石家庄常山纺织股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,072,899,770.95	1,119,878,636.94
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	134,576,438.33	126,136,445.74
应收账款	1,865,572,262.76	1,270,123,414.15
预付款项	1,442,754,560.53	1,262,019,123.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	36,666.67	
应收股利	2,898,513.95	0.00
其他应收款	188,321,377.77	177,737,040.64
买入返售金融资产		
存货	1,845,808,236.45	1,986,386,384.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,248,975.95	24,991,651.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动资产合计	6,572,116,803.36	5,967,272,696.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,733,409.51	56,808,741.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,088,327.13	14,628,701.66
投资性房地产	169,192,556.31	171,628,127.85
固定资产	1,392,894,870.60	1,301,857,384.85
在建工程	908,098,592.39	980,940,465.82
工程物资	864,688.02	864,688.02
固定资产清理	98,294,996.37	98,905,677.97
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	259,466,068.13	267,081,911.66
开发支出	47,400,015.62	24,510,168.42
商誉	2,014,498,087.63	2,014,498,087.63
长期待摊费用	7,907,124.76	8,688,835.11
递延所得税资产	39,660,510.56	34,043,546.48
其他非流动资产	134,101.21	134,101.21
非流动资产合计	5,003,233,348.24	4,974,590,438.64
资产总计	11,575,350,151.60	10,941,863,134.93
流动负债：		
短期借款	4,237,003,148.09	3,179,751,400.00
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	155,574,748.16	118,335,804.66
应付账款	615,467,741.35	771,075,602.72
预收款项	273,941,926.53	426,021,081.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付职工薪酬	16,346,117.32	13,965,769.98
应交税费	58,244,206.03	46,672,751.76
应付利息	1,987,989.60	740,630.40
应付股利	29,968,422.13	29,968,422.13
其他应付款	284,822,425.67	316,430,144.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	135,674,537.61	234,438,195.02
其他流动负债	1,409,492.08	1,409,492.08
流动负债合计	5,810,440,754.57	5,138,809,295.17
非流动负债：		
长期借款	80,011,818.00	5,987,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	242,608,937.95	293,599,544.26
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	57,347,351.91	57,446,056.12
递延所得税负债	11,659,709.57	13,330,147.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	391,627,817.43	370,362,747.44
负债合计	6,202,068,572.00	5,509,172,042.61
所有者权益：		
股本	1,271,442,278.00	1,271,442,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,278,523,050.86	3,265,920,223.86
减：库存股		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他综合收益	9,648,795.64	11,591,547.22
专项储备		
盈余公积	210,828,540.65	210,828,540.65
一般风险准备		
未分配利润	600,131,769.52	669,427,300.38
归属于母公司所有者权益合计	5,370,574,434.67	5,429,209,890.11
少数股东权益	2,707,144.93	3,481,202.21
所有者权益合计	5,373,281,579.60	5,432,691,092.32
负债和所有者权益总计	11,575,350,151.60	10,941,863,134.93

法定代表人：汤彰明　　主管会计工作负责人：赵英涛　　会计机构负责人：曹金霞

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	586,920,100.53	523,746,344.98
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	117,777,775.18	240,699,582.30
应收账款	177,826,831.95	249,745,817.70
预付款项	1,421,611,043.61	1,087,100,908.80
应收利息	36,666.67	
应收股利	3,741,510.67	10,842,996.72
其他应收款	45,583,018.81	44,813,864.93
存货	1,139,551,252.76	1,145,083,965.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,125,268.11	4,756,177.80
流动资产合计	3,500,173,468.29	3,306,789,659.10
非流动资产：		
可供出售金融资产	48,893,409.51	53,968,741.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,148,264,825.44	3,148,375,278.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资性房地产	169,192,556.31	171,628,127.85
固定资产	815,086,600.89	844,983,379.37
在建工程	866,805,348.67	815,881,914.40
工程物资	864,688.02	864,688.02
固定资产清理	97,836,977.13	98,447,658.73
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	146,572,475.07	148,287,075.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,351.32	35,973.00
递延所得税资产	21,562,398.60	20,739,087.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,315,095,630.96	5,303,211,924.83
资产总计	8,815,269,099.25	8,610,001,583.93
流动负债：		
短期借款	2,949,764,000.00	2,381,570,000.00
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	90,136,070.00	156,488,270.95
应付账款	73,674,945.02	99,261,231.65
预收款项	152,204,360.83	214,666,677.83
应付职工薪酬	9,368,940.48	8,325,507.45
应交税费	2,427,678.58	1,810,557.93
应付利息		79,750.00
应付股利	107,137.82	107,137.82
其他应付款	19,488,634.97	50,159,942.46
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	110,687,500.00	188,062,500.00
其他流动负债	1,394,992.08	1,394,992.08
流动负债合计	3,409,254,259.78	3,101,926,568.17
非流动负债：		
长期借款	80,011,818.00	5,987,000.00
应付债券		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	132,902,243.56	179,245,192.30
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,454,991.32	41,452,487.36
递延所得税负债	3,216,265.21	3,863,849.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	257,585,318.09	230,548,528.74
负债合计	3,666,839,577.87	3,332,475,096.91
所有者权益：		
股本	1,271,442,278.00	1,271,442,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,265,959,082.32	3,265,959,082.32
减：库存股		
其他综合收益	9,648,795.64	11,591,547.22
专项储备		
盈余公积	204,585,587.39	204,585,587.39
未分配利润	396,793,778.03	523,947,992.09
所有者权益合计	5,148,429,521.38	5,277,526,487.02
负债和所有者权益总计	8,815,269,099.25	8,610,001,583.93

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	5,038,336,817.57	4,563,544,923.24
其中：营业收入	5,038,336,817.57	4,563,544,923.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,060,438,216.05	4,603,288,677.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：营业成本	4,699,061,588.82	4,407,572,902.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,582,944.22	4,645,136.93
销售费用	95,306,875.26	31,956,912.45
管理费用	143,918,215.70	98,791,191.31
财务费用	91,230,685.01	52,117,515.13
资产减值损失	26,337,907.04	8,205,019.44
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）	3,589,119.97	1,756,697.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-980,374.53	-196,962.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,512,278.51	-37,987,056.44
加：营业外收入	5,398,215.52	15,144,609.72
其中：非流动资产处置利得	102,080.92	64,818.82
减：营业外支出	706,733.40	622,685.54
其中：非流动资产处置损失	110,177.81	417,798.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,820,796.39	-23,465,132.26
减：所得税费用	5,391,100.65	10,141,236.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,211,897.04	-33,606,368.35
归属于母公司所有者的净利润	-18,437,839.76	-33,516,110.39
少数股东损益	-774,057.28	-90,257.96
六、其他综合收益的税后净额	-1,942,751.58	3,453,780.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,942,751.58	3,453,780.60
（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	-1,942,751.58	3,453,780.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	-1,942,751.58	3,453,780.60
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	-21,154,648.62	-30,152,587.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,380,591.34	-30,062,329.79
归属于少数股东的综合收益总额	-774,057.28	-90,257.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0145	-0.0387
（二）稀释每股收益	-0.0145	-0.0387

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：汤彰明　　主管会计工作负责人：赵英涛　　会计机构负责人：曹金霞

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	3,174,736,394.26	3,370,319,137.46
减：营业成本	3,121,793,509.41	3,344,696,789.14
营业税金及附加	2,856,728.11	3,924,343.40
销售费用	4,543,963.04	5,378,589.05
管理费用	58,223,075.91	68,561,786.32
财务费用	64,127,437.93	44,410,274.94
资产减值损失	3,293,244.38	5,318,362.17
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）	2,348,061.33	1,756,697.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-550,452.62	-196,962.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-77,753,503.19	-100,214,309.62
加：营业外收入	940,887.82	14,436,579.57
其中：非流动资产处置利得	102,080.92	
减：营业外支出	307,218.68	501,493.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：非流动资产处置损失	37,218.68	417,798.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-77,119,834.05	-86,279,223.69
减：所得税费用	-823,311.09	-1,329,590.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-76,296,522.96	-84,949,633.15
五、其他综合收益的税后净额	-1,942,751.58	3,453,780.60
（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	-1,942,751.58	3,453,780.60
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	-1,942,751.58	3,453,780.60
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	-78,239,274.54	-81,495,852.55
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	5,048,584,881.23	4,832,927,673.15
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	21,081,516.93	60,322,688.92
收到其他与经营活动有关的现金	20,439,699.26	15,482,046.52
经营活动现金流入小计	5,090,106,097.42	4,908,732,408.59
购买商品、接受劳务支付的现金	5,805,694,098.99	4,567,415,906.07
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	182,970,969.24	148,467,352.17
支付的各项税费	110,231,178.34	51,077,825.68
支付其他与经营活动有关的现金	91,614,539.41	43,368,015.44
经营活动现金流出小计	6,190,510,785.98	4,810,329,099.36
经营活动产生的现金流量净额	-1,100,404,688.56	98,403,309.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,154,000.00	
取得投资收益收到的现金		863,445.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	932,584.51	8,568,574.42
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	4,086,584.51	9,432,019.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,280,123.42	81,147,827.30
投资支付的现金	440,000.00	4,335,000.00
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	45,503,000.00	-115,800,614.77
支付其他与投资活动有关的现金	270,000.00	
投资活动现金流出小计	94,493,123.42	-30,317,787.47
投资活动产生的现金流量净额	-90,406,538.91	39,749,807.04
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

取得借款收到的现金	2,904,541,007.18	1,579,284,814.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,907,741,007.18	1,579,284,814.50
偿还债务支付的现金	1,773,264,441.09	848,511,066.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,984,957.71	101,813,357.47
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	105,672,087.12	630,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,964,921,485.92	1,580,324,424.02
筹资活动产生的现金流量净额	942,819,521.26	-1,039,609.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-247,991,706.21	137,113,506.75
加：期初现金及现金等价物余额	948,443,386.56	183,089,974.87
六、期末现金及现金等价物余额	700,451,680.35	320,203,481.62

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	3,643,584,602.55	3,650,666,134.18
收到的税费返还		1,373,235.71
收到其他与经营活动有关的现金	17,801,672.63	30,075,304.32
经营活动现金流入小计	3,661,386,275.18	3,682,114,674.21
购买商品、接受劳务支付的现金	3,965,308,745.19	3,504,666,125.95
支付给职工以及为职工支付的现金	79,650,774.23	110,549,614.51
支付的各项税费	26,226,902.43	38,383,382.27
支付其他与经营活动有关的现金	12,926,102.95	8,724,933.97
经营活动现金流出小计	4,084,112,524.80	3,662,324,056.70
经营活动产生的现金流量净额	-422,726,249.62	19,790,617.51
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	10,000,000.00	863,445.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	610,584.51	8,568,574.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,610,584.51	9,432,019.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,291,771.14	81,110,063.88
投资支付的现金	440,000.00	4,335,000.00
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	270,000.00	
投资活动现金流出小计	48,001,771.14	85,445,063.88
投资活动产生的现金流量净额	-37,391,186.63	-76,013,044.31
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	1,974,854,000.00	1,416,660,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,978,054,000.00	1,416,660,000.00
偿还债务支付的现金	1,332,635,182.00	631,469,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,615,456.30	89,872,063.38
支付其他与筹资活动有关的现金	79,289,743.00	630,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,472,540,381.30	1,351,341,063.38
筹资活动产生的现金流量净额	505,513,618.70	65,318,936.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	45,396,182.45	9,096,509.82
加：期初现金及现金等价物余额	472,632,854.98	161,488,580.48
六、期末现金及现金等价物余额	518,029,037.43	170,585,090.30

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	1,271,442,27				3,265,920,223.		11,591,547.22		210,828,540.65		669,427,300.38	3,481,202.21	5,432,691,092.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	8.00				86								32
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	1,271,442,278.00				3,265,920,223.86		11,591,547.22		210,828,540.65		669,427,300.38	3,481,202.21	5,432,691,092.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,602,827.00		-1,942,751.58				-69,295,530.86	-774,057.28	-59,409,512.72
（一）综合收益总额							-1,942,751.58				-18,437,839.76	-774,057.28	-21,154,648.62
（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											-50,857,691.10		-50,857,691.10
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											-50,857,691.10		-50,857,691.10
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）													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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					12,602,827.00								12,602,827.00
四、本期期末余额	1,271,442,278.00				3,278,523,050.86		9,648,795.64		210,828,540.65		600,131,769.52	2,707,144.93	5,373,281,579.60

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	718,861,000.00				1,111,154,184.34		12,454,992.37		188,521,382.02		442,361,065.54	428,140.88	2,473,780,765.15
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	718,861,000.00				1,111,154,184.34		12,454,992.37		188,521,382.02		442,361,065.54	428,140.88	2,473,780,765.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	552,581,278.00				2,154,766,039.52		-863,445.15		22,307,158.63		227,066,234.84	3,053,061.33	2,958,910,327.17
（一）综合收益总额							-863,445.15				249,373,393.47	-651,847.98	247,858,100.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）所有者投入和减少资本	552,581,278.00				2,154,766,039.52								2,707,347,317.52
1．股东投入的普通股	552,581,278.00				2,154,766,039.52								2,707,347,317.52
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									22,307,158.63		-22,307,158.63		
1．提取盈余公积									22,307,158.63		-22,307,158.63		
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												3,704,909.31	3,704,909.31
四、本期期末余额	1,271,442,278.00				3,265,920,223.86		11,591,547.22		210,828,540.65		669,427,300.38	3,481,202.21	5,432,691,092.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	1,271,442,278.00				3,265,959,082.32		11,591,547.22		204,585,587.39	523,947,992.09	5,277,526,487.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,271,442,278.00				3,265,959,082.32		11,591,547.22		204,585,587.39	523,947,992.09	5,277,526,487.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,942,751.58			-127,154,214.06	-129,096,965.64
（一）综合收益总额							-1,942,751.58			-76,296,522.96	-78,239,274.54
（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										-50,857,691.10	-50,857,691.10
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-50,857,691.10	-50,857,691.10
3．其他											
（四）所有者权益											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	1,271,442,278.00				3,265,959,082.32		9,648,795.64		204,585,587.39	396,793,778.03	5,148,429,521.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	718,861,000.00				1,111,193,042.80		12,454,992.37		182,278,428.76	397,540,759.87	2,422,328,223.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,861,000.00				1,111,193,042.80		12,454,992.37		182,278,428.76	397,540,759.87	2,422,328,223.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	552,581,278.00				2,154,766,039.52		-863,445.15		22,307,158.63	126,407,232.22	2,855,198,263.22
（一）综合收益总额							-863,445.15			148,714,390.85	147,850,945.70
（二）所有者投入和减少资本	552,581,278.00				2,154,766,039.52						2,707,347,317.52
1．股东投入的普通股	552,581,278.00				2,154,766,039.52						2,707,347,317.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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									22,307,158.63	-22,307,158.63	
1．提取盈余公积									22,307,158.63	-22,307,158.63	
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	1,271,442,278.00				3,265,959,082.32		11,591,547.22		204,585,587.39	523,947,992.09	5,277,526,487.02

三、公司基本情况

石家庄常山纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经河北省人民政府股份制领导小组办公室“冀股办[1998]64号”文件批准，由石家庄常山纺织集团有限责任公司作为主发起人，联合河北省宏远国际经贸集团公司、河北华鑫集团公司、河北宁纺集团有限责任公司和石家庄市星球服装鞋帽联合（集团）公司共同发起设立的股份有限公司。公司于1998年12月29日在河北省工商行政管理局注册登记正式成立，注册资本3亿元。

经中国证监会“证监发行字[2000]91号”文件批准，公司于2000年7月6日通过深圳证券交易所交易系统，采用上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）1亿股，发行价为每股6.18元。经深圳证券交易所“深证上2000［106］号”文批准，本公司的1亿股A股股票已于2000年7月24日在深圳证券交易所上市挂牌交易。股票简称“常山股份”，股票代码“000158”。

根据公司股东大会决议通过的配股方案，并经中国证监会“证监发行字[2003]91号”文核准，本公司于2003年8月向社会

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公众股股东配售普通股30,000,000股，每股发行价格为5.07元人民币，募集资金净额为140,968,464.08元。此次配售社会公众股后，公司股本总额为43,000万元人民币，已经河北华安会计师事务所有限公司“冀华会验字[2003] 3004号”验资报告验证。

2005年12月28日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过了公司对价方案即以股权登记日（2006年1月12日）登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付3.5股对价股股份，该方案于2006年1月13日正式实施完毕。

公司根据2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币72,700,000元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2007）384号”文核准，公司向江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司、中原证券股份有限公司、长江证券有限责任公司、尹太阳、上海合邦投资有限公司、上海景贤投资有限公司、珠海市华粤投资有限公司、邱梅芳、东吴证券有限责任公司和安徽安粮国际发展股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）72,700,000股，每股面值1.00元，每股定向增发价8.35元，变更后的注册资本为人民币502,700,000元。

公司根据2007年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增的注册资本为人民币216,161,000元，公司以2008年2月1日非公开发行后的总股本50,270万股计算，按每10股转增4.3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额216,161,000股，每股面值1元，共计增加股本216,161,000元。变更后注册资本为人民币718,861,000元。

公司根据2014 年11月26日召开的第五届董事会第十八次会议决议，2014 年12月12日召开的2014年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经2015年3月30日中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄常山纺织股份有限公司向北京北明伟业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]469号）文件核准，2015年4月28日公司向北京北明伟业控股有限公司等47名交易对方发行441,056,890股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，用于购买其持有的北明软件有限公司100%的股权，发行后的注册资本为人民币1,159,917,890元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）“中兴财光华审验字（2015）第03002号”验资报告验证。2015年7月14日公司募集配套资金非公开发行 111,524,388股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，发行后的注册资本为人民币1,271,442,278元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）“中兴财光华审验字（2015）第03003号”验资报告验证。

本公司第一大股东为石家庄常山纺织集团有限责任公司，截止报告期末持有本公司347,359,911股，持股比例27.32%。

本公司最终控制方为石家庄市国有资产监督管理委员会。

公司在石家庄市工商行政管理局领取统一社会信用代码91130100700715920E的企业法人营业执照。

公司注册地：石家庄市长安区和平东路183号。

公司总部地址：石家庄市长安区和平东路183号。

法定代表人：汤彰明。

注册资本：（人民币）拾贰亿柒仟壹佰肆拾肆万贰仟贰佰柒拾捌元整。

公司业务性质：纺织品生产、销售及软件和信息技术服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届十次董事会会议于2016年8月30日批准。

本公司2016年1-6月纳入合并范围的子公司共21户，本报告期比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”和本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

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2016年6月30日的财务状况以及2016年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为 当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13、“长期股权投资”或本附注五、9、“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、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	余额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款、余额为 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险组合	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
组合 1		
1 年以内（含 1 年）	4.00%	4.00%
1 至 2 年	6.00%	6.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2 至 3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	40.00%	40.00%
组合 2		
1 至 6 个月	1.00%	1.00%
6 个月至 1 年	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	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
组合 3	0.00%	0.00%

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

（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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分原材料、在产品、包装物、库存商品、委托加工材料、物资采购等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，材料按计划成本计价，材料成本差异按上月余额法计算结转。

北明软件存货发出时，采取先进先出法确定其发生的实际成本。

（3）存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货可变现净值的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、 估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（5）本公司存货盘存制度采用永续盘存制

（6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销； 包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9、“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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、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。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40 年	3	6.47-2.43
机器设备	年限平均法	8-28 年	5	11.88-3.39
运输设备	年限平均法	8-12 年	5	11.88-7.92
电子设备	年限平均法	5-18 年	5	19.00-5.28
其他设备	年限平均法	5-18 年	5	19.00-5.28

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够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。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命不确定的判断依据：

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，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。

使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50年	受益年限
专利权	10-20年	受益年限
软件著作权	5-10年	受益年限
专有技术	5-10年	受益年限
其他	2-10年	受益年限

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开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：(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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

除北明软件外公司商品销售收入分为内销销售收入和外销销售收入，内销销售收入确认的具体原则为：商品已发出，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并取得货权转移的凭证，发票账单已交付，已收讫全部或部分货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；外销销售收入确认的具体原则为：取得商品出运运单，并向银行办理完毕交单手续。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

除北明软件外公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

北明软件的软件收入会计政策如下：

（1）主营业务收入的分类

公司收入主要由系统集成及行业解决方案、代理产品增值销售、定制软件及服务等三大类构成。

①系统集成及行业解决方案

是指根据客户业务需求，综合应用计算机、通信和网络技术，选择合适的软件及硬件产品，经过应用开发、集成设计和安装调试，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联、统一和协调的系统之中，将整体解决方案提交给用户。

对系统集成及行业解决方案收入划定的标准为：公司直接与行业用户客户签订的业务（项目）合同，在投标或项目实施前期包含为该等客户提供集成设计服务或在为该等客户提供IT产品（设备，以下同）、软件产品等的同时负责设备、软件等的安装、调试服务。

②代理产品增值销售

是指向IT代理商和其他系统集成商销售公司代理的软件产品、IT产品（设备），并提供各类增值服务，包括安装调试、测试、培训等。

③定制软件及服务

是指通过各种定制化、个性化的软件开发、技术服务，促进客户企业信息技术系统效能的发挥，帮助客户实现自身目标，包括各种信息技术咨询、软件开发、测试服务、数据处理服务、技术服务、培训服务、运维服务、信息增值服务等。

（2）主营业务收入确认原则与方法

①系统集成及行业解决方案

按照产品销售收入确认原则进行收入的确认。即在同时满足以下条件时确认收入的实现：已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；安装调试完毕并取得购货方的验收报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，一次性确认收入实现。

②代理产品增值销售

按照产品销售收入确认原则进行收入的确认。

根据该等合同是否包含安装调试等条款具体再分以下两种情况确认收入的实现：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

a.对于合同中规定了货物交付后需要安装调试条款的项目，公司于货物交付并取得安装调试验收报告时一次性确认收入实现。

b.对于合同中只规定货物交付未规定安装调试条款的项目，公司在取得买方收货验收单时确认收入的实现。

③定制软件及服务

定制软件开发及技术服务系公司根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行收入的确认。具体如下：

a.按合同约定已完成定制软件开发并经对方验收后确认收入。

b.合同的执行期间跨不同的会计期间时，公司对合同成果能可靠估计的，在资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。即在资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务收入后的金额，确认当期收入；同时，按照合同估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期成本。

c.对在资产负债表日合同成果不能可靠估计的，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

d.对于单独与客户签订系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等技术服务合同的，公司根据合同约定的服务期间按提供服务的进度分期确认收入的实现。

25、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

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁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。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

30、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、6%、3%、0%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、10%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
石家庄常山纺织股份有限公司	25%
石家庄常山恒新纺织有限公司	25%
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	25%
石家庄常山赵州纺织有限公司	25%
石家庄常山物业服务有限公司	25%
库尔勒常山恒丰商贸有限责任公司	25%
上海冀源国际贸易有限公司	25%
上海常纺恒友国际贸易有限公司	25%
常山股份香港国际贸易有限公司	16.5%
北明软件有限公司	10%
北京北明伟业科技有限公司	25%
珠海市震星信息技术有限公司	15%
武汉网软华信科技有限公司	12.5%
北京北明正实科技有限公司	12.5%
广州市龙泰信息技术有限公司	15%
北京北明云易信息科技有限公司	25%
索科维尔（北京软件）系统有限公司	15%
北京天时前程自动化工程技术有限公司	15%
北京明润华创有限责任公司	15%
山东成功科技信息有限责任公司	15%
北京天时前程工程技术有限公司	20%
北明云山（武汉）软件开发有限公司	25%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、税收优惠

1、增值税

2015年8月20日，子公司北明软件有限公司取得软件企业证明函，证明函编号为粤软协函[2015]QP2-0053号,颁布单位：广东省软件行业协会。

2016年5月25日武汉网软华信科技有限公司取得湖北省软件行业协会颁发的软件企业认定证书，证书编号鄂RQ-2016-0125。

2015年9月30日，珠海市震星信息技术有限公司取得软件企业证明函，证明函编号为2015-RQ-0902号，颁布单位：珠海市软件行业协会。

2015年9月18日，广州市龙泰信息技术有限公司取得软件企业证明函，证明函编号为[2015]QP 2-2096号，颁布单位：广东省软件行业协会。

2013年11月11日，北京北明正实科技有限公司取得北京市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，证书编号为京R-2013-1232。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文规定、《财政部、国家税务总局关于财政性资金、行政事业性收费、政府性基金有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2008]151号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发2011（4）号）文规定，子公司北明软件有限公司、武汉网软华信科技有限公司、珠海市震星信息技术有限公司、广州市龙泰信息技术有限公司、北京北明正实科技有限公司、山东成功信息技术有限公司、北京天时前程自动化工程技术有限公司、索科维尔（北京）软件系统有限公司、北京明润华创科技有限责任公司软件企业享受软件产品收入增值税超过3%部分实行即征即退的优惠政策。

2、企业所得税

子公司北明软件有限公司于2013年12月取得中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国财政部、中华人民共和国商务部、国家税务总局联合颁发的国家规划布局内重点软件企业证书，2013-2014年度被确定为国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》[财税[2012]27号]文件规定，北明软件有限公司2013-2014年所得税率为10%。该税收优惠政策已经广州市天河区地方税务局备案，同时北明软件有限公司于2014年10月10日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准取得GR201444001116号高新技术企业证书，自2014年开始三年内企业所得税率为15%，两种优惠政策只能享受其一，2014年度公司所得税率为10%，2015年度所得税率为15%。子公司北明软件有限公司于2016年重新申请重点软件企业，可追溯2015年起所得税率为10%，北明软件依据最新下发财税【2016】36号文，在广州市天河区地方税务局对2015年度所得税做了优惠事项备案，减按10%征收，相关证书正办理中。

子公司广州市龙泰信息技术有限公司于2014年10月10日，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201444000550号高新技术企业证书，自2014年开始三年内企业所得税率为15%。

子公司武汉网软华信科技有限公司2013年为税收政策规定的获利年度，根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》[国发〔2011〕4号]、财政部国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》[财税[2012]27号]、国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告[国家税务总局公告2013年第43号]等文件规定，享受软件企业税收减免优惠，自获利年度起计算优惠期，2013年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该税收优惠政策已于2013年12月16日在武汉市东湖高新技术开发区国家税务局光谷税务所备案登记。根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室《关于公示湖北省2013年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》[鄂认定办[2013]24号]文件，武汉网软华信科技有限公司被认定为湖北省第三批高新技术企业。

子公司北京北明正实科技有限公司于2013年11月11日取得北京市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，且2013

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年为税收政策规定的获利年度，根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》[国发〔2011〕4号]、财政部国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》[财税[2012]27号]、国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告[国家税务总局公告2013年第43号]等文件规定，享受软件企业税收减免优惠，自获利年度起计算优惠期，2013年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该税收优惠政策已于2014年2月26日在北京市海淀区国家税务局第五税务所备案登记。

子公司珠海市震星信息技术有限公司于2013年10月21日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准取得编号GR201344000571号高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司自2013年至2015年减按15%税率缴纳企业所得税。2016年续办高新技术企业证书，相关文件正在办理中。

子公司索科维尔（北京）软件系统有限公司，于2014年7月30日取得北京科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四家联合颁发的证书GF201411000234号高新技术企业认定书，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司自2014年至2016年减按15%税率缴纳企业所得税。

子公司北京天时前程自动化工程技术有限公司，于2012年 10月 30日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同认定为高新技术企业,已取得高新技术企业证书,证书编号为GR201411000325,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定,本公司自2014年至2016年减按15%税率缴纳企业所得税。

子公司北京明润华创有限责任公司于2014年10月30日取得北京科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四家联合颁发的证书GR201411000101号高新技术企业认定书。并于2014年5月12日获得由北京市经济和信息化委员会颁发的软件产品和软件企业证书，证书编号分别为京DGY-2014-1968和京R-2014-0302。根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》[国发〔2011〕4号]、财政部国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》[财税[2012]27号]、国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告[国家税务总局公告2013年第43号]等文件规定，享受软件企业两免三减半的税收优惠政策，2013年为税收政策规定的获利年度，2015年至2017年减按12.5%税率缴纳企业所得税。该税收优惠政策已于2016年5月26日在北京市石景山区国家税务局第一税务所备案登记

子公司山东成功信息技术有限公司于2012年11月30日取得山东科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局四家联合颁发的证书GR201237000015号高新技术认定书、自2012年开始三年内企业所得税率为15%，2015年根据山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局公式鲁科字（2015）153号文件关于山东省2015年拟通过复审高新技术认定企业名单通知，复审通过取得高新技术企业证书GF201537000175，有效期三年，企业所得税率为15%。

子公司北京天时前程工程技术有限公司根据财税〔2015〕34号文,自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	765,400.85	1,055,814.00
银行存款	697,578,650.60	944,856,300.77
其他货币资金	374,555,719.50	173,966,522.17
合计	1,072,899,770.95	1,119,878,636.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明

使用受到限制的存款为信用证开证保证金221,240,420.82元、银行承兑保证金99,060,737.38元、贷款保证金35,000,000.00元、农民工工资保证金502,770.40元及保函保证金16,644,162.00元。

2、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	93,612,538.33	124,536,445.74
商业承兑票据		1,600,000.00
国内信用证	40,963,900.00	
合计	134,576,438.33	126,136,445.74

（2）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	243,529,484.12	
合计	243,529,484.12	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,936,284,094.45	99.70%	70,711,831.69	3.65%	1,865,572,262.76	1,316,635,864.36	99.55%	46,512,450.21	3.53%	1,270,123,414.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,901,027.46	0.30%	5,901,027.46	100.00%		5,901,027.46	0.45%	5,901,027.46	100.00%	
合计	1,942,185,121.91	100.00%	76,612,859.15	3.94%	1,865,572,262.76	1,322,536,891.	100.00%	52,413,477.67	3.96%	1,270,123,414.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						82				

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			
组合 1			
1 年以内小计	119,787,286.61	4,791,491.46	4.00%
1 至 2 年	1,682,563.81	100,953.83	6.00%
2 至 3 年	4,745,724.97	711,858.76	15.00%
3 年以上	14,624,146.88	5,849,658.75	40.00%
合计	140,839,722.27	11,453,962.80	8.13%
组合 2			
1 至 6 个月	1,217,472,363.01	12,174,723.62	1.00%
6 个月至 1 年	387,261,286.66	19,363,064.33	5.00%
1 至 2 年	159,860,346.45	15,986,034.64	10.00%
2 至 3 年	24,006,181.46	7,201,854.44	30.00%
3 至 4 年	3,916,532.79	1,958,266.40	50.00%
4 至 5 年	1,768,681.75	1,414,945.40	80.00%
5 年以上	1,158,980.06	1,158,980.06	100.00%
合计	1,795,444,372.18	59,257,868.89	3.30%

确定该组合依据的说明：

除单项计提了坏账准备外的所有应收款项，根据历史经验相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

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 24,199,381.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额464,376,688.37元，占应收账款期末余额合计数的比例23.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,313,624.43元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,299,892,449.22	90.10%	1,116,636,566.63	88.48%
1 至 2 年	31,612,887.04	2.19%	30,801,992.27	2.44%
2 至 3 年	69,662,159.82	4.83%	66,750,325.18	5.29%
3 年以上	41,587,064.45	2.88%	47,830,238.98	3.79%
合计	1,442,754,560.53	--	1,262,019,123.06	--

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1年且金额重大的预付账款主要为土地款，未及时结算的原因系尚未达到结算条件。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额381,418,489.43元，占预付账款期末余额合计数的比例26.44%。

其他说明：

5、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	36,666.67	
合计	36,666.67	

6、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交通银行	863,445.15	
河北银行股份有限公司	2,035,068.80	
合计	2,898,513.95	0.00

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	194,457,996.52	97.84%	6,136,618.75	3.16%	188,321,377.77	183,901,400.83	97.55%	6,164,360.19	3.35%	177,737,040.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,300,374.11	2.16%	4,300,374.11	100.00%	0.00	4,619,104.11	2.45%	4,619,104.11	100.00%	0.00
合计	198,758,370.63	100.00%	10,436,992.86	5.25%	188,321,377.77	188,520,504.94	100.00%	10,783,464.30	5.72%	177,737,040.64

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			
组合 1			
1 年以内小计	5,680,990.20	227,239.61	4.00%
1 至 2 年	42,612.48	2,556.75	6.00%
2 至 3 年	1,000.00	150.00	15.00%
3 年以上	2,575,199.94	1,030,079.98	40.00%
合计	8,299,802.62	1,260,026.34	15.18%
组合 2			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 至 6 个月	41,116,959.99	411,169.61	1.00%
6 个月至 1 年	21,751,660.01	1,087,583.00	5.00%
1 至 2 年	12,199,550.08	1,219,955.01	10.00%
2 至 3 年	3,449,857.30	1,034,957.19	30.00%
3 至 4 年	1,342,469.60	671,234.80	50.00%
4 至 5 年	170,100.00	136,080.00	80.00%
5 年以上	315,612.80	315,612.80	100.00%
合计	80,346,209.78	4,876,592.41	6.07%
组合 3			
应收出口退税款	50,811,984.12		
光大幸福国际融资有限公司	30,000,000.00		
平安国际融资租赁有限公司	15,000,000.00		
中国外贸金融租赁有限公司	10,000,000.00		
合计	105,811,984.12		

确定该组合依据的说明：

除单项计提了坏账准备外的所有应收款项，根据历史经验相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

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

（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 28,501.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 374,972.58 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）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
备用金	13,170,077.23	13,291,688.29
出口退税	52,417,341.11	52,985,662.67
保证金及押金	120,464,811.62	113,283,731.02
暂付款	12,706,140.67	8,959,422.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	198,758,370.63	188,520,504.94

（4）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
出口退税	退税款	52,417,341.11	1 年以内， 5 年以上	26.37%	642,142.80
光大幸福国际融资有限公司	融资租赁保证金	30,000,000.00	1 年以内	15.09%	0.00
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	15,000,000.00	1-2 年	7.55%	0.00
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.03%	0.00
济南热电有限公司	工程保证金	8,000,000.00	1-2 年	4.02%	800,000.00
合计	--	115,417,341.11	--	58.07%	1,442,142.80

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	398,922,500.61		398,922,500.61	406,802,448.69		406,802,448.69
在产品	38,911,475.47		38,911,475.47	40,866,831.06		40,866,831.06
库存商品	1,299,116,232.49	56,403,769.07	1,242,712,463.42	1,218,059,769.99	56,403,769.07	1,161,656,000.92
委托加工材料	7,560,938.82		7,560,938.82	4,121,709.19		4,121,709.19
发出商品	157,700,858.13		157,700,858.13	372,939,394.72		372,939,394.72
合计	1,902,212,005.52	56,403,769.07	1,845,808,236.45	2,042,790,153.65	56,403,769.07	1,986,386,384.58

（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	
库存商品	56,403,769.07					56,403,769.07
合计	56,403,769.07					56,403,769.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	898,177.09	511,382.90
预缴的城建税	73,915.02	48,620.32
预缴的教育费附加	63,091.57	45,023.93
超缴企业所得税	2,448,090.16	2,593,562.11
待抵扣进项税	15,765,702.11	21,793,061.92
合计	19,248,975.95	24,991,651.18

10、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：	70,061,375.35	19,327,965.84	50,733,409.51	73,651,710.80	16,842,968.84	56,808,741.96
按公允价值计量的	18,004,430.35		18,004,430.35	20,594,765.80		20,594,765.80
按成本计量的	52,056,945.00	19,327,965.84	32,728,979.16	53,056,945.00	16,842,968.84	36,213,976.16
合计	70,061,375.35	19,327,965.84	50,733,409.51	73,651,710.80	16,842,968.84	56,808,741.96

（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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,139,369.50			5,139,369.50
公允价值	18,004,430.35			18,004,430.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,865,060.85			12,865,060.85
已计提减值金额	0.00			0.00

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
河北国信投资控股集团股份有限公司	283,445.00			283,445.00					0.15%	
紫光创新投资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00	16,842,968.84	2,484,997.00		19,327,965.84	8.00%	
河北银行股份有限公司	25,933,500.00			25,933,500.00					0.81%	2,035,068.80
北京未名雅集文化传播中心	540,000.00			540,000.00					3.86%	
上海易谷网络科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00							
北京北明兆业科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
北京新能晟源技术咨询有限责任公司	300,000.00			300,000.00					3.33%	
合计	53,056,945.00		1,000,000.00	52,056,945.00	16,842,968.84	2,484,997.00		19,327,965.84	--	2,035,068.80

（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
期初已计提减值余额	16,842,968.84			16,842,968.84
本期计提	2,484,997.00			2,484,997.00
期末已计提减值余额	19,327,965.84			19,327,965.84

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
石家庄常山明荣家纺有限公司											
石家庄赛孚纺织有限公司	12,833,904.87	440,000.00		-550,452.62						12,723,452.25	
北京网新北明科技有限公司	1,105,334.93			-298,304.37						807,030.56	
郑州郑热天时自动化工程技术有限公司	689,461.86			-131,617.54						557,844.32	
小计	14,628,701.66	440,000.00		-980,374.53						14,088,327.13	
合计	14,628,701.66	440,000.00		-980,374.53						14,088,327.13	

12、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	200,529,768.12			200,529,768.12
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	200,529,768.12			200,529,768.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,901,640.27			28,901,640.27
2.本期增加金额	2,435,571.54			2,435,571.54
（1）计提或摊销	2,435,571.54			2,435,571.54
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	31,337,211.81			31,337,211.81
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	169,192,556.31			169,192,556.31
2.期初账面价值	171,628,127.85			171,628,127.85

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	641,986,589.97	1,178,482,507.02	19,687,552.54	52,686,113.15	1,892,842,762.68
2.本期增加金额	71,270,703.15	86,727,466.46		12,672,811.56	170,670,981.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）购置		33,748.76		679,887.19	713,635.95
（2）在建工程转入	71,264,378.36	86,693,717.70		11,999,249.16	169,957,345.22
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		45,696,422.01	508,566.00	1,475,164.28	47,680,152.29
（1）处置或报废		45,696,422.01	508,566.00	1,475,164.28	47,680,152.29
4.期末余额	713,250,968.33	1,219,513,551.47	19,178,986.54	63,890,085.22	2,015,833,591.56
二、累计折旧					
1.期初余额	100,025,248.50	449,928,065.13	10,597,823.74	30,434,240.46	590,985,377.83
2.本期增加金额	11,679,304.04	36,233,659.53	708,076.23	4,508,669.60	53,129,709.40
（1）计提	11,679,304.04	36,233,659.53	708,076.23	4,508,669.60	53,129,709.40
3.本期减少金额		19,419,722.52	414,323.56	1,342,320.19	21,176,366.27
（1）处置或报废		19,419,722.52	414,323.56	1,342,320.19	21,176,366.27
4.期末余额	111,704,552.54	466,742,002.14	10,891,576.41	33,600,589.87	622,938,720.96
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	601,546,415.79	752,771,549.33	8,287,410.13	30,289,495.35	1,392,894,870.60
2.期初账面价值	541,961,341.47	728,554,441.89	9,089,728.80	22,251,872.69	1,301,857,384.85

14、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
整体改造优化升级项目--高档服装及绿色环保服装面料项目	865,494,732.87		865,494,732.87	814,571,298.60		814,571,298.60
提高纱质量开发新型产品设备改良	9,793,499.50		9,793,499.50	9,485,581.82		9,485,581.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

高档柔性纱线项目	0.00		0.00	95,613,909.43		95,613,909.43
细纱机提速升级项目	0.00		0.00	54,648,599.91		54,648,599.91
吉林 EMC 能源管理 101 站	0.00		0.00	5,310,460.26		5,310,460.26
色纺改造项目	9,881,303.06		9,881,303.06			
转杯纺改造项目	3,489,346.44		3,489,346.44			
并条机改造项目	3,737,867.59		3,737,867.59			
空调设备改造项目	3,032,312.73		3,032,312.73			
自动络筒改造项目	9,991,756.65		9,991,756.65			
其他	2,677,773.55		2,677,773.55	1,310,615.80		1,310,615.80
合计	908,098,592.39		908,098,592.39	980,940,465.82		980,940,465.82

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
整体改造优化升级项目--高档服装及绿色环保服装面料项目	1,966,660,000.00	814,571,298.60	50,923,434.27			865,494,732.87	78.17%	厂房、公用工程及设施已完工，部分生产线已陆续试投产，部分设备及配套设备正在安装调试	90,564,962.10	3,502,416.69	6.89%	其他
提高纱质量开发新型产品设备改良	20,000,000.00	9,485,581.82	307,917.68			9,793,499.50	120.36%	设备改造部分完成	7,559,181.79	232,102.30	4.75%	其他
高档柔性纱线项目	70,000,000.00	95,613,909.43	5,525,008.33	101,138,917.76		0.00	144.48%	已完工	22,220,235.80	1,007,308.57	4.75%	其他
细纱机	20,000,0	54,648,5	3,667,33	58,315,9		0.00	100.00%	已完工	2,874,48	682,692.	4.75%	其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

提速升级项目	00.00	99.91	7.75	37.66					1.61	84		
吉林 EMC 能源管理 101 站	10,750,000.00	5,310,460.26	5,192,029.54	10,502,489.80		0.00	100.00%	已完工				其他
色纺改造项目	3,200,000.00		9,881,303.06			9,881,303.06	23.59%	设备改造正在进行	6,511.24	6,511.24	4.75%	其他
转杯纺改造项目	1,400,000.00		3,489,346.44			3,489,346.44	17.58%	设备改造正在进行	1,344.25	1,344.25	4.75%	其他
并条机项目	1,250,000.00		3,737,867.59			3,737,867.59	28.70%	设备改造正在进行	3,512.56	3,512.56	4.75%	其他
空调设备项目	2,490,000.00		3,032,312.73			3,032,312.73	27.72%	设备改造正在进行	5,392.19	5,392.19	4.75%	其他
自动络筒项目	2,660,000.00		9,991,756.65			9,991,756.65	92.18%	设备改造正在进行	27,372.71	27,372.71	4.75%	其他
合计	2,098,410,000.00	979,629,850.02	95,748,314.04	169,957,345.22		905,420,818.84	--	--	123,262,994.25	5,468,653.35		--

15、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	855,555.55	855,555.55
专用设备	9,132.47	9,132.47
合计	864,688.02	864,688.02

16、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	98,294,996.37	98,905,677.97
合计	98,294,996.37	98,905,677.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	专有技术	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	220,978,394.10	4,646,500.00		88,741,233.68	41,695,800.00	703,564.70	356,765,492.48
2.本期增加金额				5,230,911.41		66,500.00	5,297,411.41
（1）购置						66,500.00	66,500.00
（2）内部研发				5,230,911.41			5,230,911.41
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	220,978,394.10	4,646,500.00		93,972,145.09	41,695,800.00	770,064.70	362,062,903.89
二、累计摊销							
1.期初余额	28,961,625.54	893,607.43		22,306,825.94	25,303,884.59	467,637.29	77,933,580.79
2.本期增加金额	2,287,586.70	512,798.17		8,866,373.07	1,226,214.96	20,282.04	12,913,254.94
（1）计提	2,287,586.70	512,798.17		8,866,373.07	1,226,214.96	20,282.04	12,913,254.94
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	31,249,212.24	1,406,405.60	0.00	31,173,199.01	26,530,099.55	487,919.33	90,846,835.73
三、减值准备							
1.期初余额					11,750,000.03		11,750,000.03
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					11,750,000.03		11,750,000.03
四、账面价值							
1.期末账面价值	189,729,181.86	3,240,094.40		62,798,946.08	3,415,700.42	282,145.37	259,466,068.13
2.期初账面价值	192,016,768.56	3,752,892.57		66,434,407.74	4,641,915.38	235,927.41	267,081,911.66

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 1.44%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

18、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
珠海震星金融数据云计算研发	836,850.41			836,850.41		0.00
智慧城市行业解决方案建设项目	2,307,701.83	8,408,339.35				10,716,041.18
智慧医疗区域卫生平台研发项目	1,064,257.66			1,031,100.00	33,157.66	0.00
电子政务公共服务云平台-PaaS 部分	2,253,241.25					2,253,241.25
电子政务公共服务云平台-IaaS 部分	669,756.39					669,756.39
面向科技创新服务的大数据技术研发及示范应用	281,320.32	288,492.48				569,812.80
智慧城市跨领域协同的云服务平台研发及示范应用	1,347,617.07	507,234.03				1,854,851.10
2015 年天河区配套大数据信息资源库核心技术开发及示范应用	11,974.00	22,500.00				34,474.00
广州市北明智慧城市信息资源集成技术研究院	700,952.19	1,299,047.81				2,000,000.00
广东省智慧城市研究院	35,996.00	490,791.68				526,787.68
海量非结构化数据处理软件	1,376,019.59			1,376,019.59		0.00
电子商务云平台研发项目	1,986,941.41			1,986,941.41		0.00
民政低保	3,565,150.60					3,565,150.60
云中心管理平台建设项目	6,914,017.84	15,377,763.47				22,291,781.31
互联网加油站	1,030,298.88					1,030,298.88
无线 Wifi 设备运营平台（SAAS 软件平台）	128,072.98	558,972.69				687,045.67
2015 年广州市战略性主导产业发展资金拟扶持新业态项目		1,000,000.00				1,000,000.00
北明云山大数据支撑平台		200,774.76				200,774.76
合计	24,510,168.42	28,153,916.27		5,230,911.41	33,157.66	47,400,015.62

19、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		企业合并形成的		处置		
北明软件有限公司	1,613,779,392.82					1,613,779,392.82
珠海市震星信息技术有限公司	296,181.57					296,181.57
武汉网软华信科技有限公司	4,210,455.31					4,210,455.31
北京北明正实科技有限公司	12,667,247.45					12,667,247.45
广州市龙泰信息技术有限公司	17,288,664.84					17,288,664.84
北京天时前程自动化工程技术有限公司	184,243,605.71					184,243,605.71
山东成功信息技术有限公司	38,595,589.90					38,595,589.90
索科维尔（北京）软件系统有限公司	105,513,512.02					105,513,512.02
北京明润华创科技有限责任公司	37,903,438.01					37,903,438.01
合计	2,014,498,087.63					2,014,498,087.63

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司于报告期末对商誉进行减值测试。经测试，截至 2016年 6月 30 日商誉不存在减值，不需计提减值准备。

20、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
房屋装修	7,759,972.56	132,884.32	690,908.79		7,201,948.09
绿化工程	811,845.88		211,785.90		600,059.98
消防系统	117,016.67		11,899.98		105,116.69
合计	8,688,835.11	132,884.32	914,594.67		7,907,124.76

21、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	161,692,375.29	33,733,248.91	135,357,314.29	29,189,279.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可抵扣亏损	5,535,272.13	1,383,818.03	5,979,998.29	1,494,999.57
预提费用	28,453,755.90	4,543,443.62	20,692,674.15	3,359,267.40
合计	195,681,403.32	39,660,510.56	162,029,986.73	34,043,546.48

（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
可供出售金融资产公允价值变动	12,865,060.85	3,216,265.21	15,455,396.30	3,863,849.08
资产评估增值	56,346,060.06	8,443,444.36	63,172,444.71	9,466,297.98
合计	69,211,120.91	11,659,709.57	78,627,841.01	13,330,147.06

（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		39,660,510.56		34,043,546.48
递延所得税负债		11,659,709.57		13,330,147.06

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,589,211.63	3,586,365.59
可抵扣亏损	464,078,573.19	396,362,231.42
合计	467,667,784.82	399,948,597.01

（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
2016 年	10,404,850.93	10,404,850.93	
2017 年	13,989,722.33	13,989,722.33	
2018 年	19,053,209.59	19,053,209.59	
2019 年	14,892,814.59	14,892,814.59	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2020 年	338,021,633.98	338,021,633.98	
2021 年	67,716,341.77		
合计	464,078,573.19	396,362,231.42	--

22、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	134,101.21	134,101.21
合计	134,101.21	134,101.21

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,717,275,900.00	637,865,900.00
保证借款	2,379,727,248.09	1,749,225,500.00
信用借款	140,000,000.00	792,660,000.00
合计	4,237,003,148.09	3,179,751,400.00

短期借款分类的说明：

公司期末质押借款1,717,275,900.00元,其中1,000,000,000.00元以石家庄常山纺织集团有限责任公司持有的本公司股权提供质押，717,275,900.00元以信用证提供质押。

24、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
国内信用证	49,991,070.00	63,032,500.00
银行承兑汇票	105,583,678.16	55,303,304.66
合计	155,574,748.16	118,335,804.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
一年以内	531,559,890.78	692,759,186.36
一至二年	53,270,148.12	38,091,804.46
二至三年	13,487,877.72	20,053,021.56
三年以上	17,149,824.73	20,171,590.34
合计	615,467,741.35	771,075,602.72

（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
北京华信讯通技术有限公司	6,429,058.34	未达到结算条件
卓郎(金坛)纺织机械有限公司	3,804,894.12	未达到结算条件
北京华源庆科技发展中心	3,076,923.08	未达到结算条件
北京大光永业科技有限公司	2,601,235.42	未达到结算条件
北京国电通源科技有限公司	2,242,853.92	未达到结算条件
合计	18,154,964.88	--

26、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	244,887,499.72	376,100,678.41
一至二年	17,622,798.47	27,135,750.06
二至三年	2,328,365.32	14,242,242.83
三年以上	9,103,263.02	8,542,410.40
合计	273,941,926.53	426,021,081.70

（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
北京维曼克斯工贸有限责任公司	12,206,095.20	合同未执行完毕尚未结算以及合同执行完毕的结算尾款
合计	12,206,095.20	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、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	11,340,818.86	153,772,567.03	152,567,337.43	12,546,048.46
二、离职后福利-设定提存计划	2,624,951.12	28,065,528.49	26,890,410.75	3,800,068.86
三、辞退福利		6,462,146.24	6,462,146.24	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,965,769.98	188,300,241.76	185,919,894.42	16,346,117.32

（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	4,362,151.28	128,390,335.37	127,987,700.54	4,764,786.11
2、职工福利费		3,329,478.98	3,329,478.98	0.00
3、社会保险费	949,268.82	13,765,271.73	13,387,295.24	1,327,245.31
其中：医疗保险费	598,922.35	12,084,392.52	11,768,341.03	914,973.84
工伤保险费	81,538.54	825,785.33	815,195.96	92,127.91
生育保险费	268,807.93	855,093.88	803,758.25	320,143.56
4、住房公积金	2,682,325.75	7,181,122.08	6,775,402.98	3,088,044.85
5、工会经费和职工教育经费	3,347,073.01	1,106,358.87	1,087,459.69	3,365,972.19
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	11,340,818.86	153,772,567.03	152,567,337.43	12,546,048.46

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,838,458.19	26,318,495.73	25,238,551.03	2,918,402.89
2、失业保险费	786,492.93	1,747,032.76	1,651,859.72	881,665.97
合计	2,624,951.12	28,065,528.49	26,890,410.75	3,800,068.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,745,385.07	11,211,429.69
营业税	226,742.39	584,883.74
企业所得税	7,990,367.79	29,892,807.06
个人所得税	633,803.87	583,435.48
城市维护建设税	356,826.74	1,780,571.91
其他	1,291,080.17	2,619,623.88
合计	58,244,206.03	46,672,751.76

29、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,987,989.60	740,630.40
合计	1,987,989.60	740,630.40

30、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,968,422.13	29,968,422.13
合计	29,968,422.13	29,968,422.13

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：

其中468,422.13元系股东尚未领取形成；29,500,000.00元系非同一控制下合并北京天时前程自动化工程有限公司分配原股东股利。

31、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
代收代付款项	8,327,744.86	10,834,319.70
押金及保证金	36,114,079.64	34,993,896.23
暂收款	37,675,346.17	19,611,254.64
子公司股权收购款	174,255,740.00	230,298,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预提费用（包含售后服务费）	28,449,515.00	20,692,674.15
合计	284,822,425.67	316,430,144.72

32、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		75,000,000.00
一年内到期的长期应付款	135,674,537.61	159,438,195.02
合计	135,674,537.61	234,438,195.02

33、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	1,409,492.08	1,409,492.08
合计	1,409,492.08	1,409,492.08

其他说明：

一年内结转的递延收益明细如下：

项 目	期末余额	期初余额	与资产相关/与收益相关
高档新型纤维面料项目开发补助	124,992.00	124,992.00	与资产相关
石家庄常山纺织股份有限公司技术中心项目专项资金	14,500.00	14,500.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目专项资金	1,035,714.36	1,035,714.36	与资产相关
提高自主创新能力及高新技术产业发展项目专项资金	214,285.68	214,285.68	与资产相关
高档纱线公共实验检测平台	20,000.04	20,000.04	与资产相关
合 计	1,409,492.08	1,409,492.08	

34、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,000,000.00	
信用借款	5,011,818.00	80,987,000.00
一年内到期的长期借款		-75,000,000.00
合计	80,011,818.00	5,987,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期借款分类的说明：

公司保证借款75,000,000.00元为石家庄常山纺织集团有限责任公司为本公司提供的保证担保。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间年利率为1.80-5.225%。

35、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
平安国际融资租赁有限公司融资租赁借款	48,611,111.00	64,772,267.65
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁借款	86,082,621.00	95,957,779.33
光大幸福国际融资有限公司融资租赁借款	243,589,743.56	292,307,692.30
减：一年内到期的部分（附注七、32）	135,674,537.61	159,438,195.02
合计	242,608,937.95	293,599,544.26

36、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	57,446,056.12	700,000.00	798,704.21	57,347,351.91	
合计	57,446,056.12	700,000.00	798,704.21	57,347,351.91	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高档新型纤维面料项目开发补助	562,576.00		62,496.00		500,080.00	与资产相关
提高自主创新能力及高新技术产业发展项目专项资金	2,250,000.10		107,142.84		2,142,857.26	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目专项资金	12,630,952.10		517,857.18		12,113,094.92	与资产相关
高档纱线公共实验检测平台	218,333.21		10,000.02		208,333.19	与资产相关
杨普工作室	112,000.00				112,000.00	与资产相关
多组分差别化纤维面料研发项目专项资金	450,000.00				450,000.00	与资产相关
石家庄常山纺织股份有限公司技术中心项目专项资金	368,500.00		7,248.00		361,252.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

正定纺织工业园建设资金补助	3,866,626.14				3,866,626.14	与资产相关
高档服装面料工程技术研究中心经费	80,000.00				80,000.00	与资产相关
新型制造生产线技术改造项目贴息资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
工业企业技术改造贴息及补助资金	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
工业企业技术改造专项资金	15,880,000.00				15,880,000.00	与资产相关
2013 年度工业企业技术改造补助资金	1,650,000.00				1,650,000.00	与资产相关
2014 年度工业企业技术改造专项资金	1,184,999.81				1,184,999.81	与资产相关
2015 年省级信息产业发展专项资金(电子政务公共服务平台)	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
2015 年省级前沿与关键技术创新专项资金(面向科技创新服务的大数据技术研发及示范应用)	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2014 年度省协同创新与平台环境建设专项资金(广东智慧城市研究产学研合作项目)	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
2015 年度广东省应用型科技研发专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
2015 年市战略性主导产业发展资金拟扶持新业态项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2015 年天河区配套大数据信息资源库核心技术开发及示范应用	150,000.00				150,000.00	与资产相关
2013 年省科技型中小企业技术创新发展专项扶持资金(基于物联网应用技术的区域公共卫生信息平台)	124,537.42		17,257.88		107,279.54	与收益相关
2013 年市级信息产业发展专项资金	143,201.35		17,689.59		125,511.76	与收益相关
2013 年国家第一批科技型中小企业技术创新基金	147,966.56		18,226.75		129,739.81	与收益相关
2014 临沂市科技惠民计划专项资金(以基于大数据应用技术的居家养老信息管理平台建设)	191,133.31		7,600.20		183,533.11	与收益相关
2014 年省级信息公共服务平台和两化融合奖励资金(基于大数据应用技术的居家养老信息管理平台)	185,292.29		19,934.64		165,357.65	与收益相关
2014 年市级科技型中小企业创新发展验收资金	50,718.09		5,483.64		45,234.45	与收益相关
省科技惠民专项资金（以移动互联网、云技术等为支撑的居家养老智慧社区	112,219.74		6,279.80		105,939.94	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

建设科技惠民示范工程）						
2015 年市级中小企业创业补助资金(基于 SAAS（云计算应用技术）运营模式的数字民政综合管理信息平台）	87,000.00		1,487.67		85,512.33	与收益相关
2016 年石家庄市应用技术研究与开发专项资金		100,000.00			100,000.00	与资产相关
2016 年省级支持市县科技创新专项资金		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	57,446,056.12	700,000.00	798,704.21		57,347,351.91	--

37、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	1,271,442,278.00						1,271,442,278.00

38、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）	3,153,097,485.01			3,153,097,485.01
其他资本公积	112,822,738.85	12,602,827.00		125,425,565.85
合计	3,265,920,223.86	12,602,827.00		3,278,523,050.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积较年初增加12,602,827.00元，系北明软件有限公司之子公司广州龙泰考核期实际净利润未达到约定业绩承诺，按照《北明软件有限公司与严道平、陈柳关于广州市龙泰信息技术有限公司之股权转让协议之补充协议》，北明软件应向严道平、陈柳支付的最终股权转让款为23,597,173.00元，北明软件将初步股权转让款36,200,000.00元与最终股权转让款之间的差额12,602,827.00元，计入了资本公积。

39、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,591,547.22	-2,590,335.45		-647,583.87	-1,942,751.58		9,648,795.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可供出售金融资产公允价值变动损益	11,591,547.22	-2,590,335.45		-647,583.87	-1,942,751.58		9,648,795.64
其他综合收益合计	11,591,547.22	-2,590,335.45		-647,583.87	-1,942,751.58		9,648,795.64

40、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	156,636,118.12			156,636,118.12
任意盈余公积	54,192,422.53			54,192,422.53
合计	210,828,540.65			210,828,540.65

41、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	669,427,300.38	442,361,065.54
调整后期初未分配利润	669,427,300.38	442,361,065.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,437,839.76	249,373,393.47
减：提取法定盈余公积		14,871,439.08
提取任意盈余公积		7,435,719.55
应付普通股股利	50,857,691.10	
期末未分配利润	600,131,769.52	669,427,300.38

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、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	5,009,070,469.55	4,683,693,672.20	4,541,916,460.11	4,394,393,201.49
其他业务	29,266,348.02	15,367,916.62	21,628,463.13	13,179,700.87
合计	5,038,336,817.57	4,699,061,588.82	4,563,544,923.24	4,407,572,902.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

43、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,030,823.96	713,580.35
城市维护建设税	1,184,784.61	1,716,372.16
教育费附加	975,755.24	1,391,705.56
投资性房地产房产税	1,391,580.41	817,316.51
其他		6,162.35
合计	4,582,944.22	4,645,136.93

44、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,776,232.87	9,593,630.24
运输费	12,349,370.70	6,655,670.93
差旅费	10,469,431.85	2,194,283.81
售后服务费	9,320,826.00	36,290.16
办公费	9,029,962.70	368,352.75
咨询服务费	6,695,045.40	1,707,173.97
招待费	6,439,873.04	2,012,916.56
投标费	1,298,037.78	1,089,408.00
租赁费	2,748,113.88	898,677.06
物业费	605,890.99	201,980.70
其他	3,574,090.05	7,198,528.27
合计	95,306,875.26	31,956,912.45

45、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,778,361.20	53,183,983.13
土地使用税	11,799,778.13	11,799,778.13
折旧	7,862,185.63	4,211,398.27
房产税	4,282,587.24	3,783,882.14
无形资产摊销	12,121,465.88	4,788,544.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

汽费	1,068,750.20	1,037,664.35
办公费	4,013,418.68	1,394,688.25
汽车费	8,410,794.04	2,424,689.64
业务招待费	1,698,765.50	668,517.39
水电费	1,711,294.95	947,353.56
差旅费	9,623,684.18	1,715,302.05
印花税	2,284,250.60	1,032,841.56
修理费	1,461,481.32	1,002,345.15
聘请中介机构费	2,408,320.21	768,573.20
仓库经费	273,670.79	517,226.02
咨询费	4,235,563.22	1,302,227.53
租赁费	3,359,530.38	1,201,433.20
其他	7,524,313.55	7,010,743.10
合计	143,918,215.70	98,791,191.31

46、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,972,755.28	53,424,438.52
利息收入	-1,550,141.14	-1,628,638.53
汇兑损失	68,715.98	835,358.38
汇兑收益	-1,652,041.94	-1,366,191.18
金融机构手续费	1,391,396.83	852,547.94
合计	91,230,685.01	52,117,515.13

47、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	23,852,910.04	4,322,677.00
三、可供出售金融资产减值损失	2,484,997.00	3,882,342.44
合计	26,337,907.04	8,205,019.44

48、投资收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-980,374.53	-196,962.63
处置长期股权投资产生的投资收益	1,664,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,980.55	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,898,513.95	1,953,660.57
合计	3,589,119.97	1,756,697.94

49、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102,080.92	64,818.82	102,080.92
其中：固定资产处置利得	102,080.92	64,818.82	102,080.92
政府补助	5,187,922.86	15,062,131.50	2,335,244.21
其他	108,211.74	17,659.40	108,211.74
合计	5,398,215.52	15,144,609.72	2,545,536.87

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
高档新型纤维面料项目开发补助摊销	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	62,496.00	62,496.00	与资产相关
常山纺织股份技术中心项目摊销	石家庄市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,248.00	7,248.00	与资产相关
出口信用保险扶持发展资金	石家庄市财政局	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		421,000.00	与收益相关
政府搬迁补助	石家庄市土地储备中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		12,436,387.46	与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目专项资金摊销	石家庄市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补	是	否	517,857.18	517,857.18	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			助（按国家级政策规定依法取得）					
提高自主创新能力及高新技术产业发展项目专项资金摊销	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	107,142.84	107,142.84	与资产相关
高档纱线公共实验检测平台摊销	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.02	10,000.02	与资产相关
2014 年工业企业技术改造贴息及补助资金（对标专项）	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
2015 年淘汰落后产能省级奖补资金	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
2013 年度广东省企业研发与升级改造资金	广东省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2015 年度驰（著）名商标奖励资金	石家庄市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年第三批外贸发展（提升国际化经营能力）专项资金	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,200.00		与收益相关
2016 年石家庄市应用技术研究与开发专项资金	石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局	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
2013 年省科技型中小企业技术创新发展专项扶持资金（基于物联网应用技术的区域公共卫生信息平台）	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	17,257.88		与收益相关
2013 年市级信息产业发展专项资金	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	17,689.59		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2013 年国家第一批科技型中小企业技术创新基金	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	18,226.75		与收益相关
2014 临沂市科技惠民计划专项资金（以基于大数据应用技术的居家养老信息管理平台建设）	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,600.20		与收益相关
2014 年省级信息公共服务平台和两化融合奖励资金（基于大数据应用技术的居家养老信息管理平台）	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	19,934.64		与收益相关
2014 年市级科技型中小企业创新发展验收资金	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,483.64		与收益相关
省科技惠民专项资金（以移动互联网、云技术等为支撑的居家养老智慧社区建设科技惠民示范工程）	临沂市经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,279.80		与收益相关
2015 年市级中小企业创业补助资金(基于SAAS(云计算应用技术)运营模式的数字民政综合管理信息平台）	临沂市开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,487.67		与收益相关
2015 年广州市企业研发经费专项补助	广州市天河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	815,940.00		与收益相关
2015 年度市总部企业奖励补贴	广州市发展和改革委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	127,400.00		与收益相关
香洲区 2014 年度企业研究开发费拟补助企业	珠海市香港区科技和工业信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	9,600.00		与收益相关
2015 年广州市企	广州市天河	补助	因研究开发、技术	是	否	157,400.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

业研发经费专项补助	区财政局		更新及改造等获得的补助					
开发区财政局科技创新奖励款	临沂市开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
税金返还	主管国税局	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	2,852,678.65		与收益相关
中关村企业信用促进会汇款	海淀区政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,187,922.86	15,062,131.50	--

50、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,177.81	417,798.77	110,177.81
其中：固定资产处置损失	110,177.81	417,798.77	110,177.81
对外捐赠	300,000.00	100,000.00	300,000.00
其他	296,555.59	104,886.77	296,555.59
合计	706,733.40	622,685.54	706,733.40

51、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	12,030,918.35	12,028,360.67
递延所得税费用	-6,639,817.70	-1,887,124.58
合计	5,391,100.65	10,141,236.09

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利润总额	-13,820,796.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,455,199.10
子公司适用不同税率的影响	-9,544,482.95
调整以前期间所得税的影响	-187,637.98
非应税收入的影响	-587,015.33
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	16,693,172.20
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,472,263.81
所得税费用	5,391,100.65

52、其他综合收益

详见附注 39。

53、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
利息收入	1,586,807.81	1,628,638.53
租赁收入	17,218,139.71	11,914,748.59
政府补助	1,526,540.00	1,921,000.00
其他	108,211.74	17,659.40
合计	20,439,699.26	15,482,046.52

（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
招待费	8,138,638.54	2,681,433.95
办公费用	13,043,381.38	1,763,041.00
差旅费	20,093,116.03	9,198,153.13
汽车费	8,410,794.04	2,424,689.64
修理费	1,700,969.52	1,002,345.15
投标和履约保证金	9,599,301.79	8,208,544.10
租赁支出	7,134,894.13	2,100,110.26
咨询服务费	10,930,608.62	3,009,401.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

聘请中介机构费	2,408,320.21	768,573.20
其他	10,154,515.15	12,211,723.51
合计	91,614,539.41	43,368,015.44

（3）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
建筑物折除款	270,000.00	
合计	270,000.00	

（4）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
政府补助	700,000.00	
借款保证金	2,500,000.00	
合计	3,200,000.00	

（5）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
应付债券		630,000,000.00
借款保证金	20,000,000.00	
融资租赁费用	85,672,087.12	
合计	105,672,087.12	630,000,000.00

54、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	-19,211,897.04	-33,606,368.35
加：资产减值准备	26,337,907.04	8,205,019.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,565,280.94	47,553,564.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无形资产摊销	12,913,254.94	4,788,544.64
长期待摊费用摊销	914,594.67	248,089.85
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）	8,096.89	352,979.95
财务费用（收益以“－”号填列）	91,230,685.01	52,117,515.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,589,119.97	-1,756,697.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,616,964.08	-1,597,838.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,670,437.49	1,050,235.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	140,578,148.13	1,142,303.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-996,221,456.02	11,780,504.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-401,642,781.58	8,125,457.28
经营活动产生的现金流量净额	-1,100,404,688.56	98,403,309.23
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	700,451,680.35	320,203,481.62
减：现金的期初余额	948,443,386.56	183,089,974.87
现金及现金等价物净增加额	-247,991,706.21	137,113,506.75

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	45,503,000.00
其中：	--
北京天时前程自动化工程技术有限公司	22,850,000.00
山东成功信息技术有限公司	4,517,000.00
索科维尔（北京）软件系统有限公司	11,849,000.00
北京明润华创科技有限责任公司	4,260,000.00
北京北明正实科技有限公司	2,027,000.00
取得子公司支付的现金净额	45,503,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
一、现金	700,451,680.35	948,443,386.56
其中：库存现金	765,400.85	1,055,814.00
可随时用于支付的银行存款	697,578,650.60	944,856,300.77
可随时用于支付的其他货币资金	2,107,628.90	2,531,271.79
三、期末现金及现金等价物余额	700,451,680.35	948,443,386.56

其他说明：

55、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	372,448,090.60	
合计	372,448,090.60	--

其他说明：

使用受到限制的货币资金为：信用证开证保证金221,240,420.82元、银行承兑保证金99,060,737.38元、贷款保证金35,000,000.00元、农民工工资保证金502,770.40元及保函保证金16,644,162.00元。

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	296,474.39
其中：美元	44,709.01	6.6312	296,474.39
应收账款	--	--	57,608,423.81
其中：美元	8,687,480.97	6.6312	57,608,423.81

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

八、合并范围的变更

1、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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015年12月28日经北明软件第一届董事会第十次会议审议通过《关于出资建立北明软件有限公司的武汉研发中心（子公司）的议案》，北明软件于2016年2月新设立一家子公司北明云山（武汉）软件开发有限公司，注册资本1,000万元，持股比例为100%。

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	
上海冀源国际贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	70.00%		设立
石家庄常山恒新纺织有限公司	石家庄市	石家庄市	制造业	100.00%		设立
上海常纺恒友国际贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	90.00%	7.00%	设立
石家庄常山赵州纺织有限公司	石家庄市	石家庄市	制造业	100.00%		收购
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	石家庄市	石家庄市	贸易	100.00%		设立
常山股份香港国际贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
石家庄常山物业服务有限公司	石家庄市	石家庄市	物业	100.00%		设立
库尔勒常山恒丰商贸有限责任公司	库尔勒市	库尔勒市	贸易	100.00%		设立
北明软件有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并取得
北京北明伟业科技有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
珠海市震星信息技术有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
武汉网软华信科技有限公司	武汉市	武汉市	信息技术业	69.60%		非同一控制下合并取得
北京北明正实科技有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
广州市龙泰信息技术有限公司	广州市	广州市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
北京北明云易信息科技有限公司	北京市	北京市	软件技术	65.00%		非同一控制下合并取得
索科维尔（北京）软件系统有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
北京明润华创科技有限责任公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京天时前程自动化工程有限公司	北京市	北京市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
山东成功信息技术有限公司	临沂市	临沂市	信息技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
北京天时前程工程技术有限公司	北京市	北京市	工程技术业	100.00%		非同一控制下合并取得
北明云山（武汉）软件开发有限公司	武汉市	武汉市	软件技术	100.00%		设立

（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
武汉网软华信科技有限公司	30.40%	-1,116,244.58		-636,100.03

（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
武汉网软华信科技有限公司	7,503,327.26	1,042,339.49	8,545,666.75	10,638,101.06		10,638,101.06	10,813,081.85	1,243,109.79	12,056,191.64	9,673,585.59	698,000.00	10,371,585.59

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
武汉网软华信科技有限公司		-3,672,340.36	-3,672,340.36	-2,406,146.06	3,948,083.42	-240,848.45	-240,848.45	-309,267.58

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

石家庄赛孚纺织有限公司	石家庄市	石家庄市	高新技术纺织品和其他纺织品的生产、销售；纺织技术咨询服务	48.33%		权益法核算
郑州郑热天时自动化工程技术有限公司	郑州	郑州	工业自动化控制工程技术开发、设备销售	49.00%		权益法核算
北京网新北明科技有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务等	30.00%		权益法核算

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	赛孚纺织	郑州郑热	网新北明	赛孚纺织	郑州郑热	网新北明
流动资产	9,552,624.09	11,177,113.06	2,677,448.69	8,223,119.22	12,040,296.79	3,774,189.78
非流动资产	9,330,935.92	23,743.72	9,133.30	9,374,667.80	30,512.02	
资产合计	18,883,560.01	11,200,856.78	2,686,581.99	17,597,787.02	12,070,808.81	3,774,189.78
流动负债	6,461,128.89	10,062,398.99	-3,519.88	4,476,488.40	10,663,743.80	89,740.00
非流动负债		0.00	0.00			
负债合计	6,461,128.89	10,062,398.99	-3,519.88	4,476,488.40	10,663,743.80	89,740.00
归属于母公司股东权益	12,422,431.12	1,138,457.79	2,690,101.87	13,121,298.62	1,407,065.01	3,684,449.78
按持股比例计算的净资产份额	6,003,760.96	557,844.32	807,030.56	6,341,523.62	689,461.85	1,105,334.93
对联营企业权益投资的账面价值	12,723,452.25	557,844.32	807,030.56	12,833,904.87	689,461.86	1,105,334.93
营业收入	6,016,165.42	3,959,185.46	438,090.00	2,300,693.80		
净利润	-1,138,867.50	-268,607.22	-994,347.91	-407,508.89		
综合收益总额	-1,138,867.50	-268,607.22	-994,347.91	-407,508.89		

其他说明

（3）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	--	--
--净利润	-26,311.24	-141,274.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

--综合收益总额	-26,311.24	-141,274.90

（4）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
石家庄常山明荣家纺有限公司	-314,073.30	-26,311.24	-340,384.54

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。公司经营管理层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。 经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司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。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2016年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,347.65万元（2015年12月31日：1,856.89万元）。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金融资产和负债占总资产比重较小，2016年6月30日及2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债的金额列示如下：

项目	年末金额			年初金额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	44,709.01		44,709.01	7,870,332.59		7,870,332.59
应收账款	8,687,480.97		8,687,480.97	6,412,739.83		6,412,739.83
小计	8,732,189.98		8,732,189.98	14,283,072.42		14,283,072.42
外币金融负债						
应付账款				313,692.07		313,692.07
小计				313,692.07		313,692.07
净额	8,732,189.98		8,732,189.98	13,969,380.35		13,969,380.35

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润4.37 万元（2015年12月31日：6.98万元）。

3、流动性风险

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

十一、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）可供出售金融资产	18,004,430.35			18,004,430.35
（2）权益工具投资	18,004,430.35			18,004,430.35
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

2016年6月30日，公司持有的上市公司交通银行3,197,945.00股，按期末收盘价每股5.63元，确认了公允价值为18,004,430.35元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
石家庄常山纺织集团有限责任公司	石家庄和平东路 260 号	纺织集团	1,253,540,000.00	27.32%	27.32%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是石家庄市国有资产监督管理委员会。

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。

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九、2。

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
石家庄常山明荣家纺有限公司	联营企业
石家庄赛孚纺织有限公司	联营企业
郑州郑热天时自动化工程技术有限公司	联营企业
北京网新北明科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团供销公司	同一母公司
石家庄常山纺织贸易有限责任公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	同一母公司
郑州郑热天时自动化工程技术有限公司	联营企业
北京网新北明科技有限公司	联营企业
广州移动科技有限公司	应华江之妻穆慧为第一大股东的企业
北京云启志新科技股份有限公司	北明软件高级副总裁咸勇之妻刘丽丹为法人代表的企业
北京北明兆业科技有限公司	参股公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海易谷聚凝投资管理中心（有限合伙）	北明软件高级副总裁朱星铭为执行事务合伙人的企业
上海易谷网络科技有限公司	原参股公司
汤彰明	董事长
李锋	副董事长
肖荣智	副董事长、总经理
王惠君	董事
应华江	董事、常务副总经理
薛建昌	董事、总工程师、副总经理
徐卫波	董事
史静敏	独立董事
袁宗琦	独立董事
李质仙	独立董事
李　量	独立董事
邵光毅	监事会主席
王　哲	监事
高俊岐	监事
刘　辉	副总经理
何长青	副总经理
池俊平	董事会秘书
赵英涛	总会计师

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
石家庄常山纺织集团供销公司	棉花	1,102,626.00	120,000,000.00	否	
石家庄常山纺织集团供销公司	聚乙烯醇	1,246,324.79		否	1,022,735.06
石家庄常山纺织集团供销公司	玉米淀粉	7,032,222.17		否	296,478.63
石家庄常山纺织集团供销公司	材料	1,292.31		否	
石家庄常山纺织集团供销公司	棉纱	17,159,609.85		否	599,764.49
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	棉纱	3,699,261.65		否	6,325,995.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	材料	467,999.76		否	491,287.68
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	棉纱	5,301,613.99		否	16,631,180.82
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	棉花			否	3,795,412.37
石家庄常山明荣家纺有限公司	服装床品	284,194.08		否	
上海易谷网络科技有限公司	商品（硬件）	372,643.40		否	

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
石家庄常山纺织集团供销公司	涤纶	13,091,988.52	212,692.31
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	坯布	1,667,679.72	6,533,398.26
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	棉纱	2,088,155.60	3,030,610.42
石家庄常山纺织贸易有限责任公司	服装床品	358.98	
石家庄常山纺织贸易有限责任公司	坯布		194,990.30
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	棉纱	11,214,188.00	
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	棉花	25,878,544.23	
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	材料		15,632.97
石家庄常山明荣家纺有限公司	坯布	451,891.95	
石家庄赛孚纺织有限公司	涤纶	9,428.20	
石家庄赛孚纺织有限公司	材料	75,915.32	
石家庄赛孚纺织有限公司	棉纱	153,059.83	
北京北明兆业科技有限公司	服务	765,538.46	
北京云启志新科技股份有限公司	商品（硬件）	2,117,481.19	
上海易谷网络科技有限公司	商品（硬件）		3,168,692.21

（2）关联租赁情况

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
广州移动科技有限公司	办公楼	794,983.98	240,357.60

关联租赁情况说明

本报告期，北明软件依据租赁合同承租关联方广州移动科技有限公司办公楼，承租期为自2013年1月1日至2017年12月31日，租赁费115,858.80元/月，根据合同规定，自第三年起租金价格每年上涨5%，即2016年月租金为127,734.33元/月；北明软件子公司广州市龙泰信息技术有限公司依据租赁合同承租关联方广州移动科技有限公司办公楼，承租期为自2016年1月1

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

日至2018年12月31日，租赁费4,763元/月，根据合同规定，自第二年起租金价格每年上涨5%。

（3）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
石家庄常山恒新纺织有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 24 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 10 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	3,870,000.00	2016 年 02 月 26 日	2016 年 08 月 22 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	2,699,005.00	2016 年 03 月 11 日	2016 年 08 月 31 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	3,930,200.00	2016 年 03 月 16 日	2016 年 09 月 08 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	2,699,005.00	2016 年 03 月 25 日	2016 年 09 月 16 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	4,063,000.00	2016 年 04 月 11 日	2016 年 10 月 10 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	3,599,001.28	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 06 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	30,000,000.00	2016 年 02 月 17 日	2016 年 08 月 15 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	20,000,000.00	2016 年 03 月 18 日	2016 年 09 月 19 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 26 日	2016 年 10 月 24 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	20,000,000.00	2016 年 06 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	53,239,317.08	2015 年 01 月 07 日	2017 年 12 月 07 日	否
石家庄常山恒新纺织有限公司	100,379,027.77	2015 年 09 月 16 日	2020 年 09 月 16 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	10,000,000.00	2016 年 02 月 25 日	2017 年 2 月 24 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	91,000,000.00	2016 年 02 月 19 日	2016 年 12 月 12 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	65,761,421.60	2016 年 01 月 29 日	2016 年 08 月 30 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	49,680,000.00	2016 年 04 月 18 日	2016 年 10 月 17 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	107,564,000.00	2016 年 03 月 01 日	2016 年 12 月 13 日	否
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	19,600,000.00	2016 年 01 月 25 日	2016 年 07 月 27 日	否
北明软件有限公司	15,000,000.00	2015 年 09 月 28 日	2016 年 09 月 27 日	否
北明软件有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 11 日	否
北明软件有限公司	20,000,000.00	2015 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 21 日	否
北明软件有限公司	30,000,000.00	2016 年 02 月 29 日	2017 年 02 月 28 日	否
北明软件有限公司	15,000,000.00	2016 年 05 月 23 日	2017 年 01 月 01 日	否
北明软件有限公司	80,000,000.00	2015 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 16 日	否
北明软件有限公司	20,000,000.00	2015 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 23 日	否
北明软件有限公司	50,531,548.58	2016 年 02 月 26 日	2016 年 08 月 15 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北明软件有限公司	24,569,213.00	2016 年 03 月 29 日	2016 年 09 月 20 日	否
北明软件有限公司	40,000,000.00	2016 年 05 月 24 日	2017 年 05 月 23 日	否
北明软件有限公司	10,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2017 年 06 月 06 日	否
北明软件有限公司	5,860,812.79	2016 年 06 月 24 日	2016 年 11 月 29 日	否
北明软件有限公司	58,000,000.00	2015 年 12 月 16 日	2016 年 12 月 15 日	否
北明软件有限公司	40,000,000.00	2016 年 01 月 22 日	2016 年 12 月 15 日	否
北明软件有限公司	72,000,000.00	2016 年 02 月 29 日	2016 年 12 月 15 日	否
北明软件有限公司	113,383,002.80	2016 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 30 日	否
北明软件有限公司	17,000,000.00	2015 年 11 月 02 日	2016 年 08 月 01 日	否
北明软件有限公司	53,000,000.00	2016 年 06 月 15 日	2017 年 06 月 14 日	否
北明软件有限公司	30,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2017 年 06 月 16 日	否
北明软件有限公司	2,976,110.20	2016 年 03 月 24 日	2016 年 07 月 24 日	否
北明软件有限公司	3,470,635.84	2016 年 05 月 19 日	2016 年 07 月 19 日	否
北明软件有限公司	146,300.00	2016 年 04 月 11 日	2016 年 07 月 11 日	否
北明软件有限公司	7,015,001.25	2016 年 04 月 19 日	2016 年 10 月 19 日	否
北明软件有限公司	10,150,870.80	2016 年 04 月 21 日	2016 年 10 月 21 日	否
北明软件有限公司	2,043,300.00	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	否
北明软件有限公司	334,487.02	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	否
北明软件有限公司	937,910.96	2016 年 06 月 15 日	2016 年 08 月 15 日	否
北明软件有限公司	2,579,255.14	2016 年 06 月 29 日	2016 年 08 月 29 日	否
北明软件有限公司	446,266.80	2016 年 06 月 29 日	2016 年 09 月 29 日	否
北明软件有限公司	1,527,792.70	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 28 日	否
北明软件有限公司	3,913,120.40	2016 年 06 月 14 日	2016 年 12 月 14 日	否
北明软件有限公司	338,800.00	2016 年 06 月 14 日	2016 年 12 月 14 日	否
北明软件有限公司	3,913,120.40	2016 年 06 月 29 日	2016 年 12 月 29 日	否
北明软件有限公司	3,214,103.20	2016 年 06 月 29 日	2016 年 12 月 29 日	否
北明软件有限公司	88,000.00	2015 年 10 月 21 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	425,000.00	2015 年 12 月 25 日	2018 年 12 月 03 日	否
北明软件有限公司	1,058,841.70	2015 年 12 月 31 日	2018 年 03 月 31 日	否
北明软件有限公司	630,000.00	2015 年 12 月 31 日	2018 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	569,000.00	2015 年 12 月 31 日	2018 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	100,000.00	2016 年 01 月 18 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	1,533,795.00	2016 年 01 月 26 日	2017 年 02 月 01 日	否
北明软件有限公司	128,860.00	2016 年 04 月 20 日	2017 年 02 月 22 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北明软件有限公司	71,250.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 04 日	否
北明软件有限公司	632,146.80	2015 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 21 日	否
北明软件有限公司	345,280.00	2015 年 09 月 30 日	2016 年 07 月 31 日	否
北明软件有限公司	580,000.00	2015 年 10 月 16 日	2018 年 10 月 16 日	否
北明软件有限公司	444,429.46	2015 年 10 月 28 日	2017 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	43,616.00	2015 年 10 月 28 日	2016 年 09 月 24 日	否
北明软件有限公司	771,023.84	2015 年 10 月 30 日	2016 年 10 月 31 日	否
北明软件有限公司	33,486.04	2015 年 10 月 30 日	2018 年 08 月 17 日	否
北明软件有限公司	146,643.20	2015 年 10 月 30 日	2016 年 09 月 10 日	否
北明软件有限公司	43,212.00	2015 年 11 月 03 日	2018 年 10 月 19 日	否
北明软件有限公司	77,200.00	2015 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 15 日	否
北明软件有限公司	112,320.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 11 月 30 日	否
北明软件有限公司	123,475.61	2015 年 11 月 25 日	2017 年 12 月 21 日	否
北明软件有限公司	129,600.00	2015 年 11 月 25 日	2018 年 01 月 16 日	否
北明软件有限公司	192,628.80	2015 年 11 月 25 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	340,000.00	2015 年 12 月 11 日	2018 年 11 月 19 日	否
北明软件有限公司	331,193.92	2015 年 12 月 11 日	2017 年 02 月 28 日	否
北明软件有限公司	436,000.00	2015 年 12 月 11 日	2017 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	27,072.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	51,600.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 09 月 30 日	否
北明软件有限公司	103,624.04	2016 年 01 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	18,016.80	2016 年 01 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	26,338.20	2016 年 01 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	3,407.20	2016 年 01 月 19 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	192,628.80	2016 年 02 月 03 日	2016 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	39,144.80	2016 年 02 月 03 日	2017 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	32,368.80	2016 年 02 月 03 日	2017 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	39,144.80	2016 年 02 月 03 日	2017 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	66,699.68	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 18 日	否
北明软件有限公司	60,909.88	2016 年 03 月 08 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	158,877.60	2016 年 03 月 21 日	2017 年 04 月 10 日	否
北明软件有限公司	53,672.80	2016 年 03 月 21 日	2017 年 04 月 10 日	否
北明软件有限公司	80,000.00	2016 年 03 月 21 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	430,459.20	2016 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 31 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北明软件有限公司	64,076.80	2016 年 03 月 25 日	2017 年 03 月 31 日	否
北明软件有限公司	67,680.00	2016 年 03 月 25 日	2016 年 09 月 30 日	否
北明软件有限公司	800,000.00	2016 年 03 月 25 日	2017 年 01 月 31 日	否
北明软件有限公司	130,000.00	2016 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	26,545.44	2016 年 04 月 22 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	26,945.44	2016 年 04 月 22 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	27,025.44	2016 年 04 月 22 日	2018 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	260,544.00	2016 年 04 月 22 日	2018 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	197,600.00	2016 年 04 月 22 日	2018 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	2,582,752.08	2016 年 04 月 29 日	2016 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	400,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	320,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	80,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	96,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	32,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	72,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	256,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	256,000.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 09 日	否
北明软件有限公司	215,105.12	2016 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 30 日	否
北明软件有限公司	389,541.48	2016 年 05 月 26 日	2018 年 01 月 13 日	否
北明软件有限公司	5,021.64	2016 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	51,660.00	2016 年 01 月 20 日	2020 年 10 月 28 日	否
北明软件有限公司	1,288,943.60	2016 年 01 月 20 日	2022 年 02 月 28 日	否
北明软件有限公司	688,429.70	2016 年 02 月 29 日	2022 年 01 月 31 日	否
北明软件有限公司	263,173.40	2016 年 02 月 29 日	2022 年 01 月 31 日	否
北明软件有限公司	236,676.30	2016 年 02 月 29 日	2022 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	368,900.00	2016 年 04 月 06 日	2021 年 05 月 01 日	否
北明软件有限公司	1,027,718.72	2016 年 04 月 06 日	2019 年 04 月 30 日	否
北明软件有限公司	304,500.00	2016 年 04 月 06 日	2016 年 06 月 30 日	否
北明软件有限公司	181,116.60	2016 年 05 月 10 日	2021 年 10 月 31 日	否
北明软件有限公司	325,817.80	2016 年 05 月 19 日	2021 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	2,259,908.07	2016 年 05 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	否
北明软件有限公司	241,014.34	2016 年 06 月 23 日	2020 年 03 月 03 日	否
北明软件有限公司	384,216.00	2016 年 06 月 27 日	2017 年 12 月 31 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京北明伟业控股有限公司	50,000,000.00	2016 年 02 月 24 日	2017 年 01 月 13 日	否
北京天时前程自动化工程技术有限公司	3,782,670.92	2016 年 06 月 30 日	2017 年 05 月 23 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
石家庄常山纺织集团有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 02 月 01 日	2017 年 01 月 20 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	80,000,000.00	2016 年 03 月 14 日	2017 年 03 月 13 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	120,000,000.00	2016 年 03 月 14 日	2017 年 03 月 13 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 30 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	80,000,000.00	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 28 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	82,700,000.00	2015 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 25 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	70,000,000.00	2015 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 11 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	80,000,000.00	2016 年 01 月 14 日	2017 年 01 月 13 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	80,000,000.00	2015 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 07 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 07 月 02 日	2016 年 07 月 02 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	80,000,000.00	2015 年 07 月 23 日	2016 年 07 月 09 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	55,000,000.00	2015 年 11 月 20 日	2016 年 11 月 18 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	45,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 11 月 24 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	60,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 08 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	65,000,000.00	2016 年 02 月 19 日	2017 年 02 月 18 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	300,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2017 年 05 月 25 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 03 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	60,000,000.00	2016 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 13 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	75,000,000.00	2016 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 18 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	250,000,000.00	2015 年 07 月 23 日	2016 年 07 月 22 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	350,000,000.00	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 27 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	400,000,000.00	2016 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	267,812,500.00	2015 年 12 月 22 日	2018 年 12 月 22 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	25,000,000.00	2015 年 08 月 17 日	2016 年 08 月 17 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	60,000,000.00	2016 年 01 月 19 日	2016 年 07 月 19 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	20,000,000.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 08 月 12 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	11,991,888.00	2016 年 03 月 16 日	2016 年 09 月 14 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	18,002,754.00	2016 年 03 月 16 日	2016 年 09 月 14 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

石家庄常山纺织集团有限责任公司	30,000,000.00	2016 年 03 月 29 日	2016 年 09 月 26 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	3,817,352.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 10 月 17 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	8,010,900.00	2016 年 05 月 06 日	2016 年 11 月 21 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	4,738,510.70	2016 年 02 月 29 日	2016 年 08 月 22 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	1,010,998.41	2016 年 05 月 25 日	2016 年 11 月 21 日	否
石家庄常山纺织集团有限责任公司	60,000,000.00	2015 年 09 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	否

关联担保情况说明

本公司期末保证短期借款1,467,700,000.00元、长期借款75,000,000.00元及子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款60,000,000.00元，均由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

本公司期末短期借款1,000,000,000.00元由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保，并办理了股票质押，质押期一年。

②其他担保情况

石家庄常山纺织集团有限责任公司为本公司提供157,572,403.11元的信用证保证担保，提供25,000,000.00元银行承兑汇票保证担保和设备融资租赁267,812,500.00元提供保证担保。

③为子公司担保

本公司为子公司石家庄常山恒新纺织有限公司流动资金借款60,000,000.00元、信用证120,860,211.28元和设备融资租赁153,618,344.85元提供保证担保。

本公司为子公司石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司流动资金借款10,000,000.00元、信用证333,605,421.60元提供保证担保。

本公司为子公司北明软件有限公司流动资金借款724,344,577.17元，银行承兑汇票43,007,074.71元、银行保函24,697,878.94元提供保证担保。

本公司为子公司北京北明伟业控股有限公司流动资金借款50,000,000.00元提供保证担保。

本公司之子公司北明软件有限公司为其子公司北京天时前程自动化工程技术有限公司流动资金3,782,670.92元提供保证担保。

（4）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
上海易谷聚凝投资管理中心（有限合伙）	北明软件向其转让北明软件持有的上海易谷网络科技有限公司 5%的股权	2,664,000.00	

（5）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,386,900.00	1,248,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
预付账款	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	309,844.11		2,193,721.94	
预付账款	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司			259,183.36	
预付账款	石家庄常山纺织贸易有限责任公司	4,000,000.00			
应收账款	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	1,050,222.22	42,008.89		
应收账款	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	1,033,125.46	41,325.02		
应收账款	石家庄赛孚纺织有限公司	147,675.72	5,907.03		
应收账款	上海易谷网络科技有限公司	4,661,219.46	397,984.00	5,516,091.91	216,494.24
应收账款	北京北明兆业科技有限公司	1,895,680.00	58,956.80	1,000,000.00	10,000.00
应收账款	郑州郑热天时自动化工程技术有限公司	10,210,426.88	510,521.34	10,210,426.88	467,096.74
应收账款	北京云启志新科技股份有限公司	7,457,014.35	363,386.60		

（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	石家庄常山纺织集团供销公司	1,307,811.24	423,912.34
应付账款	石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	92,460.17	181,408.85
应付账款	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	747,362.56	
应付账款	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	2,727.71	
预收账款	石家庄常山纺织集团供销公司	3,433,373.45	441,000.00
应付账款	北京云启志新科技股份有限公司	216,880.34	
应付账款	上海易谷网络科技有限公司	2,489,232.85	
其他应付款	上海易谷网络科技有限公司	0.00	442,408.00

7、关联方承诺

2015 年 4 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄常山纺织股份有限公司向北京北明伟业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕469 号）文件，核准公司向北明控股、万峰嘉华、万峰嘉晔等 47 名股东发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。

该次重组交易标的、交易对方、本公司控股股东及实际控制人作出的相关承诺如下：

1、新华恒定20号常山股份定向增发资产管理计划;广发恒定21号常山股份定向增发集合资产管理计划;深圳市神华投资集

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

团有限公司;神华期货有限公司于2015年12月27日承诺如下：

本次向配套融资认购对象发行股票募集配套资金的股份自上市之日起36个月内不上市交易或转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行，该承诺正常履行中。

2、广发信德投资管理有限公司;新疆合赢成长股权投资有限合伙企业;萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）;周水江于2015年6月5日承诺如下：

自发行股份购买资产发行结束时，其认购的对价股份自股份上市之日起12个月内不得转让，该承诺已经完成。

3、重组方于2015年6月5日承诺如下：

承诺认购的对价股份自股份上市之日起按相关规定分批解除锁定，该承诺正常履行中。

4、北明软件股份有限公司于2014年1月1日承诺如下：

如果北明软件在承诺年度实现的当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润，补偿方应就当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润的部分（以下简称"利润差额"）对公司进行补偿。补偿原则为：补偿方可以选择以其在本次交易中认购的本公司股份（即公司有权以总价人民币1元的价格回购补偿股份）和/或现金进行补偿；补偿方项下各认购人承担利润补偿义务的比例为:除北明控股外其余补偿方按照各自在本次交易中认购的公司股份占本次发行股份购买资产交易对方认购股份总数的比例予以补偿，广发信德、合赢成长、西域至尚、周水江不参与本次交易承诺利润的补偿，其相应的利润补偿责任由北明控股承担，北明控股按照其自身以及广发信德、合赢成长、西域至尚、周水江在本次交易中认购的公司股份总数占本次发行股份购买资产交易对方认购股份总数的比例予以补偿。具体补偿方式如下：（1）每年应补偿股份总数的计算公式如下：每年应补偿股份总数=（截至当期期末累积预测净利润－截至当期期末累积实际净利润）÷承诺年度内各年度的预测净利润总和×（交易价格总额÷发行价格）－已补偿股份数－（已补偿现金金额÷发行价格）。（2）补偿方中各认购方可以自主选择支付现金、偿还股份、支付现金加偿还股份等三种方式中的一种进行补偿，具体补偿方式如下：①补偿方中各认购方全部选择以股份方式补偿的，每年应补偿的股份数量即为按上述（1）计算的每年应补偿股份总数；补偿方项下各单一认购方每年应补偿的股份数量=按上述（1）计算的每年应补偿股份总数×该认购方承担利润补偿义务的比例。②补偿方中各认购方全部选择以现金方式补偿的，每年应补偿现金金额=按上述（1）计算的每年应补偿股份总数×发行价格；补偿方项下各单一认购方每年应补偿的现金金额=按上述①计算的补偿方项下各单一认购方每年应补偿的股份数量×发行价格；③补偿方中各认购方选择以支付现金加偿还股份的方式进行补偿的，每年应补偿的股份数量及现金金额，即为补偿方中各认购方按下述公式分别计算的其应补偿的股份数量的总和及现金金额的总和：a. 补偿方中各单一认购方每年确定补偿的股份数量=按上述①计算的该单一认购方每年应补偿的股份数量×该认购方确定的股份补偿比例；b. 补偿方中各单一认购方每年确定补偿的现金金额=（按上述①计算的该单一认购方每年应补偿的股份数量－按上述 a 计算的该单一认购方每年确定补偿的股份数量）×发行价格。根据上述公式计算补偿股份数时，如果各年度计算的应补偿股份数小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。如果公司在承诺年度内实施现金分红，则补偿方当年度应补偿股份所对应的分红收益相应返还公司，返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利（以税前金额为准）×当年应补偿股份数；如果公司在承诺年度内实施送红股或公积金转增股本的，则每年应补偿股份总数相应调整为：每年应补偿股份总数（调整后）=[（截至当期期末累积预测净利润－截至当期期末累积实际净利润）÷承诺年度内各年度的预测净利润总和×（交易价格总额÷发行价格）－已补偿股份数－（已补偿现金金额÷发行价格）]×（1+送红股或公积金转增股本比例）。在承诺年度期限届满后三个月内，公司应当聘请具有证券期货相关业务从业资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求对标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如：标的资产期末减值额>承诺年度期限内已补偿股份数×本次发行价格+已补偿现金总额，补偿方应另行以其在本次交易取得的股份对公司进行补偿，另需补偿股份数量为：（标的资产期末减值额－已补偿现金金额）÷本次发行价格－承诺年度期限内已补偿股份总数。减值额为标的资产作价减去期末标的资产的评估值并扣除承诺年度期限内标的资产股东增资、减资、接受赠予以及利润分配的影响。该承诺正常履行中。

5、石家庄常山纺织集团有限责任公司于2015年12月1日承诺如下：6个月内不减持其所持有的公司股份，该承诺已经完成。

6、汤彰明;肖荣智;李京朝;薛建昌;马晓峰;王惠君;邵光毅;高俊岐;邓中斌;胡海清;马韵杰;刘辉;袁立峰;池俊平;赵英涛于2015年9月1日承诺如下：6个月内不减持其所持有的公司股份，该承诺已经完成。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十三、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

1、经公司2014年11月26日召开的董事会五届十八次会议审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案》，及中国证券监督管理委员会出具《关于核准石家庄常山纺织股份有限公司向北京北明伟业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]469号）核准，公司以发行股份的方式购买北京北明伟业控股有限公司(以下简称“北明控股”）、北京万峰嘉晔投资管理中心（有限合伙）（以下简称“万峰嘉晔”）、北京万峰嘉华投资管理中心（有限合伙）（以下简称“万峰嘉华”）、广发信德投资管理有限公司（以下简称“广发信德”）、新疆合赢成长股权投资有限合伙企业（以下简称“合赢成长”）、广州西域至尚投资管理中心（有限合伙）（以下简称“西域至尚”）等6家机构及李锋等41名自然人持有的北明软件股份有限公司，现已更名为北明软件有限公司（以下简称“北明软件”）100%的股权。

根据本公司与交易各方签署的《发行股份购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，业绩补偿方承诺北明软件2015 年度预测净利润为17,002.00万元，当年实际盈利数为24,811.32万元，超额完成了业绩承诺。2016年度承诺预测净利润为21,102万元，2016年1-6月实际盈利数为5,631.60万元。

2、经公司2015年9月25日召开的董事会六届二次会议审议通过，公司之全资子公司北明软件有限公司以自有资金收购索科维尔（北京）软件系统有限公司、北京天时前程自动化工程技术有限公司、山东成功信息技术有限公司、北京明润华创科技有限责任公司四家公司股权，截至2015年9月30日，上述交易完成，索科维尔、天时前程、山东成功和明润华创成为北明软件的全资子公司。

根据北明软件分别与各交易对手方签署的《股权转让协议》，北京明润华创科技有限责任公司、北京天时前程自动化工程技术有限公司、索科维尔（北京）软件系统有限公司、山东成功信息技术有限公司分别承诺2015年净利润完成397万元、1,805万元、1,150万元和400万元，上述四家公司当年实际净利润分别为432.73万元、1,979.34万元、1,192.25万元和619.48万元，均超额完成了业绩承诺。上述四家公司2016年度预测净利润分别为490万元、2250万元、1438万元、500万元，2016年1-6月实际盈利数分别为46.60万元、441.64万元、262.21万元、21.15万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

北明软件与中国电子器材总公司之仓储合同纠纷

2015年9月1日，北明软件以未尽仓储保管义务为由以中国电子器材总公司为被告向北京市海淀区人民法院提起诉讼，起诉称中国电子器材总公司未按《物流服务协议书》及《仓储补充协议》约定保管货物，致使北明软件货物遭受火灾损毁，请求判令中国电子器材总公司赔偿其货物损失人民币33,239,811.04元，并支付利息及本案诉讼费用、保全费用。

截至报告日，上述案件正在审理过程中。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）股权质押

2016年7月19日，常山集团对2015年7月21日质押给兴业国际信托有限公司用于办理股票质押式融资业务的其持有的公司无限售条件的流通股35,600,000股，办理了解除股权质押登记手续。

2016年7月19日常山集团对2015年7月21日质押给兴业国际信托有限公司的无限售条件的流通股35,600,000股办理了解除股权质押登记手续。

2016年8月24日，常山集团将持其有的无限售条件的流通股36,000,000股质押给银河金汇证券资产管理有限公司用于办理股票质押式融资业务。

截至报告日,常山集团持有公司股份347,359,911股，占公司总股本的27.32%。常山集团所持公司股份累计质押数为162,000,000股，占公司总股本的12.74%。

（2）投资意向书

2016年8月10日，本公司在意大利与卡普莱卡普莱家族及菲纳克控股公司签订了《投资意向书》，拟与意大利菲纳克控股公司持有的阿尔纳多·卡普莱纺织品公司在中国设立合资企业，生产高品质的家纺、家居产品 ；本公司拟收购卡普莱家族直接或间接持有的卡里亚吉公司43%的股份，并获得更多的表决权； 本公司之全资子公司北明软件有限公司与卡普莱家族签署《独家代理协议》，北明软件对所有“阿尔纳多·卡普莱”品牌的家纺产品，享有在中国境内的独家经销权；本公司拟通过认购新发行股份的方式，出资认购卡普莱家族持有的意大利菲纳克控股公司或阿尔纳多·卡普莱纺织品公司和/或麦吉多公司总计51%的股份。目前，对本次交易的具体细节，双方正在协商沟通中。

本公司此次《投资意向书》的签署，符合公司延伸产业链的战略发展需要。与国际顶级家纺品牌联手，有利于公司快速进入中高端家纺市场，发挥北明软件在电子商务方面的优势，扩大公司产品在市场中的影响，增加市场份额，推进纺织主业由纺纱织布向品牌服饰家纺等高档终端产品延伸。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为8个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为纺织品生产分部、贸易分部、软件和信息技术服务分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：纺织品生产分部主要为棉纱、坯布；贸易分部主要为服装床品、棉花；软件和信息技术服务分部主要为系统集成及行业解决方案、代理产品增值销售、定制软件及服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注五、24所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	纺织品生产分部	贸易分部	软件和信息技术服务分部	分部间抵销	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

主营业务收入	1,886,670,056.18	1,804,752,180.02	1,652,900,787.15	-335,252,553.80	5,009,070,469.55
主营业务成本	1,842,002,279.78	1,776,874,475.30	1,399,770,560.58	-334,953,643.46	4,683,693,672.20
资产总额	16,093,777,451.43	1,519,650,414.22	3,196,296,656.57	-9,234,374,370.62	11,575,350,151.60
负债总额	9,054,590,056.43	1,460,820,964.92	1,971,719,551.79	-6,285,062,001.14	6,202,068,572.00

（3）其他说明

截止2016年6月30日，除上述事项外，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,962,811.59	96.88%	5,135,979.64	2.81%	177,826,831.95	254,101,806.30	97.73%	4,355,988.60	1.71%	249,745,817.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,901,027.46	3.12%	5,901,027.46	100.00%	0.00	5,901,027.46	2.27%	5,901,027.46	100.00%	0.00
合计	188,863,839.05	100.00%	11,037,007.10	5.84%	177,826,831.95	260,002,833.76	100.00%	10,257,016.06	3.94%	249,745,817.70

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			
账龄组合 1			
1 年以内小计	45,095,315.13	1,803,812.60	4.00%
1 至 2 年	1,651,421.35	99,085.28	6.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2 至 3 年	4,733,724.97	710,058.76	15.00%
3 年以上	6,307,557.51	2,523,023.00	40.00%
合计	57,788,018.96	5,135,979.64	8.89%
关联方组合	125,174,792.63		

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 779,991.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额135,806,253.21元，占应收账款期末余额合计数的比例71.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额925,583.18元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,911,551.85	98.39%	328,533.04	0.72%	45,583,018.81	45,114,141.63	98.37%	300,276.70	0.67%	44,813,864.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	749,229.80	1.61%	749,229.80	100.00%	0.00	749,229.80	1.63%	749,229.80	100.00%	0.00
合计	46,660,781.65	100.00%	1,077,762.84	2.31%	45,583,018.81	45,863,371.43	100.00%	1,049,506.50	2.29%	44,813,864.93

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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			
组合 1			
1 年以内小计	4,049,411.45	161,976.46	4.00%
1 至 2 年	2,490.00	149.40	6.00%
2 至 3 年	1,000.00	150.00	15.00%
3 年以上	415,642.95	166,257.18	40.00%
合计	4,468,544.40	328,533.04	7.35%
组合 2			
应收出口退税款	714,603.11		
光大幸福国际融资有限公司	30,000,000.00		
合计	30,714,603.11		
关联组合	10,728,404.34		

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

（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 28,256.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）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
保证金	30,052,000.00	31,107,738.67
关联方组合	10,728,404.34	10,673,660.08
暂付款	3,770,971.12	2,658,747.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

备用金	1,394,803.08	708,621.61
出口退税	714,603.11	714,603.11
合计	46,660,781.65	45,863,371.43

（4）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
光大幸福国际租赁有限公司	融资租赁借款保证金	30,000,000.00	1 年以内	64.29%	
石家庄常山恒新纺织有限公司	内部往来款	7,901,795.85	1 年以内	16.93%	
备用金	备用金	1,394,803.08	1 年以内	2.99%	55,792.12
出口退税	内部往来	714,603.11	1 年以内	1.53%	
第一棉麻	预付账款转入	491,447.00	5 年以上	1.05%	491,447.00
合计	--	40,502,649.04	--	86.80%	547,239.12

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	3,135,541,373.19		3,135,541,373.19	3,135,541,373.19		3,135,541,373.19
对联营、合营企业投资	12,723,452.25		12,723,452.25	12,833,904.87		12,833,904.87
合计	3,148,264,825.44		3,148,264,825.44	3,148,375,278.06		3,148,375,278.06

（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
石家庄常山恒新纺织有限公司	315,961,474.39			315,961,474.39		
上海常纺恒友国际贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
石家庄常山赵州纺织有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海冀源国际贸易有限公司	1,380,000.00			1,380,000.00		
常山股份香港国际贸易有限公司						
石家庄常山物业服务有限公司						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

库尔勒常山恒丰商贸有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北明软件有限公司	2,698,699,898.80			2,698,699,898.80		
合计	3,135,541,373.19			3,135,541,373.19		

（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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
石家庄常山明荣家纺有限公司											
石家庄赛孚纺织有限公司	12,833,904.87	440,000.00		-550,452.62						12,723,452.25	
小计	12,833,904.87	440,000.00		-550,452.62						12,723,452.25	
合计	12,833,904.87	440,000.00		-550,452.62						12,723,452.25	

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	3,151,308,130.01	3,112,618,887.26	3,352,283,532.03	3,335,729,995.76
其他业务	23,428,264.25	9,174,622.15	18,035,605.43	8,966,793.38
合计	3,174,736,394.26	3,121,793,509.41	3,370,319,137.46	3,344,696,789.14

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-550,452.62	-196,962.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,898,513.95	1,953,660.57
合计	2,348,061.33	1,756,697.94

十七、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	-8,096.89	
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）	2,335,244.21	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-6,462,146.24	职工安置补偿金
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	1,664,000.00	处置参股公司上海易谷网络科技有限公司股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,343.85	
减：所得税影响额	315,868.13	
合计	-3,275,210.90	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.34%	-0.0145	-0.0145
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.28%	-0.0119	-0.0119

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

1、应收账款较年初增加46.88%，主要系北明软件本期收入增加，相应应收账款增加所致。

2、开发支出较年初增加93.39%，主要系云中心管理平台建设项目及智慧城市行业解决方案建设项目的投入增加所致。

3、短期借款较年初增加33.25%，主要系公司通过兴业信托、民生信托取得以控股股东常山集团持有的本公司股权提供质押的借款影响所致。

4、应付票据较年初增加31.47%，主要系本期公司采用银行承兑结算增加所致。

5、预收款项减少35.70%，主要系上期预收客户款项在本期结算所致。

6、应付利息较年初增加168.42%，主要系本期公司按借款约定利率计算确定的应付尚未到期的利息增加所致。

7、一年内到期的非流动负债较年初减少42.13%，主要系归还一年内到期的长期借款所致。

8、长期借款较年初增加1236.43%，主要系本期公司保证借款增加所致。

9、销售费用较去年同期增加198.24%，主要系北明软件自2015年5月纳入公司合并范围，使本期职工薪酬、售后服务费、差旅费、办公费等费用同比增加较多所致。

10、管理费用较去年同期增加45.68%，主要系北明软件自2015年5月纳入公司合并范围，使本期职工薪酬、差旅费、无形资产摊销、汽车费等费用同比增加较多所致。

11、财务费用较去年同期增加75.05%，主要系本期公司借款利息增加、融资租赁费用增加及北明软件自2015年5月纳入公司合并范围所致。

12、资产减值损失较去年同期增加221%，主要系本期公司应收款项增加计提的减值准备增加所致。

13、投资收益较去年同期增加104.31%，主要系本期子公司北明软件处置持有的上海易谷网络科技有限公司股权取得的投资收益及河北银行分红同比增加所致。

14、营业外收入较去年同期减少64.36%，主要系企业搬迁补助同比减少所致。

15、利润总额、净利润较去年同期分别减亏41.10%、42.83%，主要系本期公司纺织主业提质增效，毛利率同比提高及软件板块盈利同比增加所致。

16、所得税费用较去年同期减少46.84%，主要系本期公司递延所得税费用同比减少所致。

17、经营活动产生的现金流量净额较同期减少1,218.26%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

18、投资活动产生的现金流量净额较同期减少327.44%，主要系去年同期购买北明软件100%股权重大资产重组完成，购买日北明软件持有的现金及现金等价物计入投资活动产生的现金流量净额所致。

19、筹资活动产生的现金流量净额较同期增加90,789.77%，主要系本期取得借款收到的现金增加及同期偿还公司债到期本息所致。

20、现金及现金等价物净增加额较同期减少280.87%，主要系经营活动产生的现金流量净额同比减少所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 备查文件目录

（一）载有董事长签名的半年度报告文本；

（二）载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；

（三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

（四）其他有关资料。

石家庄常山纺织股份有限公司董事会

2016 年 8 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站