572,143.43
应付职工薪酬		9,943,749.59	7,907,920.56
应交税费		7,363,352.67	20,730,949.73
其他应付款		99,258,485.54	135,822,936.53
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		253,484,339.52	241,529,099.17
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,081,619,716.79	1,132,283,664.81
非流动负债：			
长期借款		248,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	22,031,188.25
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		6,175,000.00	6,175,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		254,175,000.00	28,206,188.25
负债合计		1,335,794,716.79	1,160,489,853.06
所有者权益：			
股本		313,133,703.00	313,133,703.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		847,227,181.69	847,227,181.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备			
盈余公积		62,862,741.62	62,862,741.62
一般风险准备		-	-
未分配利润		527,803,673.20	495,451,872.41
所有者权益合计		1,751,027,299.51	1,718,675,498.72
负债和所有者权益合计		3,086,822,016.30	2,879,165,351.78

法定代表人：马海科

主管会计工作负责人：王有进

会计机构负责人：王有进

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7.28	418,518,630.13	240,450,992.56
其中：营业收入	7.28	418,518,630.13	240,450,992.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		356,347,132.48	235,492,221.08
其中：营业成本	7.28	303,153,886.89	188,943,867.43
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	7.29	1,786,810.95	1,572,974.40
销售费用	7.30	2,211,637.58	1,597,240.32
管理费用	7.31	23,802,232.34	16,882,283.39
研发费用			
财务费用	7.32	25,392,564.72	9,772,416.57
资产减值损失	7.33	-	16,723,438.97
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,171,497.65	4,958,771.48
加：营业外收入	7.34	1,588,426.08	9,761,121.19
减：营业外支出	7.35	13,414,499.36	100,000.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,345,424.37	14,619,892.67
减：所得税费用	7.36	5,716,437.62	2,226,130.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,628,986.75	12,393,762.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		44,628,986.75	12,393,762.10
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-62,922.08	-172,003.95
2.归属于母公司所有者的净利润		44,691,908.83	12,565,766.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,628,986.75	12,393,762.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,691,908.83	12,565,766.05
归属于少数股东的综合收益总额		-62,922.08	-172,003.95
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.14	0.04
(二)稀释每股收益			

法定代表人：马海科

主管会计工作负责人：王有进

会计机构负责人：王有进

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		430,667,082.98	140,005,181.18
减：营业成本		335,104,930.39	102,160,803.88

税金及附加		1,155,436.30	821,831.76
销售费用		1,906,547.95	1,180,728.17
管理费用		22,683,265.17	15,123,974.45
研发费用			
财务费用		19,925,807.65	5,883,687.82
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-	15,281,961.38
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,891,095.52	-447,806.28
加：营业外收入		1,588,286.08	7,721,842.79
减：营业外支出		13,411,143.19	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,068,238.41	7,174,036.51
减：所得税费用		5,716,437.62	1,780,226.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,351,800.79	5,393,809.89
（一）持续经营净利润		32,351,800.79	5,393,809.89
（二）终止经营净利润			
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		32,351,800.79	5,393,809.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益

法定代表人：马海科

主管会计工作负责人：王有进

会计机构负责人：王有进

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		677,166,875.49	705,752,080.45
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		56,287,744.02	12,949,507.28
收到其他与经营活动有关的现金	7.38	426,455,426.57	3,437,125,766.39
经营活动现金流入小计		1,159,910,046.08	4,155,827,354.12
购买商品、接受劳务支付的现金		543,461,831.40	1,131,807,675.14
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		19,300,546.94	14,800,124.68
支付的各项税费		23,707,561.82	26,653,529.89
支付其他与经营活动有关的现金	7.38	331,240,394.73	3,110,444,504.60
经营活动现金流出小计		917,710,334.89	4,283,705,834.31
经营活动产生的现金流量净额		242,199,711.19	-127,878,480.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	200,000.00
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		100,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		3,287,191.39	904,995.52

付的现金			
投资支付的现金		150,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		3,437,191.39	1,404,995.52
投资活动产生的现金流量净额		-3,337,191.39	-1,204,995.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		353,801,808.00	460,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金			300,840,555.79
筹资活动现金流入小计		353,801,808.00	760,840,555.79
偿还债务支付的现金		615,000,000.00	728,904,833.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,046,946.11	13,883,580.48
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		-	28,000,000.00
筹资活动现金流出小计		641,046,946.11	770,788,413.99
筹资活动产生的现金流量净额		-287,245,138.11	-9,947,858.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10.87	
五、现金及现金等价物净增加额	7.39	-48,382,629.18	-139,031,333.91
加：期初现金及现金等价物余额	7.39	52,486,034.50	310,729,333.44
六、期末现金及现金等价物余额	7.39	4,103,405.32	171,697,999.53

法定代表人：马海科

主管会计工作负责人：王有进

会计机构负责人：王有进

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		638,611,007.40	458,734,134.96
收到的税费返还		56,287,744.02	12,949,507.28
收到其他与经营活动有关的现金		307,756,920.94	3,742,277,629.16
经营活动现金流入小计		1,002,655,672.36	4,213,961,271.40
购买商品、接受劳务支付的现金		540,332,082.37	1,115,043,631.28
支付给职工以及为职工支付的现金		16,657,301.72	12,528,301.10
支付的各项税费		16,944,462.59	18,107,126.23
支付其他与经营活动有关的现金		280,919,911.82	2,926,751,352.26
经营活动现金流出小计		854,853,758.50	4,072,430,410.87
经营活动产生的现金流量净额		147,801,913.86	141,530,860.53
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		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,169,144.00		32,808.85
投资支付的现金		-	5,626,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计	1,169,144.00		5,658,808.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,169,144.00		-5,658,808.85
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	123,801,808.00		144,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计	123,801,808.00		144,000,000.00
偿还债务支付的现金	299,000,000.00		395,812,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,587,676.52		10,003,987.57
支付其他与筹资活动有关的现金		-	28,000,000.00
筹资活动现金流出小计	319,587,676.52		433,816,487.57
筹资活动产生的现金流量净额	-195,785,868.52		-289,816,487.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10.87	
五、现金及现金等价物净增加额	-49,153,109.53		-153,944,435.89
加：期初现金及现金等价物余额	50,167,716.17		304,586,602.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,014,606.64		150,642,167.03

法定代表人：马海科

主管会计工作负责人：王有进

会计机构负责人：王有进

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

德泓国际绒业股份有限公司

财务报表附注

二〇一八年六月三十日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1. 历史沿革

德泓国际绒业股份有限公司(以下简称本公司或公司)系2005年8月经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2005]296号】批准设立的外商投资企业, 设立时的注册资本为人民币8,000万元, 其中: 德海(宁夏)土畜产品集团股份有限公司出资4,400万元人民币, 占注册资本的55%; American Wool/Cashmere, Inc.(美国羊毛羊绒公司)出资325万美元, 占注册资本的33%; 恒美(天津)国际工贸有限公司出资960万元人民币, 占注册资本的12%。

2006年9月, 经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2006]296号】《关于中外合资德海(宁夏)国际纺织有限公司股权转让等事项的批复》的批准, 德海(宁夏)土畜产品集团股份有限公司将其持有公司全部股权转让给深圳市富鼎担保投资有限公司, 同时公司申请新增注册资本9,000万元人民币, 新增注册资本由恒美(天津)国际工贸有限公司认缴3,310万元, 新股东德海国际集团控股有限公司认缴5,690万元。此资增资完成后, 公司注册资本由人民币8,000万元增加至人民币17,000万元。

2008年11月, 经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2008]400号】《关于中外合资企业德海(宁夏)国际纺织有限公司企业名称和股权变更申请的批复》的批准, 公司名称变更为德泓(宁夏)国际纺织有限公司, 同时深圳市富鼎担保投资有限公司和恒美(天津)国际工贸有限公司将其持有公司的股权全部转让给宁夏德泓金荣物流有限公司, 此次股权转让完成后公司的注册资本不变。

2010年9月, 经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2010]232号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请增加注册资本等事项的批复》的批准, 公司申请增加注册资本人民币1,842.40万元, 新增注册资本由汉盛资本中国有限

公司以现汇出资 1,000 万美元注入,折合人民币 6,780 万元,其中用于增加注册资本人民币 1,842.40 万元,其余计入资本公积。

2010 年 11 月,因汉盛资本中国有限公司一直未能履行出资义务,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2010]279 号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请增资、股权变更并增加经营范围的批复》的批准,将其出资权转让给 Second base Investments Limited,同时引进其他 11 家投资公司,新增注册资本 10,604.44 万元。此次增资完成后公司的注册资本增加至人民币 27,604.44 万元。

2010 年 12 月,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2010]320 号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请增资并增加经营范围的批复》的批准,公司申请增加注册资本 395.56 万元,新增注册资本由宁夏德泓金荣物流有限公司注入,此次增资完成后公司的注册资本增加至 28,000 万元。

2011 年 11 月,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2011]344 号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请变更股权的批复》的批准,深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)将其持有公司 397.60 万元的股权转让给北京中金智合创业投资中心(有限合伙);南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)将其持有公司 530.32 万元的股权转让给深圳市一百雄鹰股权投资基金(有限合伙)。

2012 年 7 月,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2012]185 号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请变更股权的批复》的批准,宁夏德泓金荣物流有限公司将其持有公司 1,399.89 万元的股权分别转让给宁夏信益硕投资管理有限公司 839.89 万元、宁夏君赢投资发展有限公司 560 万元。

2013 年 3 月,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2013]94 号】《关于德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请变更股权的批复》的批准,南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)将其持有公司 795.48 万元的股权、北京明石信远创业投资有中心(有限合伙)将其持有公司 349.95 万元的股权转让给宁夏德泓金荣物流有限公司。

2013 年 7 月,经宁夏回族自治区商务厅【宁商(资)发[2013]225 号】《关于中外合资企业德泓(宁夏)国际纺织有限公司申请变更股权的批复》的批准,

苏州大得宏强投资中心（有限合伙）将其持有公司 397.60 万元的股权、西藏丹红医药科技有限公司将其持有公司 1,532.44 万元的股权转让给兴讯投资有限公司（Eager Info Investments Limited）。

2. 改制情况

2013 年 12 月，经宁夏回族自治区商务厅【宁商发[2013]384 号】《关于同意德泓（宁夏）国际纺织有限公司变更为外商投资股份公司的批复》的批准，公司以截至 2013 年 9 月 30 日经审计的账面净资产折股整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为德泓国际绒业股份有限公司，变更后的注册资本为 28,000 万元，股东持股比例不变。

3. 股份公司股本演变

2015 年 7 月 27 日，公司股东光大资本投资有限公司将其持有的公司 35.00 万股股权，以 219.45 万元的价格转让给宁夏信益硕投资管理有限公司。

4. 新三板挂牌情况

2015 年 10 月 20 日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的“股转系统函[2015]6886 号”《关于同意德泓国际绒业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票于 2015 年 12 月 15 日在全国股转系统挂牌转让。

5. 非公开发行股份

2016 年 2 月 22 日，经股东大会决议，公司注册资本由 280,000,000.00 元增加至 313,133,703.00 元，以非公开定向发行的方式发行股票 33,133,703.00 股，发行价格为每股人民币 6.27 元，募集资金总额人民币 207,748,317.81 元。其中，陕西省新材料高技术创业投资基金（有限合伙）认购 3,189,793.00 股，认购金额人民币 20,000,002.11 元；宁夏元瑞股权投资合伙企业（有限合伙）认购 27,943,910.00 股，认购金额人民币 175,208,315.70 元；北京熠辉时代投资合伙企业（有限合伙）认购 2,000,000.00 股，认购金额人民币 12,540,000.00 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本总额 313,133,703.00 股，其中有限售条件股份 82,793,467.00 股，占总股本的 26.44%；无限售条件股份 230,340,236.00 股，占总股本的 73.56%。

6. 经营地址及经营范围

(1) 本公司注册地址：宁夏吴忠市同心县豫海镇永安路 18 号。

(2) 本公司经营范围

各类绒、条、纱线、面料、服装及相关加工制品和工艺品的生产、销售。进出口机械设备和代理进出口业务（国家配额管理的商品除外）。

(3) 本公司法定代表人：马海科。

(4) 本公司母公司及最终控制人

公司母公司为宁夏德泓金荣物流有限公司，宁夏德泓金荣物流有限公司的最终控制人为自然人马海科。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括同心德海绒业有限公司、上海嘉泓实业有限公司、泓源生态科技发展有限公司、新疆泓润创新纺织科技有限公司、宁夏丝路方舟资产管理有限公司、德泓国际进出口贸易有限公司六个子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14. 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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

a. 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。

b. 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。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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。

d. 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。

e. 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

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

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 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：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 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；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（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，本公司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。

a. 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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 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

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	期末单项金额达到 1,000.00 万元以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(2) 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

本公司存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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和物料等。具体划分为原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、半成品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

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

13. 长期股权投资

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投

资成本。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重

大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

14. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3	5%	31.67%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

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

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 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；

b. 借款费用已经发生；

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

17. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商品注册费、软件使用权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

21. 预计负债

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

22. 收入

(1) 收入确认原则:

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,收入确认政策如下:

1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策:

1) 内销产品收入确认原则:

内销产品销售收入以商品发出, 经客户签收确认后确认收入的实现。

2) 出口产品收入确认原则:

出口产品销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》(2010)的规定, 按照 FOB 方式, 货物离岸确认出口收入的实现。

23. 政府补助

本公司的政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年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, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

25. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

资产处置损益列报方式变更根据《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)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。政府补助列报方式变更根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司在本报告期内无重要会计估计变更事项。

五、税项

1、增值税

公司内销产品增值税销项税率为17%，按扣除进项税项后的余额缴纳，出口产品增值税实行“免、抵、退”，2016年度的出口退税率为17%。

2、企业所得税

本公司位于西部地区，根据国家税务总局“国家税务总局公告 2012 年第 12 号”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税”。2013 年度经银川市金凤区国税局“2013 年税字[2013]002 号”税收批准通知书批准，公司从 2013 年度起按 15% 缴纳企业所得税。

公司子公司同心德海绒业有限公司属于农业企业，根据国家税务总局“国家税务总局公告 2011 年第 48 号”《关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》的规定“企业从事农作物新品种选育，即对农作物进行品种和育种材料选育形成的成果，以及由这些成果形成的种子（苗）等繁殖材料的生产、初加工、销售一体化取得的所得，免于征收企业所得税”。同心德海绒业有限公司取得了同心县国家税务局“税优备通字[2013]第（10）号”税收优惠备案通知书，自登记备案之日起免征企业所得税，企业所得税税率为 0。

公司子公司上海嘉泓实业有限公司所得税税率为 25%；公司子公司泓源生态科技发展有限公司所得税税率为 25%；公司子公司新疆泓润创新纺织科技有限公司所得税税率为 25%；公司子公司宁夏丝路方舟资产管理有限公司所得税税率为 25%；公司子公司德泓国际进出口贸易有限公司所得税税率为 25%。

3、 城市维护建设税：

城市维护建设税税率为应纳流转税额的 7%、5%。

4、 教育费附加：

教育费附加税率为应纳流转税额的 3%。

5、 地方教育费附加

公司地方教育费附加为应税流转税额的 2%。

根据银川市地方税务局规定，公司子公司同心德海绒业有限公司自 2013 年 7 月至 2015 年 12 月，免缴地方教育费附加。自 2015 年 12 月起征收地方教育费附加。

六、 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式

的通知》(财会〔2017〕30号)。具体内容简述如下：针对2017年施行的《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》(财会〔2017〕13号)和《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)的相关规定，财务报表新增“持有待售资产”“持有待售负债”“资产处置收益”“其他收益”“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目。

2017年度本公司因会计政策及财务报表格式修订影响披露变动情况如下：

企业会计准则	合并财务报表 因报表格式修订差异变动情况	母公司财务报表 因报表格式修订差异变动情况
《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》(财会〔2017〕13号)		
《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)、	“其他收益”增加 1,980,721.70元，对应影响 “营业外收入”减少 1,980,721.70元	“其他收益”增加 1,980,721.70元，对应影响 “营业外收入”减少 1,980,721.70元

七、合并财务报表项目注释

1.货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	1,039,248.53	1,854,075.61
银行存款	3,083,317.75	1,151,119.85
其他货币资金		49,500,000.00
合 计	4,122,566.28	52,505,195.46

2.衍生金融资产

(1) 衍生金融资产分类列示

项 目	期末余额	期初余额
其他	50,000.00	
合 计	50,000.00	

3.应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,823,616.00	
合 计	39,823,616.00	

4.应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	839,625,404.94	100.00			839,625,404.94
合计	839,625,404.94	100.00			839,625,404.94

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	812,624,657.13	100.00	45,931,623.63	5.65	766,693,033.50
合计	812,624,657.13	100.00	45,931,623.63		766,693,033.50

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	427,861,306.29		
1 至 2 年	318,523,882.54		
2 至 3 年	59,504,053.68		
3 至 4 年	28,168,816.53		
4 至 5 年	5,271,345.91		
5 年以上	296,000.00		
合计	839,625,404.94		

(2) 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
四川国际投资控股（香港）有限公司	151,064,893.60	17.99	
乌拉尔进出口有限责任公司	76,991,201.09	9.17	
欣久有限公司	59,139,145.84	7.04	
荣利达香港贸易有限公司	50,442,093.14	6.01	
天津天纺高新物流有限公司	49,917,910.00	5.95	
合计	387,555,243.67	46.16	

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	175,429,359.79	96.79	177,897,358.37	100.00
1 至 2 年	5,819,382.06	3.21	2,184.56	
2 至 3 年			532.10	
3 年以上				
合计	181,248,741.85	100.00	177,900,075.03	100.00

(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	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
德泰 (宁夏) 绒业有限公司	88,000,000.00	48.55
江苏慧翔纺织科技股份有限公司	18,064,500.00	9.97
李斌	15,767,556.00	8.70
池万忠	10,642,475.60	5.87
高清	5,897,407.55	3.25
合计	138,371,939.15	76.34

6.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,244,166.10	100.00			57,244,166.10
合计	57,244,166.10	100.00			57,244,166.10

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,300,269.12	100.00	985,476.81	4.42	21,314,792.31
合计	22,300,269.12	100.00	985,476.81	4.42	21,314,792.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	55,805,910.34		
1至2年	1,368,631.36		
2至3年			
3至4年	69,624.40		
4至5年			
5年以上			
合计	57,244,166.10		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	430,000.00	590,202.08
保证金及押金	2,000.00	19,164,119.65
其他	56,812,166.10	2,545,947.39
合计	57,244,166.10	22,300,269.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备
李海忠	42,520,000.00	74.28	

华融西部开发投资股份有限公司	7,983,200.33	13.95	
杨彦录	810,000.00	1.41	
宁夏电力公司银川供电局	741,716.65	1.30	
宁夏金超助贷基金合伙企业（有限合伙）	650,000.00	1.14	
合计	52,704,916.98	92.08	

7.存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,349,783,894.18		1,349,783,894.18
库存商品	435,624,255.95	48,191,844.60	387,432,411.35
委托加工物资	151,609,562.35		151,609,562.35
低值易耗品	873,126.45		873,126.45
半成品	278,620,787.59	17,727,862.22	260,892,925.37
在产品	134,684,154.15		134,684,154.15
制造费用	159,034.57		159,034.57
合计	2,351,354,815.24	65,919,706.82	2,285,435,108.42

续：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,167,847,435.31		1,167,847,435.31
库存商品	374,654,909.74	48,191,844.60	326,463,065.14
委托加工物资	397,567,535.05		397,567,535.05
低值易耗品	912,185.61		912,185.61

半成品	182,521,114.36	17,727,862.22	164,793,252.14
在产品	50,208,401.16		50,208,401.16
合计	2,173,711,581.23	65,919,706.82	2,107,791,874.41

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	48,191,844.60					48,191,844.60
自制半成品	17,727,862.22					17,727,862.22
合计	65,919,706.82					65,919,706.82

8.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,297.85	32,018,283.15
合计	19,297.85	32,018,283.15

9.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	172,321,303.96	153,872,025.58	10,131,648.84	19,051,208.14	355,376,186.52
2. 本期增加金额		3,189,223.66		97,967.73	3,287,191.39
(1) 购置		3,189,223.66		97,967.73	3,287,191.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	172,321,303.96	157,061,249.24	10,131,648.84	19,149,175.87	358,663,377.91

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,220,895.24	42,014,152.24	7,719,591.60	12,928,258.33	89,882,897.41
2. 本期增加金额	5,718,818.16	6,543,979.49	209,678.63	471,212.04	12,943,688.32
(1) 计提	5,718,818.16	6,543,979.49	209,678.63	471,212.04	12,943,688.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	32,939,713.4	48,558,131.73	7,929,270.23	13,399,470.37	102,826,585.73
三、减值准备合计					
1. 期初余额	815,038.42	6,188,445.57	176,701.19		7,180,185.18
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	815,038.42	6,188,445.57	176,701.19		7,180,185.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	138,566,552.14	102,314,671.94	2,025,677.42	5,749,705.50	248,656,607.00
2. 期初账面价值	144,285,370.30	105,669,427.77	2,235,356.05	6,122,949.81	258,313,103.93

10.在建工程

(1) 在建工程情况

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
机器设备				5,227,487.40		5,227,487.40
污水处理房						
打包房	628,750.11		628,750.11	614,380.74		614,380.74
土地勘察费	54,368.93		54,368.93	54,368.93		54,368.93
合计	683,119.04		683,119.04	5,896,237.07		5,896,237.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本年转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
环锭细纱机4台	1,709,401.80			1,709,401.80	
纤维梳理机2台	3,470,085.60			3,470,085.60	
合计	5,179,487.40	-		5,179,487.40	

说明：环锭细纱机和纤维梳理机的采购厂家为河北泰斯玛羊绒服饰有限公司，因设备存在质量问题尚未达到预定可使用状态。

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值	63,775,300.42	1,020.04		317,205.04	64,093,525.50
1. 期初余额	63,775,300.42	1,020.04		317,205.04	64,093,525.50
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
4. 期末余额	63,775,300.42	1,020.04		317,205.04	64,093,525.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,279,585.40	1,020.04		124,984.61	12,405,590.05
2. 本期增加金额	637,753.02			16,096.02	653,849.04
(1) 计提	637,753.02			16,096.02	653,849.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	12,917,338.42	1,020.04		141,080.63	13,059,439.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,857,962.00			176,124.41	51,034,086.41
2. 期初账面价值	51,495,715.02			192,220.43	51,687,935.45

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	38,428,442.38	5,764,668.38	38,428,442.38	5,764,668.38
存货跌价准备	65,919,706.82	9,887,956.02	65,919,706.82	9,887,956.02
未实现内部交易收益	125,722,662.13	18,858,399.32	125,722,662.13	18,858,399.32
固定资产减值准备	6,015,489.11	902,323.37	6,015,489.11	902,323.37
合计	236,086,300.44	35,413,347.09	236,086,300.44	35,413,347.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	5,338,325.67	5,338,325.67
固定资产减值准备	1,164,696.07	1,164,696.07

合计	6,503,021.74	6,503,021.74
----	--------------	--------------

13.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	18,679,487.40	13,500,000.00
合计	18,679,487.40	13,500,000.00

14.短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	662,000,000.00	607,000,000.00
保证借款	89,801,808.00	346,000,000.00
信用借款		
质押借款		
合计	751,801,808.00	953,000,000.00

15.应付账款

(1) 应付账款明细

款项性质	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	184,340,888.49	90,722,154.99
1-2年(含2年)	5,482,757.05	4,147.00
2-3年(含3年)		
3年以上	1,489,612.02	1,489,612.02
合计	191,313,257.56	92,215,914.01

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽绒艺纺织有限公司	1,084,706.52	因设备质量问题未结算
宁夏昱辉绒业有限公司	404,905.50	未结算

16.预收款项

(1) 预收款项列示

款项性质	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,450,016.02	11,855,442.66
1年以上	3,701,630.97	3,701,630.97
合计	20,151,646.99	15,557,073.63

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
舒城瑞敏针织有限公司	1,620,000.00	未结算
深圳华信辉贸易发展有限公司	726,001.77	未结算
深圳市蓝目贸易有限公司	720,000.00	未结算
深圳市佳泰升进出口有限公司	510,000.00	未结算
合计	3,576,001.77	

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,981,598.75	18,913,139.57	17,570,598.45	10,324,139.87
二、离职后福利-设定提存计划	2,444.40	1,667,198.80	1,668,309.70	1,333.50
三、辞退福利				
合计	8,984,043.15	20,580,338.37	19,238,908.15	10,325,473.37

(2) 短期薪酬列示

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	8,476,295.45	16,960,497.96	15,456,166.97	9,980,626.44
2、职工福利费	339,281.24	890,142.33	890,142.33	339,281.24
3、社会保险费		889,402.46	889,402.46	
其中：医疗保险费		685,079.20	685,079.20	
工伤保险费		141,047.06	141,047.06	
生育保险费		63,276.20	63,276.20	
4、住房公积金				

5、工会经费和职工教育经费	166,022.06	173,096.82	334,886.69	4,232.19
6、其他				
合计	8,981,598.75	18,913,139.57	17,570,598.45	10,324,139.87

(3) 设定提存计划列示

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	2,444.40	1,619,748.00	1,620,858.90	1,333.50
2、失业保险费		47,450.80	47,450.80	
合计	2,444.40	1,667,198.80	1,668,309.70	1,333.50

18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,875,758.55	451,076.85
企业所得税	10,681,636.78	19,325,645.30
个人所得税	-1,028.86	
城市维护建设税		102,935.62
房产税		433,011.64
土地使用税		134,006.59
教育费附加		61,761.37
印花税		305,284.20
地方教育附加		41,174.25
地方水利建设基金		673,624.50
合计	5,804,849.37	21,528,520.32

19.其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	218,992,391.89	151,235,180.33
其中：1年以上	780,000.00	27,480,961.16

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
华融西部开发投资股份有限公司借款		60,000,000.00

质保金		45,036,472.43
风险抵押金		436,943.56
工程款		1,565,482.95
定向增发保证金		25,364,000.00
物流运费		942,487.34
宁夏君赢投资发展有限公司	10,000,000.00	
德海国际集团控股有限公司	17,660,000.00	
杨砚勋	10,000,000.00	
深圳市大正元华以投资基金合伙企业（有限合伙）	24,864,000.00	
德泓国际绒业股份有限公司工会委员会	1,013,252.91	
银川助企助贷基金合伙企业	9,620,001.00	
崔超	5,000,000.00	
杨彦聪	10,000,000.00	
宁夏飞翔建筑工程公司	1,375,772.95	
宁夏泓冕品牌服饰科技有限公司	11,000,000.00	
银川宇波物流有限公司	662,910.00	
宁夏大德昌物流供应链有限公司	340,070.00	
Nobilia 公司	311,785.00	
银川金宝通二手车交易有限公司	780,000.00	
其他	116,364,600.03	17,889,794.05
合计	218,992,391.89	151,235,180.33

注：2017年6月1日德泓国际绒业股份有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为 Y2017-047-1 《特定财产收益权转让暨回购合同》，其中特定财产为德泓国际绒业股份有限公司所有的对同心德海绒业有限公司的 60,000,000.00 元债权，转让价款为 60,000,000.00 元。详见附注十三、（二）。

20.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	253,484,339.52	241,529,099.17
其中：1年以上	253,484,339.52	241,529,099.17

21.长期借款

(1)按款项性质列示长期借款：

项目	期末余额	期初余额
担保借款	248,000,000.00	
合计	248,000,000.00	

22.长期应付款

(1)按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
同心德海绒业有限公司		
应付融资租赁款-丰汇租赁		26,553,812.35
减：未确认融资租赁费用		4,522,624.10
合计		22,031,188.25

23.递延收益

(1)递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	6,175,000.00			6,175,000.00
合计	6,175,000.00			6,175,000.00

(2)涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
永久防辐射及抗菌纤维在高档超薄羊绒精纺面料的应用和产业化建设项目补贴	1,540,000.00			1,540,000.00	与资产相关
高档羊绒精纺纱线项目	1,801,666.67			1,801,666.67	与资产相关
废水处理项目补助资金	2,833,333.33			2,833,333.33	与资产相关

合计	6,175,000.00			6,175,000.00	
----	--------------	--	--	--------------	--

24.股本

	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	313,133,703.00						313,133,703.00
合计	313,133,703.00						313,133,703.00

25.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	826,768,726.92			826,768,726.92
合计	826,768,726.92			826,768,726.92

其他说明：

26.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,862,741.62			62,862,741.62
合计	62,862,741.62			62,862,741.62

27.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	807,847,048.42	663,103,255.95
调整后期初未分配利润	807,847,048.42	663,103,255.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,628,986.75	156,281,217.76
减：提取法定盈余公积		11,537,425.29
应付普通股股利		
期末未分配利润	852,476,035.17	807,847,048.42

28.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	397,764,061.29	296,196,368.27	239,391,165.00	188,003,535.70
其他业务	20,754,568.84	6,957,518.62	1,059,827.56	940,331.73
合计	418,518,630.13	303,153,886.89	240,450,992.56	188,943,867.43

29.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,650.61	546,426.35
教育费附加	122,190.36	122,829.77
房产税	433,011.64	416,211.64
土地使用税	134,006.59	123,866.59
车船使用税	6,600.00	3,120.00
印花税	368,479.00	85,346.60
地方教育费附加	81,460.25	81,886.52
地方水利建设基金	481,821.89	193,286.93
工会经费	-46,490.46	
环境保护税	2,051.07	
合计	1,786,780.95	1,572,974.40

30.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,112.32	33,192.00
差旅费		98,424.46
加油费		73,393.00
交通费	3,394.40	

项目	本期发生额	上期发生额
其他		27,627.68
运输费	140,457.01	490,270.11
展览费		86,084.14
招待费	78,382.82	42,595.43
折旧费	5,637.02	5,755.68
职工薪酬		623,072.63
装卸费	11,895.00	29,678.00
运费	825,805.27	
差费	13,535.00	
工资	864,619.60	
职工福利费	24,360.64	
服务费	20,000.00	
汽油费	33,071.00	
样品费	78,755.82	87,147.19
报关费	200.00	
展销费	86,663.46	
代理费	15,930.00	
通行费	497.00	
通讯费	2,224.14	
福利费	97.08	
合计	2,211,637.58	1,597,240.32

31.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	220,624.56	174,013.65
保险费	29,466.50	582,255.94
差旅费		206,775.74
低值易耗品摊销	578,961.78	1,202,896.75
房屋租赁费		178,571.43
服务费	153,341.64	
会议费		94,727.40
交通费	40,719.97	57,573.86
律师费		251,600.00
绿化卫生费		19,910.00
其他	26,998.36	1,590,255.44
水电费		475,616.23
无形资产摊销	653,849.04	653,093.49
修理费	98,664.19	310,364.86
研发费用		1,594,199.15
业务招待费		370,992.69
工资	4,012,789.97	
工会经费	215,355.09	
差费	95,599.47	
职工福利费	1,921,906.47	
折旧	2,120,370.84	1,645,137.03
电话费	104,375.93	

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	407,118.60	
养老保险	1,146,050.74	
失业保险	29,181.90	
医疗保险	537,858.18	
生育保险	62,452.38	
工伤保险	141,047.06	
水费	56,514.07	
电费	205,466.47	
培训费	11,056.61	
检测费	248,938.45	
天然气	176,530.59	4,571.71
汽油费	146,163.30	221,080.75
装卸费	9,367.54	
维护费	9,000.00	
柴油费	26,524.18	
体检费	26,593.00	
排污费	3,915.00	
绿化费	3,500.00	
劳动保护费	3,818.24	
印花税	63,856.40	
财产保险费	2,994.90	
评估费	256,603.78	
审计费	452,830.17	

项目	本期发生额	上期发生额
代理费	43,689.32	
诉讼费	28,353.00	
专利费	6,330.00	
工资薪金	1,220,524.57	7,240,847.66
材料、燃料和动力	7,535,514.35	
仪器设备折旧费	462,687.44	
福利费	28,463.71	
物料消耗	17,895.00	
维修费	3,073.00	
通行费	78.00	
财产险	88,207.54	
职工养老保险	24,882.80	
职工医疗保险	14,382.72	
职工失业保险	811.60	
职工工伤保险	976.96	
审计费	20,000.00	
检验费	4,980.00	
职工生育保险	976.96	
税金		7,799.61
合计	23,802,232.34	16,882,283.39

32.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,046,946.11	13,886,320.88

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	872,526.73	4,200,506.09
汇兑损益		
手续费	152,101.80	
其他	66,043.54	86,601.78
合计	25,392,564.72	9,772,416.57

33.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		16,723,438.97
二、存货跌价准备		
合计		16,723,438.97

34.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,551,699.95	7,039,744.50	
其他	36,726.13	2,721,376.69	
合计	1,588,426.08	9,761,121.19	

(1) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
民贸贴息		6,570,960.00	民贸民品企业贷款利息补贴户	与收益相关
金凤区工业集中区服务中心 2016 年第二批人才项目资金	40,000.00			与收益相关
银川市金凤区财政国库集中支付中心款		390,800.00	关于下达 2016 年自治区企业科技创新后补助项目的通知（宁科工字【2016】8号）	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中国共产党银川市商务局 供销系统委员会党费返还		12,664.50	商务供销系统党委党费返还审批表	与收益相关
工业集中区人才项目经费		60,000.00	银川市金凤区工业集中区工作委员会文件银金工党发【2017】12号)	与收益相关
宁夏回族自治区进出口商会奖励款		4,900.00	宁夏回族自治区进出口奖励文件	与收益相关
宁夏回族自治区科学技术厅、财政厅、经济和信息化委员会、发展和改革委员会、农牧厅关于 2017 年自治区企业科技创新后补助	272,500.00			与收益相关
吴忠商务局吴忠财政局关于 2017 年第四季度出口企业内陆运输费用补助资金	107,000.00			与收益相关
银川市就业与创业服务局拨款		420.00	关于增加失业动态监测企业的通知(银人社发【2014】437号)	与收益相关
宁夏回族自治区商务厅、财政厅关于 2017 年中小企业国际市场开拓和中亚国际货运班列等项目资金计划款	40,000.00			与收益相关
同心县工业信息化和商务局流动资金贷款贴息(关于下达 2017 年自治区新型工业化发展资金)	1,050,000.00			与收益相关
吴忠市商务部、财政局关于下达 2018 年第一季度出口企业内陆运输费用补助资金	25,800.00			与收益相关
收银川市就业与创业服务局稳岗补贴	16,399.95			与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
合计	1,551,699.95	7,039,744.50		与收益相关

35.营业外支出

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
滞纳金	42,076.57		
其他	13,372,422.79	100,000.00	
合计	13,414,499.36	100,000.00	

36.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
一、当期所得税费用	5,716,437.62	4,874,465.89
二、递延所得税费用		-2,648,335.32
合计	5,716,437.62	2,226,130.57

37.现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,551,699.95	7,039,744.50
利息收入	872,526.73	123.68
往来款	424,031,199.89	3,430,085,898.21
其他		
合计	426,455,426.57	3,437,125,766.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,316,923.24	968,412.01
管理费用	10,526,790.76	6,140,308.46
手续费	152,101.80	2,740.40
营业外支出	13,414,499.36	
往来款	305,830,079.57	3,103,333,043.73
合计	331,240,394.73	3,110,444,504.60

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		300,840,555.79
银行承兑汇票贴现		
华融西部借款		
固定资产售后租回款		
定向增发保证金		
合计		300,840,555.79

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费、担保费等		
保证金		28,000,000.00
退回定增保证金		
支付的融资租赁租金		
偿还银行承兑汇票		
合计		28,000,000.00

38.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	44,628,986.75	12,393,762.10

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备		16,351,533.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,409,687.83	13,442,855.41
无形资产摊销	662,849.04	760,459.38
长期待摊费用摊销		
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,046,946.11	13,883,580.48
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-2,648,335.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,606,689.25	-274,215,266.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-243,406,635.37	-58,638,961.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	439,464,566.08	150,791,892.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	242,199,711.19	-127,878,480.19
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	4,122,566.28	171,697,999.53
减：现金的期初余额	52,505,195.46	310,729,333.44
现金及现金等价物净增加额		
合计	-48,382,629.18	-139,031,333.91

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金		
其中：库存现金	1,039,248.53	2,362,450.04
可随时用于支付的银行存款	3,083,317.75	169,335,549.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	4,122,566.28	171,697,999.53

39.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		作为银行借款的保证金，详见附注十三、（一）
存货		作为取得银行借款、长期应付款的质押、抵押物，详见附注附注十三、（一）、（二）
房产		作为银行借款的抵押物，详见附注详见附注附注十三、（一）
土地		作为银行借款的抵押物，详见附注详见附注附注十三、（一）
合计		

40.外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	外币币种	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	美元			
货币资金	欧元			
货币资金	港币			
应收账款	美元			
应收账款	欧元			

八、合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

宁夏丝路方舟资产管理有限公司于 2017 年 1 月 25 日在宁夏银川市成立，注册资本 17,000 万元人民币，统一信用代码：91640100MA75YFJH09，经营范围：投资管理、资产管理、股权投资。

德泓国际进出口贸易有限公司于 2017 年 3 月 2 日在宁夏银川市成立，注册资本 5000 万元人民币，统一信用代码：91640100MA75YRJUXM，经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；批发、零售计算机软、硬件、计算机耗材、通讯器材、服装、日用百货、五金交电、土畜产品、纺织品、工艺品、化工产品（不含危险品）、电器机械、仪器仪表、机械设备及零配件、汽车配件、摩托车配件；计算机软硬件技术、网络技术开发、转让、咨询、服务及局域网综合布线；购销、加工各类绒毛；毛绒制品来料、来样加工及“三来一补”业务。

新疆泓润创新纺织科技有限公司于 2017 年 4 月 25 日在新疆巴州和静县成立，注册资本 5000 万元人民币，统一信用代码：91652827MA77DMMM76，经营范围：羊绒、羊毛条、纱线、面料、服装、服饰及相关加工制品和工艺品的生产、销售；旅游产品的开发应用；机电产品、天然色素、食品添加剂生产、加工、销售；中草药种植、农业技术推广服务；自营业务的进出口；“三来一补”（来料加工、来样加工、来件装配和补偿贸易）相关业务。

泓源生态科技发展有限公司于 2017 年 5 月 31 日在安徽宣城市成立，注册资本 10,000 万元人民币，统一信用代码：91341802MA2NN7313B，经营范围：生态换的综合利用与开发及相关技术研发、技术服务、技术转染；生态农业开发；农副产品、生物技术开发；原生态纺织纤维的深加工。

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	
同心德海绒业有限公司	宁夏同心县	同心县永安路 18 号	工业生产	100.00		设立
上海嘉泓实业有限公司	上海	上海市静安区延安中路 658 号第 18 层 C 区	贸易	51.00		设立
德泓国际进出口贸易有限公司	宁夏银川	宁夏银川市金凤区宝湖中路 401 号办公楼	贸易	100.00		新设
宁夏丝路方舟资产管理有限公司	宁夏银川	宁夏银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路 142 号西 CBD 金融中心第 11 层 1105 号办公室	投资	100.00		新设
泓源生态科技发展有限公司	安徽宣城	安徽省宣城市宣州区狸桥经济开发区管委会办公大楼 205 室	技术开发	100.00		新设
新疆泓润创新纺织科技有限公司	新疆巴州	新疆巴州和静县工业园区新兴产业片区迎风路以东	贸易	100.00		新设

(2) 重要的非全资子公司

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
上海嘉泓实业有限公司	49.00			

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
上海嘉泓实业有限公司	217,493.54	23,171.03	240,664.57	1,868.90		1,868.90

(续)

子公司名称	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
上海嘉泓实业有限公司	325,934.25	27,986.51	353,920.76	3,264.20		3,264.20

(续)

子公司名称	本年发生			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海嘉泓实业有限公司		-111,860.89	-111,860.89	-108,440.71

十、关联方及关联交易

1.本企业的母公司及实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
宁夏德泓金荣物流有限公司	银川市金凤区阅海湾中央商务区万寿路142号西CBD金融中心11层1106室	仓储业	186,320,000.00	22.19	22.19
马海科				26.43	26.43

2.本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3.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
宁夏中小企业担保有限公司	回振丽出任该关联公司法定代表人
宁夏信益硕投资管理有限公司	回振丽控股并出任该公司法定代表人
银川金杞美生物科技有限公司	回振丽控股公司
英海（天津）国际贸易有限公司	德海绒业股份有限公司参股，并由回振丽出任法定代表人，德海绒业股份有限公司于2013年10月12日办理工商注销，但该公司工商局信息未变更。
宁夏君赢投资发展有限公司	回振丽女儿回美霖控股，回振丽参股企业
宁夏银福利实业有限公司	股东高淑华系回振丽母亲，股东马占宇系马海科儿子
银川昊源商贸有限公司	公司股东、法定代表人李成花系马海科之妻
宁夏德泓金荣房地产开发有限公司	马海科实际控制
宁夏穆坤投资有限公司	马占宇控股
深圳市大正元股权投资基金管理有限公司	监事郭迅参股并出任法定代表人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德海国际集团控股有限公司	回振丽出任该关联公司法定代表人
宁夏恒瑞投资管理有限公司	马海科实际控制
马海科	本公司法人代表
王有进	本公司财务总监
马占宇	本公司实际控制人马海科之子
马维宗	本公司实际控制人马海科之子
回美霖	本公司法定代表人回振丽女儿
高淑华	本公司法定代表人回振丽母亲
李成花	本公司实际控制人马海科妻子
马海家	本公司实际控制人马海科弟弟
马海莲	本公司实际控制人马海科姐姐

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	57,000,000.00	2017年8月28日	2018年8月27日	否
银川昊源商贸有限公司、马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	71,000,000.00	2017年8月24日	2018年8月23日	否
马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	96,000,000.00	2017年7月27日	2018年7月26日	否
宁夏担保集团有限公司	德泓国际绒业股份有限公司	10,000,000.00	2017年7月11日	2018年7月10日	否
宁夏担保集团有限公司	德泓国际绒业股份有限公司	40,000,000.00	2017年7月11日	2018年7月10日	否
马维宗、马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	44,000,000.00	2018年4月28日	2019年4月27日	否

担保方	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	64,000,000.00	2017年9月5日	2018年9月4日	否
宁夏信益硕投资管理有限公司、马海科、回振丽	德泓国际绒业股份有限公司	40,000,000.00	2018年3月28日	2019年3月8日	否
马海科、李成花	德泓国际绒业股份有限公司	57,000,000.00	2017年8月28日	2018年8月27日	否

4.关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他应收款	宁夏德泓金荣物流有限公司	18,250,000.00		18,250,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他应付款	德海国际集团控股有限公司	17,660,000.00			17,660,000.00

十一、股份支付

截至2018年6月30日，本公司未进行股份支付。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

十四、其他重要事项

(一) 借款

1、抵押借款

(1) 2018 年 4 月 20 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订 64100220180003606 号抵押合同，以评估价值为 5762 万元的同心德海绒业有限公司的权证编号为“同市监抵登字(2018)号”的 120 吨水洗青山羊绒作抵押，为 2018 年 4 月 20 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订的 64010120180000198 号借款合同提供担保，合同借款金额为 3000 万元，借款期限为 2018 年 4 月 21 日至 2019 年 4 月 19 日。

(2) 2018 年 6 月 27 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订 64100620170001449、64100620180001250 号最高额抵押合同，以评估价值为 9610 万元的同心德海绒业有限公司的权证编号为“同市监抵登字(2018)号”的 200 吨水洗青山羊绒，以及以评估价值为 52,110,000.00 元的同心德海绒业有限公司的房产证号为“同心县房权证豫海镇字第 20110785 号、第 20110788 号、第 20110789 号”房屋所有权、土地证号为“同国用(2011)第 60005 号”土地使用权作抵押，同时以评估价值为 19,800,000.00 元的西网(宁夏)进出口贸易有限公司的房产证号为“同心房权证豫海镇字第 00011245 号”房屋所有权、土地证号为“同国用(2003)第 085 号”土地使用权作抵押，为 2018 年 6 月 27 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订的 64010120180000359 号借款合同提供担保，合同借款金额为 100,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 6 月 27 日至 2019 年 5 月 26 日 5000 万元、2018 年 6 月 27 日至 2019 年 6 月 26 日 5000 万元。

(3) 2018 年 6 月 29 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订 64100620180001282 号最高额抵押合同，以评估价值为

20,100 万元的同心德海绒业有限公司的 477 吨水洗青山羊绒作抵押,为 2018 年 6 月 29 日同心德海绒业有限公司与中国农业银行股份有限公司同心县支行签订的 64010120180000388 号借款合同提供担保,合同借款金额为 10,000 万元,借款期限为 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 5 月 28 日 5000 万元、2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日 5000 万元。

2、抵押、保证借款

(1) 2018 年 3 月 28 日宁夏信益硕投资管理有限公司与中信银行股份有限公司银川分行签订 2018 银银最抵字第 0005 号抵押合同,以评估价值为 8818.4477 万元的房产作抵押,房产证号为“房权证兴庆区字第 2015016052 号”、“房权证兴庆区字第 2015016053 号”、“房权证兴庆区字第 2015016054 号”、“房权证兴庆区字第 2015016055 号”、“房权证兴庆区字第 2015016056 号”、“房权证兴庆区字第 2015016057 号”、“房权证兴庆区字第 2015016058 号”、“房权证兴庆区字第 2015016059 号”房屋所有权,土地证号为“银国用(015)第 20408 号”土地使用权作抵押,为 2018 年 3 月 28 日德泓国际绒业股份有限公司与中信银行股份有限公司银川分行签订的 2018 银银流贷字第 0009 号借款合同提供担保,合同借款金额为 40,000,000 元,借款期限为 2018 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日;同时马海科签订编号为(2018)银银最保字第 0006 号、回振丽签订编号为(2018)银银最保字第 0007 号、同心德海绒业有限公司签订编号为(2018)银银最保字第 0014 号的保证合同对上述贷款提供担保。

(2) 2018 年 4 月 27 日德泰(宁夏)绒业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订编号为 2018-024 号抵押合同,以评估价值为 67,500,000 元的德泰(宁夏)绒业有限公司的房产证号为“房权证兴庆区字第 2011015230 号(6-7)”、“房权证兴庆区字第 2011015231 号(4-5)”、“房权证兴庆区字第 2011015232 号(3)”、“房权证兴庆区字第 2011015233 号(1-2)”房屋所有权,土地证号为“银国用(2005)第 00006 号”、“银国用(2006)第 03086 号”土地使用权作抵押;2018 年 4 月 27 日马维宗与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订 2018-024 号抵押合同,以评估价值为 13,140,000.00 元的马维宗的房产证号为“房权证兴庆区字第 2010009378 号”房屋所有权、土地证号为“银国用(2015)第 10881 号”土地使用权作抵押,为 2018 年 4 月 27

日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行宁夏区分行营业部签订的 2018-024 号借款合同提供担保, 合同借款金额为 44,000,000.00 元, 借款期限为 2018 年 4 月 27 日至 2019 年 4 月 26 日; 同时马海科、李成花签订编号为 2018-024 号的保证合同对上述贷款提供担保。

(3) 2016 年 7 月 18 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订编号为 2016-037 号抵押合同, 以评估价值为 168,880,000.00 元的德泓国际绒业股份有限公司的房产证号为“房权证金凤区字第 2014068006 号”、“房权证金凤区字第 2014068016 号”、“房权证金凤区字第 2014068009 号”、“房权证金凤区字第 201408010 号”、“房权证金凤区字第 2014068011 号”、“房权证金凤区字第 2014068012 号”、“房权证金凤区字第 2014068014 号”、“房权证金凤区字第 2014068008 号”、“房权证金凤区字第 2014068017 号”、“银国用(2014)第 11333 号”土地使用权作抵押; 为 2017 年 7 月 27 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订 2017-024 号借款合同提供担保, 合同借款金额为 96,000,000.00 元, 借款期限为 2017 年 7 月 28 日至 2018 年 7 月 27 日; 同时马海科、李成花签订编号为 2017-024 号的自然人保证合同对上述贷款提供担保。

(4) 2016 年 7 月 29 日银川昊源商贸有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订编号为 2016-003 号抵押合同, 以评估价值为 112,750,000.00 元的银川昊源商贸有限公司的房产证号为“银房权证兴庆区字第 2006027444 号”、“银房权证兴庆区字第 2006027445 号”、“银房权证兴庆区字第 2006027446 号”、“银房权证兴庆区字第 2006027442 号”、“银房权证兴庆区字第 2006027443 号”、“银房权证兴庆区字第 2013024668 号”、“银房权证兴庆区字第 2013024669 号”、“银国用(2001)字第 195 号”、“宁国用(2004)字第 1018 号”土地使用权作抵押, 为 2017 年 8 月 24 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏回族自治区分行签订的编号为 2017-031 的借款合同提供担保, 借款金额为 71,000,000.00 元, 借款期限为 2017 年 8 月 28 日至 2018 年 8 月 27 日。同时马海科、李成花签订编号为 2017-031 号的保证合同对上述贷款提供担保。

(5) 2016 年 8 月 25 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份

有限公司宁夏区分行签订编号 2016-006 号抵押合同，以评估价值为 50,000,000.00 元的德泓国际绒业股份有限公司的房产证号为“房权证金凤区字第 2014071574 号”作抵押；2016 年 9 月 2 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订编号 2016-007 号抵押合同，以评估价值为 58,650,000.00 元的德泓国际绒业股份有限公司的房产证号为“房权证金凤区字第 2014017039 号”、“房权证金凤区字第 2014017038 号”作抵押；为 2017 年 9 月 5 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订 2017-037 号借款合同提供担保，合同借款金额为 64,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 9 月 8 日至 2018 年 9 月 7 日；同时马海科、李成花签订编号为 2017-037 号的自然人保证合同对上述贷款提供担保。

(6) 2016 年 8 月 28 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订编号为 2016-004 号抵押合同，以评估价值为 102,910,000.00 元的德泓国际绒业股份有限公司的房产证号为“房权证金凤区字第 2014073072 号”、“房权证金凤区字第 2014073073 号”、“房权证金凤区字第 2014073071 号”、“房权证金凤区字第 2014015784 号”、“房权证金凤区字第 2014015785 号”、“房权证金凤区字第 2014071636 号”、“房权证金凤区字第 2014017456 号”、“房权证金凤区字第 2014016512 号”、“房权证金凤区字第 2014016513 号”、“土地证银国用(2014)第 13998 号”土地使用权作抵押；为 2017 年 8 月 28 日德泓国际绒业股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行签订 2017-033 号借款合同提供担保，合同借款金额为 57,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 8 月 29 日至 2018 年 8 月 28 日；同时马海科、李成花签订编号为 2017-033 号的自然人保证合同对上述贷款提供担保。

3、保证借款

(1) 2017 年 7 月 10 日回振丽、马海科与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订编号为 NY01001018002017070000402 的保证合同，2017 年 7 月 20 日宁夏担保集团有限公司与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订编号为 NY01001018002017070000401 的保证合同，为 2017 年 7 月 10 日德泓国际绒业股份有限公司与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订的编号为 NY010010180020170700004 的借款合同提供担保，借款金额为 10,000,000 元，

借款期限为 2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 10 日。

(2) 2017 年 7 月 10 日回振丽、马海科与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订编号为 NY01001018002017070000502 的保证合同, 2017 年 7 月 20 日宁夏担保集团有限公司与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订编号为 NY01001018002017070000501 的保证合同, 为 2017 年 7 月 10 日德泓国际绒业股份有限公司与宁夏银行股份有限公司新世纪支行签订的编号为 NY010010180020170700005 的借款合同提供担保, 借款金额为 40,000,000 元, 借款期限为 2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 10 日。

4、委托借款

2017 年 11 月 17 日宁夏德泓金荣物流有限公司与宁夏银行股份有限公司银川分行签订编号为 YZC05[委托]20170001 的委托贷款委托合同, 根据该合同, 宁夏德泓金荣物流有限公司作为委托方与宁夏银行股份有限公司银川分行签订编号为 YZC0510720170007 委托贷款借款合同, 借款金额 130,000,000 元, 借款期限为 2017 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 21 日; 宁夏德泓金荣物流有限公司作为委托方与宁夏银行股份有限公司银川分行签订编号为 YZC0510720170008 委托贷款借款合同, 借款金额 120,000,000 元, 借款期限为 2017 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 21 日, 借款人为德泓国际绒业股份有限公司。

(二) 其他应付款中华融西部开发投资股份有限公司 6000 万元借款

2017 年 6 月 1 日德泓国际绒业股份有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为 Y2017-047-1 《特定财产收益权转让暨回购合同》, 其中特定财产为德泓国际绒业股份有限公司所有的对同心德海绒业有限公司的 60,000,000.00 元债权, 转让价款为 60,000,000.00 元, 转让日期为 2017 年 6 月 1 日, 回购日期为 2018 年 6 月 1 日, 约定投资收益标准为 12%/年, 德泓国际绒业股份有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为 Y2017-047-2 的《质押协议》, 以拥有的 210.00 吨、评估价值 134,615,400.00 元的无毛绒对上述合同提供质押担保; 同心德海绒业有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为 Y2017-047-3 的《保证协议》对上述合同提供担保, 马海科, 李成花与融西部开发投资股份有限公司签订编号为 Y2017-047-4 的《保证协议》对上述合同提供担保。

2018年6月1日德泓国际绒业股份有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为Y2017-047-1《特定财产收益权转让暨回购合同》补充协议，本次协议期限调整，期限为3个月，即从2018年6月2日至2018年9月1日。

（三）长期应付款

1、中华融西部开发投资股份有限公司 20,000 万元借款

2018年5月26日同心德海绒业有限公司、德泓国际绒业股份有限公司、华融西部开发投资股份有限公司签订编号为Y2018-028-1的《还款协议》和Y2018-028-2的《财务顾问协议》，同心德海绒业有限公司转让对德泓国际绒业股份有限公司的200,000,000.00元债权与华融西部开发投资股份有限公司，德泓国际绒业股份有限公司应与还款期限起始日起满12个月向华融西部开发投资股份有限公司偿还重组债务200,000,000.00元，重组宽限补偿金比率为8%/年，还款期限为2018年5月26日至2019年5月25日，同时华融西部开发投资股份有限公司在此期间为德泓国际绒业股份有限公司提供财务顾问服务并按协议约定收取财务顾问费用；宁夏德泓金荣物流有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为Y2018-028-3的《质押协议》，以持有的4949.02万股的德泓国际绒业股份有限公司新三板股权对上述协议提供质押担保，同心德海绒业有限公司与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为Y2017-047-3的《保证协议》对上述协议提供担保，马海科，李成花与华融西部开发投资股份有限公司签订编号为Y2017-047-4的《保证协议》对上述协议提供担保。

2、长期应付款中应付融资租赁款

2016年6月5日德泓国际绒业股份有限公司与丰汇租赁有限公司签订的编号为[FHLSHZIND2016014-1]和[FHLSHZIND2016015-1]《融资租赁合同》，租赁物购买价款均为60,000,000.00元，总计120,000,000.00元，租赁利率为固定利率8%/年，概算租金总额均为68,082,909.60元，总计136,165,819.20元，租赁期间为2016年6月5日至2019年6月5日止。宁夏德泓金荣物流有限公司与丰汇租赁有限公司分别签订编号为[FHLSHZIND2016014-2]、[FHLSHZIND2016015-2]的保证合同、同心德海绒业有限公司与丰汇租赁有限公司分别签订编号为[FHLSHZIND2016014-3]、[FHLSHZIND2016015-3]的保证合同、马

海科与丰汇租赁有限公司分别签订编号为[FHLSHZIND2016014-4]、[FHLSHZIND2016015-4]的保证合同、李成花与丰汇租赁有限公司分别签订编号为[FHLSHZIND2016014-5]、[FHLSHZIND2016015-5]的保证合同为上述租赁合同提供担保，宁夏德泓金荣物流有限公司与丰汇租赁有限公司分别签订编号为[FHLSHZIND2016014-6]、[FHLSHZIND2016015-6]的股权质押合同，以其持有的2000万股德泓国际绒业股份有限公司股票上述租赁合同提供担保。

(四) 股权质押

出质人	质权人		出质股权数额 (元)	出质登记日期
宁夏德泓金荣物流有限公司	华融西部开发投资股份有限公司		49,490,200.00	2018-5-26
宁夏德泓金荣物流有限公司	丰汇租赁有限公司		20,000,000.00	2016-4-25
德海国际集团控股有限公司	方正证券股份有限公司		13,264,000.00	2018-5-26
合计			82,754,200.00	

十五、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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	691,514,243.44	100.00			691,514,243.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	691,514,243.44	100.00			691,514,243.44

续

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,130,857.74	100.00	37,495,406.19	5.98	589,635,451.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	627,130,857.74		37,495,406.19		589,635,451.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	计提比例	坏账准备
1年以内	434,799,384.93		434,799,384.93
1至2年	177,887,558.06		177,887,558.06
2至3年	50,367,932.18		50,367,932.18
3至4年	23,028,647.27		23,028,647.27
4至5年	5,134,721.00		5,134,721.00
5年以上	296,000.00		296,000.00
合计	691,514,243.44		691,514,243.44

(2) 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	年末余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
四川国际投资	151,064,893.60	1年以内	21.85	

控股(香港)有限公司				
乌拉尔进出口有限责任公司	76,991,201.09	1 年 以 内 17,994,756.05 元, 1 至 2 年 58,996,445.04 元	11.13	
欣久有限公司	59,139,145.84	1 至 2 年	8.55	
荣利达香港贸易有限公司	50,442,093.14	2 至 3 年	7.29	
华能科技有限 公司	49,343,174.05	1 至 2 年 34,742,737.21 元, 2 至 3 年 14,600,436.84 元	7.14	
合计	386,980,507.72		55.96	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	415,628,247.31	96.95			415,628,247.31
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	13,093,968.05	3.05			13,093,968.05
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的应收账款					
合计	428,722,215.36	100.00			428,722,215.36

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	296,610,316.76	70.94			296,610,316.76

备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,469,521.73	29.06	929,015.97	3.23	20,540,505.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	318,079,838.49		929,015.97		317,150,822.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	其他应收款	计提比例	坏账准备
1年以内	12,483,968.05	95.34	
1至2年	610,000.00	4.66	
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	13,093,968.05	100.00	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面价值	期初账面价值
母子公司往来款	327,628,247.31	296,610,316.76
备用金		427,202.08
保证金	2,140.00	18,749,611.67
其他	101,091,828.05	1,363,692.01
合计	428,722,215.36	317,150,822.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
同心德海绒业有限公司	母子公司往来款	415,628,247.31	1年以内 146,952,663.83元, 1至2年 268,675,583.48元	96.95	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
华融西部开发投资股份有限公司	贷款服务费及利息等	7,983,200.33	1年以内	1.86	
宁夏电力公司银川供电局	电费	741,716.65	1年以内	0.17	
大同证券有限责任公司	券商辅导费及督导费	650,000.00	1年以内	0.15	
德泓国际进出口贸易有限公司	母子公司往来款	610,000.00	1至2年	0.14	
合计		425,613,164.29		99.27	

3. 长期股权投资

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	101,746,000.00		101,746,000.00	101,020,000.00		101,020,000.00
合计	101,746,000.00		101,746,000.00	101,020,000.00		101,020,000.00

(1) 对子公司投资

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
同心德海绒业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海嘉泓实业有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
新疆泓润创新纺织科技有限公司	726,000.00			726,000.00		

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
合计	101,746,000.00			101,746,000.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	409,912,514.14	328,147,411.77	132,471,165.59	99,638,369.47
其他业务	20,754,568.84	6,957,518.62	7,534,015.59	2,522,434.41
合计	430,667,082.98	335,104,930.39	140,005,181.18	102,160,803.88

十六、补充资料

本财务报告由本公司董事会批准报出。

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动资产处置损益		
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）	1,551,699.95	7,039,744.50
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,377,773.23	2,621,376.69
减：所得税影响额	-1,773,910.99	1,143,481.42
少数股东权益影响额		
合计	-10,052,162.29	8,517,639.77

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	2.20%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	2.69%	0.18	0.18