



新疆天山毛纺织股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人武宪章、主管会计工作负责人赵梅及会计机构负责人(会计主管人员)朱海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
新疆监管局、证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司	指	新疆天山毛纺织股份有限公司
凯迪投资	指	新疆凯迪投资有限责任公司
凯迪矿业	指	新疆凯迪矿业投资股份有限公司
青海雪驰	指	青海雪驰科技技术有限公司
西拓矿业	指	新疆西拓矿业有限公司
本次重大资产重组	指	天山纺织以其截至 2015 年 4 月 30 日经审计及评估确认的全部资产与负债作为置出资产，置出资产中等值于 79,875 万的部分与美林控股持有嘉林药业 47.72% 股权中的等值部分进行资产置换，置出资产剩余部分 11,878.76 万元出售给天山纺织现有控股股东凯迪投资，凯迪投资支付现金对价；置入资产超过置出资产中置换金额的差额部分 757,021.10 万元，由天山纺织向嘉林药业的股东按照交易对方各自持有嘉林药业剩余的股权比例发行股份购买；天山纺织现有控股股东凯迪投资和凯迪矿业向美林控股合计转让其持有的 7,500 万股天山纺织股份，作为对价，美林控股将其资产置换所取得的等值于 79,875 万元的置出资产转让给凯迪投资和凯迪矿业或其指定的第三方。在上述步骤实施的基础上，天山纺织同时募集配套资金，总金额不超过 150,948.88 万元。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天山纺织	股票代码	000813
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天山毛纺织股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天山纺织		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TIANSHAN WOOL TEX STOCK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHAN WOOLTEX		
公司的法定代表人	武宪章		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏哲明	蒋欣
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新市区银川路 235 号	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新市区银川路 235 号
电话	0991-4336068	0991-4336069
传真	0991-4310456	0991-4310456
电子信箱	wzm@chinatianshan.com	jiangx@chinatianshan.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1981年01月01日	新疆乌鲁木齐市 新市区银川路235号	650000410002520	650104625554759	62555475-9
报告期末注册	2016年06月13日	新疆乌鲁木齐市 新市区银川路235号	916500006255547591	916500006255547591	916500006255547591
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	190,662,689.51	240,659,925.75	-20.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,138,946.53	5,586,652.28	-496.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,202,403.33	3,393,532.05	-842.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,781,351.32	18,650,883.54	129.38%
基本每股收益（元/股）	-0.0474	0.0120	-495.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0474	0.0120	-495.00%
加权平均净资产收益率	-2.10%	0.53%	-2.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,990,272,143.12	1,972,266,539.18	0.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,043,333,431.78	1,063,921,536.94	-1.94%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	161,763.39	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,444,092.14	
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	22,733.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,122.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,518,967.80	
减：所得税影响额	5,051.87	
少数股东权益影响额（税后）	4,925.58	
合计	3,063,456.80	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司按照“推进重组、转型升级”的总要求，在积极做好重大资产重组工作的同时，矿业围绕着矿山深部改造与提升生产经营并举，纺织业围绕着多接订单、稳定经营、资产处置、消化库存和体系建设，认真执行公司的年度经营计划并开展各项工作。

公司重大资产重组有关事项已经新疆国资委、国务院国资委核准同意，并已获得中国证监会核准通过。

报告期内，由于国内外有色金属大宗商品交易价格持续低迷，矿业公司深度开拓工程和填充系统工程的影响，纺织业务主要客户订单下单时间晚于预期，公司上半年度经营业绩较去年同期下降幅度较大。截止2016年6月30日，公司总资产199,027.21万元，较去年同期增加0.91%；归属于上市公司股东净资产10,433.34万元，较上年同期减少1.94%；实现营业收入19,066.27万元，较去年同期减少20.78%；实现净利润-1701.67万元，归属于母公司所有者净利润-2,213.89万元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	190,662,689.51	240,659,925.75	-20.78%	
营业成本	141,744,232.16	152,277,379.21	-6.92%	
销售费用	10,723,106.04	7,426,529.35	44.39%	本期运保费较上期增长所致。
管理费用	29,023,004.01	24,631,643.41	17.83%	
财务费用	5,255,451.19	8,032,841.71	-34.58%	主要系利息支出降低所致。
所得税费用	10,041,135.17	21,581,812.17	-53.47%	本期营业利润减少所致。
研发投入	221,779.00	674,266.86	-67.11%	本期研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	42,781,351.32	18,650,883.54	129.38%	主要系本期收入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-37,988,643.13	-18,179,699.00	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,234,422.84	-57,452,066.45	不适用	
现金及现金等价物净增加额	-419,431.28	-56,634,726.08	不适用	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司重大资产重组相关事项已经过新疆国资委、国务院国资委的核准；已向中国证监会提交了重大资产重组申请材料、补正材料；已按证监会受理审查一次“反馈意见”通知书的内容及要求，公司就有关问题与相关中介机构对“反馈意见”进行了逐项说明答复；公司本次重大资产重组已获得中国证监会核准通过。

纺织业务方面，根据公司加快纺织产业升级和管理架构优化调整的要求，公司完成子公司纺织服装公司和针织厂整体搬迁天山纺织工业园工作，并已开始全面投入运营；完成子公司纺织服装公司资产及债权债务、人员的划分工作、财务独立核算等自主运营体系建设，确保毛纺织各生产经营单元由生产型向经营型企业转变；一体化可持续管理体系构架已形成，一体化制度已进入试运行阶段；纺织业务以稳定外销、提升内销，争取新客户，稳定老客户，多渠道保订单为主要手段，通过召开产品订货会，开展网络销售渠道，积极参加上海服博会、广交会、哈萨克斯坦展会纺织服装展会等多种方式争取新客户，稳定老客户，扩大外销接单。矿业方面，深入开展“落实制度·精细化管理年”活动，通过修订定额指标、制定限额成本、合理配置岗位、修旧利废、小改小革、资金预算等工作推动精细化管理；深部开拓工程已完成工程量的60.91%；充填系统工程地表充填搅拌站基本建成，已完成搅拌站系统调试和地表工业试验；探矿工程的外围地质勘查工作已完成第一阶段设计的物、化探工作量；完成铜浮选系统技术改造，通过生产运行，成效显著，回收率得到提高。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织	76,081,599.78	68,474,932.57	10.00%	32.70%	18.99%	10.37%
农牧业	387,324.50	384,611.53	0.70%	-58.81%	-54.70%	-9.02%
矿业	109,725,251.99	66,237,993.58	39.63%	-38.34%	-28.74%	-8.13%
物业收入	982,056.08	756,037.91	23.01%	100.00%	100.00%	23.01%
分产品						
衫类	67,390,674.55	61,654,158.88	8.51%	28.88%	22.67%	4.63%
纱类	7,275,674.09	4,305,598.23	40.82%	61.49%	-11.08%	48.30%
绒类	133,894.71	530,456.07	-296.17%	100.00%	100.00%	-275.02%
委托加工	1,281,356.43	1,984,719.39	-54.89%	669.34%	-0.63%	1,044.27%
农牧业	387,324.50	384,611.53	0.70%	-58.81%	-54.70%	-9.02%
铜精矿粉	58,062,962.01	33,974,570.46	41.49%	-46.35%	-45.02%	-1.42%
锌精矿粉	51,662,289.98	32,263,423.12	37.55%	-25.91%	3.52%	-17.76%
物业收入	982,056.08	756,037.91	23.01%	100.00%	100.00%	23.01%
分地区						

国外销售	28,592,677.36	28,107,180.08	1.70%	4.79%	-13.56%	20.88%
国内销售	157,601,498.91	106,990,357.60	32.11%	-24.57%	-9.97%	-11.01%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司继续对毛纺织业务进行整合和升级，推进“一体化”体系建设，完成纺织服装子公司独立运营体系，积极研究、学习国家及自治区下达的各项纺织优惠政策，充分利用各项纺织优惠政策并积极落实到位；矿业公司继续坚持不懈抓好安全工作的同时做好矿井深部开拓工程、填充系统工程和外围地质勘查工作，为今后矿业生产经营奠定坚实基础。

报告期内，公司核心竞争力及核心技术人员均未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
新疆金新信托投资股份有限公司	信托公司	65,000,000.00	50,000,000	8.78%	50,000,000	8.78%	0.00	0.00	可供出售金融资产	投资认购股权
合计		65,000,000.00	50,000,000	--	50,000,000	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
金石期货有限公司	无	否	套期保值期货	0	2016年02月01日	2016年12月31日	0	3,971.75	3,971.72	0	0.03	0.00%	2.25
合计				0	--	--	0	3,971.75	3,971.72	0	0.03	0.00%	2.25
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2016年03月14日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				1、公司控股子公司西拓矿业在期货市场仅限于从事套期保值业务，不进行投机和套利交易。2、将套期保值业务与西拓矿业生产经营相匹配，且只限于在境内期货交易所交易，最大程度对冲价格波动风险。3、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照西拓矿业《套期保值制度》中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。西拓矿业将合理调度自有资金用于套期保值业务。4、西拓矿业制定《套期保值制度》等内部控制管理制度，对套期保值额度、品种、审批权限、管理流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。公司将督促西拓矿业严格按照规定安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节进行控制。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				2016年1-6月份公司铜期货合约公允价值变动损益为0.03万元。公司铜期货合约公允价值依据上海期货交易所的报价确定。									

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	本报告期公司开始进行铜、锌金属套期保值业务。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	西拓矿业使用自有资金开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及其《公司章程》的有关规定；西拓矿业已建立《新疆西拓矿业有限公司境内套期保值制度》，组织机构健全完善，并配备相关专业人员，业务流程符合相关规定；套期保值期货品种仅限于公司生产的铜锌金银产品，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们认为西拓矿业开展期货套期保值作为防范和化解铜、锌、金、银价格波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，有利于公司实现持续稳定地经营效益，参与期货套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆西拓矿业有限公司	子公司	采矿业	铜矿的勘探开发、地质矿产技术服务咨询	215,141,073.00	714,255,018.89	562,228,969.47	109,725,251.99	43,278,611.83	32,459,028.68
浙江天山羊绒制品有限公司	子公司	纺织业	羊绒制品、服装的设计、生产、销售	40,000,000.00	50,622,799.45	-3,545,957.56	7,756,953.90	-8,661,006.47	-8,684,042.16
浙江天山毛纺织品有限公司	子公司	纺织业	纺织品检验,羊毛衫销售等	5,000,000.00	21,470,472.12	7,059,637.77	16,374,627.14	-302,628.93	-27,269.34
上海天毛纺织股份	子公司	纺织业	服装的研发.制造.销	38,020,207.92	35,036,904.97	28,156,603.54	13,676,145.57	-2,307,674.04	-2,098,432.18

有限公司			售等						
新疆天山毛纺织香港有限公司	子公司	纺织业	销售羊绒衫、羊绒纱等	50,000.00港币	6,991,274.71	3,139,332.86	6,648,451.60	-14,202.58	-14,202.58
乌鲁木齐天山纺织物业服务有限公司	子公司	服务业	物业管理、园林绿化、清洁服务、房屋租赁等	500,000.00	1,068,293.30	-755,154.93	2,363,331.28	-101,045.07	-101,245.07
深圳新天豪针织品有限公司	子公司	纺织业	生产销售羊绒纱、羊绒衫等	21,388,110.00	5,101,910.03	4,699,611.50	574,944.00	30,705.63	30,705.63
新疆天山纺织服装有限公司	子公司	纺织业	纺织、服装、鞋帽的生产和销售	50,000,000.00	78,638,947.78	-2,748,285.00	22,110,413.24	-9,726,559.48	-9,717,824.48
木垒县新天农畜牧发展有限责任公司	子公司	畜牧业	畜产品收购、加工、销售等	20,000,000.00	20,435,868.67	19,906,733.01	913,793.83	-149,296.16	-163,028.70

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司法人治理结构、健全现代企业制度、规范运作。

公司由股东大会、董事会、监事会和经理组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运作情况良好。股东大会为公司的最高权力机构；董事会由9名成员组成，其中独立董事3人，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，各委员会成员独立董事均占多数；监事会成员5人，其中职工代表监事2人，由公司工会委员会通过民主选举产生。

各机构及其职能如下：

1、股东大会：行使公司最高权力，公司股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会：行使公司经营决策权，决定公司内部管理机构的设置；对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

3、监事会：行使监督权，对公司董事和其他高管的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。

4、经理：行使执行权，经理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司日常经营管理工作。公司设总经理1人，副总经理3人。

5、董事会下设四个专门委员会：战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。其中四个委员会的召集人均均为独立董事，且独立董事在各委员会成员中占三分之一以上，具有充分的独立性、代表性和决策权力，在公司治理中发挥着积极作用。

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开、参会人员资格、会议的表决、形成决议及会议记录均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定及要求进行，并及时履行了相应的信息披露义务。

公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，积极参加相关监管部门举办的董事、监事、高级管理人员培训班及公司治理讲座，能遵照各项法律法规和公司管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责；独立董事勤勉履行职责，及时发表事前认可及独立董事意见，维护公司的整体利益，公平对待公司所有股东，不存在侵害中小股东利益的行为。

公司制度建设较为完备，范围涵盖公司管理制度、财务制度、生产、销售等各管控环节，制度的建设不断根据《公司法》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的要求进行完善。公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范的要求，不断完善治理结构，规范公司运作，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
天山牧歌投资管理有限公司	新疆天农畜牧科技发展有限公司 100% 股权	2016 年 6 月 24 日	150	-60.47	由于该公司长期亏损,因此出售该公司对公司业务连续性、管理层稳定性及财务状况和经营成果影响较小。	不适用	按照市场公允原则,出售价格高于评估价值。	否	不适用	是	是	不适用	不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	凯迪投资	同业竞争承诺、关于关联交易的承诺:1、新疆凯迪投资有限责任公司不会利用对新疆天山毛纺织股份有限公司的控制地位开展任何损害新疆天山毛纺织股份有限公司及	2009年12月07日	长期	截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该

		其股东利益的活动。 2、新疆凯迪投资有限责任公司及其控制的企业在新疆境内将不直接或间接从事与新疆天山毛纺织股份有限公司生产和经营相竞争的任何业务。若因新疆凯迪投资有限责任公司及其控制的其他企业在新疆境内与新疆天山毛纺织股份有限公司发生同业竞争导致新疆天山毛纺织股份有限公司受到损失，则由新疆凯迪投资有限责任公司负责全部赔偿。 3、本次股份划转完成后，新疆凯迪投资有限责任公司及其下属控股或其他具体实际控制权的企业将尽量避免与新疆天山毛纺织股份有限公司发生不必要的关联交易，将遵循市场化原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护新疆天山毛纺织股份有限公司及其他股东利益。			承诺
资产重组时所作承诺	凯迪投资、青海雪驰、凯迪矿业	关于规范关联交易的承诺:各方承诺本次交易完成后，各方及其除天山纺织外的其余下属控股或其他具有实际控制权的企业将尽可能减少和避免与天山纺织及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合法原因而发生的关联交易，各方将一律遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据相关证券法律、法规、规范性文件及天山纺织章程履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害天山纺织及其他股东的合法权益。	2011年05月30日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形
	凯迪投资	关于保持上市公司独立性的承诺：公司承诺，将严格遵守证监会关于维持上市公司规范治理结构的要求，履行“五分开”要求，保证上市公司独立性。	2010年06月17日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形
	凯迪矿业、青海雪驰	股份锁定期承诺:承诺本次新增股份的锁定期为该股份上市之日起 36 个月或上市之日起至盈利补偿最终决算时点较长者。	2013年09月27日	2013年11月6日至2016年11月6日或上市之日起至盈利补偿最终决算时点较长者	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形

青海雪驰	关于规范青海雪驰财务的承诺:鉴于青海雪驰自设立以来的财务核算和管理工作不尽规范,青海雪驰及其实际控制人和唯一股东王憬瑜承诺:青海雪驰将逐步规范财务核算和管理工作,每年将聘请具有证券从业资格的会计师事务所对青海雪驰的年度财务报告进行审计,并出具审计报告,王憬瑜将极力促使青海雪驰建立规范的财务核算和管理制度,并得到有效执行。	2011年12月30日	长期	截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺情形
王憬瑜、付民禄	关于承担西拓矿业之出资受益权与股权分离所可能引致风险的承诺:2007年3月30日至2009年7月3日期间西拓矿业100%的股权与该股权所对应的出资受益权处于分离状态,为有效保护天山纺织、西拓矿业、凯迪矿业、澳大利亚华禄及其债权人(如有)等的利益不会因西拓矿业出资受益权与股权分离所可能引致风险而受到影响和损失,付民禄和王憬瑜做出如下承诺: 1.若因澳大利亚华禄矿业的债权人(如有)对澳大利亚华禄矿业的债权进行追索而导致天山纺织、西拓矿业、凯迪矿业、澳大利亚华禄矿业利益遭受损失,付民禄和王憬瑜将对遭受损失方全额承担现金赔偿责任,并由付民禄和王憬瑜各自分别承担损失金额的50%,同时付民禄与王憬瑜互为承担前述损失金额的连带责任。	2013年01月25日	长期	截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺情形
凯迪投资、凯迪矿业	避免同业竞争承诺:1.公司保证公司及其控股子公司和实际控制的其他企业与天山纺织在同一销售市场上不进行相同经营业务的投入,不从事与天山纺织相同或类似的生产、经营业务或活动,以避免对天山纺织的生产经营构成业务竞争,保持天山纺织生产经营的独立性。2.公司一旦遇有矿业类资产投资机会,将优先将该机会让与上市公司,公司回避表决。若因矿业资产暂不符合条件导致上市公司无法购买,且公司购买该矿业资产的,公司将待该资产条件成熟后,供上市公司选择是否购买。3.公司将严格履行承诺,若有违反,将依法承担赔偿责任。	2011年05月30日	长期	截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺情形
董事和高级管理人员	关于重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺:1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用	2016年03月18日	长期	截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不

		其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。			存在违背该承诺情形
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	严格履行				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年，公司开始进行重大资产重组，公司以其截至2015年4月30日经审计及评估确认的全部资产与负债作为置出资产，置出资产中等值于79,875万的部分与美林控股持有嘉林药业47.72%股权中的等值部分进行资产置换，置出资产剩余部分11,878.76万元出售给天山纺织现有控股股东凯迪投资，凯迪投资支付现金对价；置入资产超过置出资产中置换金额的差额部分757,021.10万元，由天山纺织向嘉林药业的股东按照交易对方各自持有嘉林药业剩余的的股权比例发行股份购买；天山纺

织现有控股股东凯迪投资和凯迪矿业向美林控股合计转让其持有的7,500万股天山纺织股份，作为对价，美林控股将其资产置换所取得的等值于79,875万元的置出资产转让给凯迪投资和凯迪矿业或其指定的第三方。在上述步骤实施的基础上，天山纺织同时募集配套资金，总金额不超过150,948.88万元。

2016年1月12日，公司召开了第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十四次会议、2016年3月15日召开了第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十六次会议、2016年4月7日召开了第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十七次会议、2016年5月27日召开了第六届董事会第二十一次会议和第六届监事会第十九次会议，审议通过并披露了本次重大资产重组相关文件；2016年4月6日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过并披露了本次重大资产重组相关文件；2016年4月12日，公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160430号），中国证监会正式受理公司重大资产重组相关申请；2016年7月22日，公司本次重大资产重组相关事项经中国证监会并购重组委第49次工作会议审核获得无条件通过；2016年7月29日，中国证监会印发《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组及向美林控股集团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[2016]1718号）文件，本次交易获得中国证监会的核准通过。

上述本次重大资产重组相关事项具体详见证券时报、上海证券报和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的相关公告及文件。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	104,044,617	22.26%						104,044,617	22.26%
2、国有法人持股	69,359,578	14.84%						69,359,578	14.84%
3、其他内资持股	34,685,039	7.42%						34,685,039	7.42%
其中：境内法人持股	34,679,789	7.42%						34,679,789	7.42%
境内自然人持股	5,250	0.00%						5,250	0.00%
二、无限售条件股份	363,450,750	77.74%						363,450,750	77.74%
1、人民币普通股	363,450,750	77.74%						363,450,750	77.74%
三、股份总数	467,495,367	100.00%						467,495,367	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,647		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆凯迪投资有限责任公司	国有法人	30.24%	141,354,457			141,354,457		
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	国有法人	28.74%	134,359,578		69,359,578	65,000,000		
青海雪驰科技技术有限公司	境内非国有法人	7.42%	34,679,789		34,679,789		质押	20,000,000
王剑	境内自然人	0.64%	3,011,200			3,011,200		
杨炜长	境内自然人	0.51%	2,365,142			2,365,142		
北京国融远景投资有限公司	境内非国有法人	0.44%	2,070,499			2,070,499		
林祥坤	境内自然人	0.37%	1,706,701			1,706,701		
周娟	境内自然人	0.36%	1,674,613			1,674,613		
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗资产管理计划	其他	0.34%	1,609,300			1,609,300		
计科平	境内自然人	0.24%	1,100,000			1,100,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司，凯迪投资与其他除凯迪矿业外的前 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆凯迪投资有限责任公司	141,354,457	人民币普通股	141,354,457					

新疆凯迪矿业投资股份有限公司	65,000,000	人民币普通股	65,000,000
王剑	3,011,200	人民币普通股	3,011,200
杨炜长	2,365,142	人民币普通股	2,365,142
北京国融远景投资有限公司	2,070,499	人民币普通股	2,070,499
林祥坤	1,706,701	人民币普通股	1,706,701
周娟	1,674,613	人民币普通股	1,674,613
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产 德传医疗资产管理计划	1,609,300	人民币普通股	1,609,300
计科平	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
黄彪	1,018,016	人民币普通股	1,018,016
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司，凯迪投资与其他除凯迪矿业外的前 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

青海雪驰与申万宏源于2014年5月6日签署了股票质押回购交易业务的协议，将其持有本公司有限售条件流通股34,679,700股股份（占公司总股本的7.42%）质押给申万宏源，用于办理股票质押式回购交易业务（具体详见公司2014年5月13日披露的《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》，公告编号为2014-018）。青海雪驰已于2016年4月18日将质押给申万宏源的34,679,700股股份办理提前购回标的证券。本次质押解除后，青海雪驰剩余质押的股份数量为0，青海雪驰持有本公司有限售条件流通股34,679,789股，占公司总股本的7.42%（具体详见公司2016年4月21日披露的《关于公司股东解除股票质押式回购交易的公告》公告编号为2016-041）。

青海雪驰与长江证券股份有限公司签署了股票质押回购式回购交易协议，青海雪驰于2016年4月20日将其持有的天山纺织有限售条件流通股20,000,000股股份质押给长江证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2016年04月20日在长江证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2016年4月20日，到期购回日：2017年4月20日。此次质押的股份数占天山纺织总股本的4.28%（具体详见公司2016年4月26日披露的《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》公告编号为2016-042）。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山毛纺织股份有限公司

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	148,733,624.29	148,604,344.57
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	279.25	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,687,394.21	20,317,078.83
预付款项	12,789,309.17	3,930,234.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,789,279.33	4,551,312.17
买入返售金融资产		
存货	177,762,579.99	183,734,960.39

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	4,775,968.57	5,279,818.94
流动资产合计	372,538,434.81	366,417,749.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	16,835,171.07	17,446,378.11
固定资产	697,787,085.94	708,516,387.49
在建工程	64,935,301.15	29,140,859.82
工程物资		1,229,740.22
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	828,141,861.22	836,986,736.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	650,537.72	715,663.58
递延所得税资产	2,460,781.73	1,776,048.12
其他非流动资产	6,922,969.48	10,036,975.28
非流动资产合计	1,617,733,708.31	1,605,848,789.60
资产总计	1,990,272,143.12	1,972,266,539.18
流动负债：		
短期借款	343,081,176.12	273,383,326.67
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	5,000,000.00	

应付账款	72,977,499.01	57,755,020.88
预收款项	47,867,222.61	21,587,275.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,674,228.96	14,780,581.24
应交税费	13,544,011.72	21,810,301.50
应付利息	411,262.25	284,248.84
应付股利		10,000,000.00
其他应付款	23,324,547.75	23,168,048.14
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		60,000,000.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	512,879,948.42	482,768,803.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	94,563,465.58	92,074,391.44
专项应付款		
预计负债	334,922.84	324,034.04
递延收益	25,088,767.30	24,228,410.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,987,155.72	116,626,835.82
负债合计	632,867,104.14	599,395,638.93
所有者权益：		
股本	467,495,367.00	467,495,367.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,075,937,209.26	1,075,937,209.26
减：库存股		
其他综合收益	-2,282,970.34	-2,305,253.71
专项储备	2,616,379.88	1,087,821.88
盈余公积	46,347,960.69	46,347,960.69
一般风险准备		
未分配利润	-546,780,514.71	-524,641,568.18
归属于母公司所有者权益合计	1,043,333,431.78	1,063,921,536.94
少数股东权益	314,071,607.20	308,949,363.31
所有者权益合计	1,357,405,038.98	1,372,870,900.25
负债和所有者权益总计	1,990,272,143.12	1,972,266,539.18

法定代表人：武宪章

主管会计工作负责人：赵梅

会计机构负责人：朱海燕

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	62,762,007.92	74,127,455.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,460,924.73	14,630,539.09
预付款项	861,854.90	34,612.31
应收利息		
应收股利		30,000,000.00
其他应收款	92,214,954.54	37,214,032.80
存货	41,823,752.83	80,127,600.85
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	76,079.57	1,030,162.91
流动资产合计	201,199,574.49	237,164,403.80

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	804,814,385.43	824,763,885.43
投资性房地产	163,999,321.58	13,476,804.74
固定资产	103,819,317.21	259,093,286.65
在建工程	2,752,197.97	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,484,938.09	47,082,544.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,037.59	36,163.45
递延所得税资产		
其他非流动资产	992,683.03	1,185,439.10
非流动资产合计	1,122,872,880.90	1,145,638,123.84
资产总计	1,324,072,455.39	1,382,802,527.64
流动负债：		
短期借款	272,572,011.48	272,572,011.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,507,820.78	23,324,625.39
预收款项	815,173.50	3,192,744.68
应付职工薪酬	3,125,348.14	6,878,004.13
应交税费	31,385.58	399,301.61
应付利息	175,768.29	170,490.51
应付股利		
其他应付款	34,331,410.64	40,361,553.66
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	328,558,918.41	346,898,731.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	91,609,782.89	90,290,275.85
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,088,767.30	24,228,410.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,698,550.19	114,518,686.19
负债合计	445,257,468.60	461,417,417.65
所有者权益：		
股本	467,495,367.00	467,495,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,112,433,960.44	1,112,433,960.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,446,721.42	45,446,721.42
未分配利润	-746,561,062.07	-703,990,938.87
所有者权益合计	878,814,986.79	921,385,109.99
负债和所有者权益总计	1,324,072,455.39	1,382,802,527.64

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	190,662,689.51	240,659,925.75
其中：营业收入	190,662,689.51	240,659,925.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,711,691.22	204,771,645.10
其中：营业成本	141,744,232.16	152,277,379.21
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	4,290,934.05	3,927,909.06
销售费用	10,723,106.04	7,426,529.35
管理费用	29,023,004.01	24,631,643.41
财务费用	5,255,451.19	8,032,841.71
资产减值损失	9,674,963.77	8,475,342.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	279.25	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,541,422.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,507,300.41	35,888,280.65
加：营业外收入	1,612,703.44	2,216,244.15
其中：非流动资产处置利得	167,511.30	6,652.23
减：营业外支出	80,970.50	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	5,747.91	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,975,567.47	38,084,524.80
减：所得税费用	10,041,135.17	21,581,812.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,016,702.64	16,502,712.63

归属于母公司所有者的净利润	-22,138,946.53	5,586,652.28
少数股东损益	5,122,243.89	10,916,060.35
六、其他综合收益的税后净额	22,283.37	-34,074.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,283.37	-34,074.15
（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	22,283.37	-34,074.15
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	22,283.37	-34,074.15
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	-16,994,419.27	16,468,638.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,116,663.16	5,552,578.13
归属于少数股东的综合收益总额	5,122,243.89	10,916,060.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0474	0.0120
（二）稀释每股收益	-0.0474	0.0120

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：武宪章

主管会计工作负责人：赵梅

会计机构负责人：朱海燕

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	50,241,300.53	37,769,058.82
减：营业成本	50,120,137.63	42,324,504.81
营业税金及附加	2,432,570.37	640,592.71
销售费用	2,329,938.14	1,221,250.07
管理费用	15,315,415.83	10,314,110.06
财务费用	3,413,702.56	4,479,717.50
资产减值损失	2,131,407.55	11,785,024.93
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）	-18,449,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-43,951,371.55	-32,996,141.26
加：营业外收入	1,435,357.14	2,122,845.61
其中：非流动资产处置利得		6,260.00
减：营业外支出	54,108.79	
其中：非流动资产处置损失	1,519.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-42,570,123.20	-30,873,295.65
减：所得税费用		-1,029,412.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,570,123.20	-29,843,883.15
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-42,570,123.20	-29,843,883.15
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	243,224,950.59	248,903,539.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,104,607.06	9,676,609.56
收到其他与经营活动有关的现金	3,397,738.73	11,574,437.60
经营活动现金流入小计	251,727,296.38	270,154,586.62

购买商品、接受劳务支付的现金	99,122,630.80	113,154,430.25
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	48,407,116.11	48,879,301.76
支付的各项税费	52,245,906.98	70,103,649.31
支付其他与经营活动有关的现金	9,170,291.17	19,366,321.76
经营活动现金流出小计	208,945,945.06	251,503,703.08
经营活动产生的现金流量净额	42,781,351.32	18,650,883.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,223,491.61	1,026,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,723,491.61	1,026,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,712,134.74	19,205,699.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,712,134.74	19,205,699.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,988,643.13	-18,179,699.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	155,547,196.97

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	155,547,196.97
偿还债务支付的现金	210,302,150.55	198,378,498.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,932,272.29	14,620,764.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	225,234,422.84	212,999,263.42
筹资活动产生的现金流量净额	-5,234,422.84	-57,452,066.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,283.37	346,155.83
五、现金及现金等价物净增加额	-419,431.28	-56,634,726.08
加：期初现金及现金等价物余额	146,190,038.25	147,838,433.01
六、期末现金及现金等价物余额	145,770,606.97	91,203,706.93

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	66,102,561.13	40,744,386.94
收到的税费返还	772,742.68	7,569,209.25
收到其他与经营活动有关的现金	11,776,192.77	28,347,048.99
经营活动现金流入小计	78,651,496.58	76,660,645.18
购买商品、接受劳务支付的现金	52,508,324.25	40,413,925.92
支付给职工以及为职工支付的现金	12,123,856.86	29,094,876.45
支付的各项税费	10,685,681.33	1,522,434.50
支付其他与经营活动有关的现金	35,837,779.31	17,769,696.93
经营活动现金流出小计	111,155,641.75	88,800,933.80
经营活动产生的现金流量净额	-32,504,145.17	-12,140,288.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	22,500,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,014,968.61	1,026,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,514,968.61	23,526,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,979,119.33	11,862,992.95
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,979,119.33	21,862,992.95
投资活动产生的现金流量净额	24,535,849.28	1,663,007.05
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	150,000,000.00	154,563,862.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	154,563,862.03
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	172,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,397,152.03	3,382,007.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	153,397,152.03	175,882,007.30
筹资活动产生的现金流量净额	-3,397,152.03	-21,318,145.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		346,155.83
五、现金及现金等价物净增加额	-11,365,447.92	-31,449,271.01
加：期初现金及现金等价物余额	74,127,455.84	65,669,951.25
六、期末现金及现金等价物余额	62,762,007.92	34,220,680.24

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	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,305,253.71	1,087,821.88	46,347,960.69		-524,641,568.18	308,949,363.31	1,372,870,900.25
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	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,305,253.71	1,087,821.88	46,347,960.69		-524,641,568.18	308,949,363.31	1,372,870,900.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,283.37	1,528,558.00			-22,138,946.53	5,122,243.89	-15,465,861.27
（一）综合收益总额							22,283.37				-22,138,946.53	5,122,243.89	-16,994,419.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								1,528,58.00					1,528,58.00
1. 本期提取								4,576,858.87					4,576,858.87
2. 本期使用								3,048,300.87					3,048,300.87
(六)其他													
四、本期期末余额	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,282,970.34	2,616,379.88	46,347,960.69		-546,780,514.71	314,071,607.20	1,357,405,038.98

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,028,228.66		46,347,960.69		-530,801,198.22	295,026,577.53	1,351,977,687.60	
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	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,028,228.66		46,347,960.69		-530,801,198.22	295,026,577.53	1,351,977,687.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-277,025.05	1,087,821.88			6,159,630.04	13,922,785.78	20,893,212.65
(一)综合收益总额							-277,025.05				6,159,630.04	23,922,785.78	29,805,390.77
(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												-10,000,000.00	-10,000,000.00
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												-10,000,000.00	-10,000,000.00
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								1,087,821.88					1,087,821.88
1. 本期提取								9,433,2					9,433,2

								02.12					02.12
2. 本期使用								8,345,380.24					8,345,380.24
(六) 其他													
四、本期期末余额	467,495,367.00				1,075,937,209.26		-2,305,253.71	1,087,821.88	46,347,960.69		-524,641,568.18	308,949,363.31	1,372,870,900.25

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	467,495,367.00				1,112,433,960.44				45,446,721.42	-703,990,938.87	921,385,109.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	467,495,367.00				1,112,433,960.44				45,446,721.42	-703,990,938.87	921,385,109.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-42,570,123.20	-42,570,123.20
（一）综合收益总额										-42,570,123.20	-42,570,123.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	467,495, 367.00				1,112,433 ,960.44			45,446,72 1.42	-746,56 1,062.0 7	878,814,9 86.79	

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	467,495, 367.00				1,112,433 ,960.44			45,446,72 1.42	-692,31 3,967.9 3	933,062,0 80.93	
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	467,495,				1,112,433			45,446,72	-692,31	933,062,0	

	367.00				,960.44				1.42	3,967.93	80.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,676,970.94	-11,676,970.94
（一）综合收益总额										-11,676,970.94	-11,676,970.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	467,495,367.00				1,112,433,960.44				45,446,721.42	-703,990,938.87	921,385,109.99

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：新疆天山毛纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆乌鲁木齐市银川路235号

营业期限：1981年1月1日至2031年1月1日止

股本：人民币46749.5367万元

法定代表人：武宪章

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：纺织业

公司经营范围：纺织、服装的生产和销售；从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口专业，并可以参加自产产品的出口配额招标；矿产品的加工、销售；地质矿产技术服务咨询；环保技术开发；纺织机械及配件、纺织原料及辅料的销售；劳保用品生产销售；供暖服务；房屋租赁；机械设备的租赁；企业管理服务；投资与资产管理；知识产权服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）公司历史沿革

新疆天山毛纺织股份有限公司（以下简称本公司）是1980年6月23日经中华人民共和国外资管理委员会（外审字[1980]第5号）文批准成立的有限责任公司，于1981年1月1日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币2240万元。

1994年本公司经新疆维吾尔自治区股份制企业试点联审小组批准（体改[1994]024号）外经贸部[1994]（经贸资二函字第576号）批准，改制为新疆天山毛纺织股份有限公司，注册资本25300万元。

1996年本公司经自治区证券管理委员会（证委[1996]023号）和外经贸部[1997]（经贸资二函字第37号）批准，注册资本调整为14082万元。

1998年3月本公司经中国证券监督管理委员会批准（监发字[1998]37号），向社会公开发行人民币普通股4700万股，并于1998年5月在深交所挂牌上市（股票代码为000813），注册资本变更为18782万元。

根据本公司1998年年度股东大会审议通过的1998年年度利润分配和资本公积转增股本方案，以1998年末总股本18782万股为基数，向全体股东每10股送5股，以资本公积金每10股转增3股，变更后股本总额为33807.6万元。

根据本公司1999年度股东大会决议，以1999年12月31日公司股本33807.6万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，其中：国家股股东和法人股股东已放弃本次配股权并不予转让，截止2001年2月27日，社会公众股配股资金已到位，变更后公司的股本为36345.6万元人民币。

2009年10月14日，新疆凯迪投资有限责任公司（以下简称“凯迪投资”）通过协议转让的方式，以4.35元/股的价格受让了香港天山所持天山纺织19.23%的股份，以2.1元/股的价格受让了自治区供销社所持天山纺织1.82%的股份，本次转让完成后，凯迪投资持股比例总计21.05%；

根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司向新疆凯迪矿业投资股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1013号）和公司2013年第一次临时股东大会决议，2013年9月本公司向新疆凯迪矿业投资股份有限公司、青海雪驰科技技术有限公司定向发行10403.9367万股份，购买其分别持有的新疆西拓矿业有限公司50%、25%股权，变更后本公司的股本为人民币46749.5367万元。截止2013年末新疆凯迪投资有限责任公司持有公司股份总额为206,354,457股，占公司总股本的44.14%，新疆凯迪矿业投资股份有限公司持有公司股份总额为69,359,578股，占公司总股本的14.84%，青海雪驰科技技术有限公司持有公司股份总额为34,679,789股，占公司总股本的7.42%。

2014年10月16日，公司接到公司控股股东新疆凯迪投资有限责任公司的通知，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2014]1002号文核准，新疆凯迪投资有限责任公司（以下简称“凯迪投资”）将所持公司6500万股股份（占公司总股本的13.90%）无偿划转给新疆凯迪矿业投资股份有限公司，无偿划转的过户手续于2014年12月11日办理完毕。过户完成后，本公司总股本仍为467,495,367股，凯迪投资持有公司141,354,457股股份（占公司总股本的30.24%）；凯迪矿业持有公司134,359,578股股份（占公司总股本的28.74%），凯迪投资和凯迪矿业仍为公司第一和第二大股东，持股地位未改变，天山纺织的控制关系未发生变化，控股股东仍为凯迪投资，实际控制人仍为新疆维吾尔自治区国有资产管理委员会。

(四) 本公司财务报告由本公司董事会2016年8月26日批准报出。

2016年1-6月不再纳入合并范围的子公司情况:

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆天农畜牧科技发展有限公司	-18,967.79	-604,678.14

注: 2016年6月, 公司通过新疆产权交易所挂牌转让其持有新疆天农畜牧科技发展有限公司100%股权, 故本期末不再将新疆天农畜牧科技发展有限公司纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报, 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41项具体会计准则、其后颁布的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(以下简称“企业会计准则”)的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

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:

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制, 自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

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

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对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时，应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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应将其所控制的全部主体(包括企业、被投资单位中可分割的部分，及企业所控制的结构化主体等)纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于企业、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注“(十四)、长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金;现金等价物为公司持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币,所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关,在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外,其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时,需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前,应当调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与公司会计期间和会计政策相一致,根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入

和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

若本公司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。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款和金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
------	----------

坏账准备计提方法	账龄分析法
----------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
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有客观证据表明其发生了减值的，如：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等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、受托加工材料、在产品和开发产品、开发成本等种类；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、投资成本的初始计量：

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被

投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下,本公司取得长期股权投资后,应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时,应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素:被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致,按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整;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;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,应当全额确认。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利,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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

(1)在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2)长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的,为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下,建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损,应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末,本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备,当投资性

房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

2、固定资产的计价方法：(1)购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；(2)自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；(3)投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；(4)固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化(5)盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；(6)接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用年限平均法计算，残值率 3%-10%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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	20-40	3-10.00%	2.43%-4.5%
机器设备	年限平均法	10-20	3-10.00%	4.5%-9.7%
运输设备	年限平均法	8	3-10.00%	11.25%-12.13%
电子设备及其他	年限平均法	5	3-10.00%	18%-19.4%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，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。

17、在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

(1)本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3)其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、生物资产

生物资产：是指有生命的动物和植物。分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(1)生物资产，按照成本进行初始计量；

(2)天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定，同时计入当期损益，名义金额为1人民币元；

(3)林木类生物资产，因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而进行补植所发生后续支出，予以资本化；

(4)生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益；

(5)生产性生物资产达到预定生产经营目的后，按期计提折旧，其折旧采用年限平均法计算，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为10%，估计经济折旧年限及折旧率如下：

生物资产类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
产役畜	5	18

公司每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(6)公益性生物资产不计提折旧，亦不计提减值准备。

(7)消耗性生物资产跌价准备的计提原则：资产负债表日，应当对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备；其减值的因素已消失，原计提的准备转回，并计入当期损益。

(8)生产性生物资产减值准备的计提原则：资产负债表日，应当对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备；生产性生物资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、油气资产

不存在此类情形。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2)后续计量

取得无形资产时应分析判断其是有使用寿命的或是有储藏量的，对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销，如有实际储藏量的，其应摊销金额以实际生产量内合理摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	30-50	土地使用年限
软件	5	使用年限
采矿权	工作量法	权证核定出矿量

3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可回收金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

a. 企业在矿产勘探生产过程中发生的各项费用，计入“勘探开发成本”中，矿产勘探结束形成地质成果的，转入“地质成果”中，不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

b. 地质成果按探明及可能的矿产储量以工作量法进行摊销。

22、长期资产减值

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本

超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法:

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时,按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时,如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,计算其可回收金额,并与相关账面价值进行比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可回收金额,如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,在以后会计期间不再转回。

长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产等长期资产减值方法及会计处理方法见相关科目。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法:

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法:

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。公司筹建费用在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限:

项目	摊销年限	依据
租赁费	合同期限	租赁合同
停车位	合同期限	租赁合同

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括:职工工资、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、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。

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。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的,视为义务金额能够可靠估计:①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

(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及设定受益计划。

(1) 设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等。对于设定提存计划，本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划，具体为根据国家及地方相关政策等，公司为职工(包括在职职工、离退休职工、内退职工等)在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。对于设定受益计划，本公司通过预期累计单位福利法，采用无偏且相互一致的清算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。同时按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴等。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司根据内部退休计划规定，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，一次性计入当期损益（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，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

公司无此类情形。

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品确认收入的依据

A. 纺织品的销售收入确认：

内销收入确认原则：提交货物后，根据销售业务人员出具的销售数量、单价的出库单，财务人员开具增值税发票确认收入。

外销收入确认原则：在完成实物交接后，根据双方签订的销售合同确认销售单价，以销售人员开具的出库单开具出口发票，取得出口报关单后三单齐全确认销售收入。

B.铜精矿粉、锌精矿粉的销售收入确认： 出厂销售：公司根据出厂的产品数量（以公司出厂时过磅数量为准，运输过程产生的非正常损耗由运输公司承担，合理损耗由客户承担）、供需双方共同认可的化验结果及出厂日后十个交易日的市场平均价填制产品结算单，公司依据经双方确认的产品结算单确认销售收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别以下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助,如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的,当存在相关递延收益时,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在递延收益时,直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法:与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

政府补助的确认时点:

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有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以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)本公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

(2)本公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1)融资租入资产:本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价

值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

2、矿产储量 矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相关规章制度和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

3、维简费 and 安全生产费 公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财政部财企[2004]324号）的规定计提和使用维简费。根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债

的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切家庭成员控制、共同控制的其他企业。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	租赁收入	12%、自有房产按原值减征 30% 后的 1.2%

资源税	原矿吨重	10 元
-----	------	------

2、税收优惠

(1) 1996年自治区人民政府印发的《关于印发〈新疆维吾尔自治区人民教育基金征收管理暂行办法〉的通知》(新政发〔1996〕12号)同时废止,原每月按工资计提的人民教育基金不再计缴。

(2) 根据财税[2002]142号财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》,同意公司子公司新疆西拓矿业有限公司黄金生产和经营单位销售黄金(不包括以下品种:成色为au9999、au9995、au999、au995;规格为50克、100克、1公斤、3公斤、12.5公斤的黄金,以下简称标准黄金)和黄金矿砂(含伴生金),免征增值税。

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	10,495.43	6,801.02
银行存款	142,786,368.28	146,183,237.23
其他货币资金	5,936,760.58	2,414,306.32
合计	148,733,624.29	148,604,344.57
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末其他货币资金中流动性受限明细如下:

项 目	期末金额
矿山地质环境恢复治理、安全保证金	2,363,919.02
票据保证金	500,000.00
水电保证金	50,387.30
期货保证金	48,711.00
合 计	2,963,017.32

注:上述流动性受限金额在编制现金流量表时,已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中: 债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	279.25	

其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	279.25	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	279.25	

其他说明：

本账户期末余额较期初增加279.25元，增长100.00%，主要原因系本期套期保值业务所致。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,797,760.95	62.52%	3,110,366.74	17.30%	21,687,394.21	25,883,433.26	69.07%	5,566,354.43	32.44%	20,317,078.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,867,491.20	37.48%	14,867,491.20	82.70%	0.00	11,593,096.13	30.93%	11,593,096.13	67.56%	0.00
合计	39,665,252.15	100.00%	17,977,857.94	100.00%	21,687,394.21	37,476,529.39	100.00%	17,159,450.56	100.00%	20,317,078.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	20,923,152.23	1,046,157.61	84.37%
1 至 2 年	1,571,190.91	235,678.64	6.34%
2 至 3 年	566,721.52	170,016.46	2.29%
3 年以上	1,736,696.29	1,658,514.03	7.00%
3 至 4 年	40,369.50	20,184.75	0.16%
4 至 5 年	289,987.53	231,990.02	1.17%
5 年以上	1,406,339.26	1,406,339.26	5.67%
合计	24,797,760.95	3,110,366.74	100.00%

确定该组合依据的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质和客户结算状况确定单项金额重大的应收账款标准为500万元。

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北京金天山服装服饰有限公司	3,756,647.94	3,756,647.94	100.00	无法收回
天津金天山商贸有限公司	3,698,492.97	3,698,492.97	100.00	无法收回
兰州天山商贸有限公司	887,782.20	887,782.20	100.00	无法收回
武汉商贸公司	2,313,461.09	2,313,461.09	100.00	无法收回
西宁天山商贸有限公司	36,000.00	36,000.00	100.00	无法收回
西安天泽健商贸有限公司	41,230.24	41,230.24	100.00	无法收回
北京明氏丽达商贸有限责任公司	629,933.80	629,933.80	100.00	无法收回
可奇妮公司	2,957,139.95	2,957,139.95	100.00	无法收回
宁波代理公司	47,778.66	47,778.66	100.00	无法收回
东方商厦	40,436.68	40,436.68	100.00	无法收回
山西华宇商业发展有限公司	228,826.79	228,826.79	100.00	无法收回
天津一商友谊股份有限公司友谊新天地广场	88,428.33	88,428.33	100.00	无法收回
其他单位	141,332.55	141,332.55	100.00	无法收回
合 计	14,867,491.20	14,867,491.20		

(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 818,407.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
-------	------	----	----	---------------

ALLUDE GMBH.	货款	6,650,114.64	2016年	16.77
北京金天山服装服饰有限公司	货款	3,820,931.64	2011-2014年	9.63
天津金天山商贸有限公司	货款	3,698,492.97	2006-2012年	9.32
可奇妮公司	货款	2,957,139.95	2011-2014年	7.46
武汉商贸公司	货款	2,313,461.09	2011-2014年	5.83
合 计		19,440,140.29		49.01

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	12,024,795.19	94.02%	2,720,880.48	69.23%
1至2年	45,642.27	0.36%	46,364.20	1.18%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	718,871.71	5.62%	1,162,990.00	29.59%
合计	12,789,309.17	--	3,930,234.68	--

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：

本账户期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

本账户期末余额较期初余额增加了 8,859,074.49 元，增长了 2.25 倍，主要为本期预付货款及预付水电费增加所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	发生时间
哈密电业局	5,177,472.30	2012年、2015-2016年
湖州卡意丹针织服饰有限公司	1,700,000.00	2016年
中建新疆建工集团第一建筑有限公司	728,172.47	2016年
浙江中鼎纺织有限公司	580,314.80	2016年
江苏华鹿纺织有限公司	452,250.00	2016年
合 计	8,638,209.57	--

其他说明：

本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,338,343.30	26.80%	5,338,343.30	40.67%	0.00	5,338,343.30	30.29%	5,338,343.30	40.84%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,737,584.60	63.96%	5,948,305.27	45.32%	6,789,279.33	10,445,844.88	59.27%	5,894,532.71	45.09%	4,551,312.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,839,263.32	9.24%	1,839,263.32	14.01%	0.00	1,839,262.85	10.44%	1,839,262.85	14.07%	0.00
合计	19,915,191.22	100.00%	13,125,911.89	100.00%	6,789,279.33	17,623,451.03	100.00%	13,072,138.86	100.00%	4,551,312.17

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆金塔毛纺织有限公司	5,338,343.30	5,338,343.30	100.00%	无法收回
合计	5,338,343.30	5,338,343.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,047,687.16	202,384.36	31.78%
1 至 2 年	1,245,787.57	186,868.14	9.78%
2 至 3 年	178,066.73	53,420.02	1.40%
3 年以上	7,266,043.14	5,505,632.75	57.04%

3 至 4 年	3,400,510.15	1,700,255.08	26.70%
4 至 5 年	300,776.60	240,621.28	2.36%
5 年以上	3,564,756.39	3,564,756.39	27.98%
合计	12,737,584.60	5,948,305.27	100.00%

确定该组合依据的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质和客户结算状况确定单项金额重大的其他应收款标准为500万元。

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
沈阳重型华扬机械有限公司	910,000.00	910,000.00	100.00	无法收回
杨廷贵	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
徐红君	215,938.64	215,938.64	100.00	无法收回
书鼎公司	126,381.00	126,381.00	100.00	无法收回
其他单位	486,943.68	486,943.68	100.00	无法收回
合 计	1,839,263.32	1,839,263.32		

(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 53,773.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
往来借款	12,432,311.65	11,903,728.60
押金、保证金	5,100,034.36	4,879,077.73
其他	2,382,845.21	840,644.70
合计	19,915,191.22	17,623,451.03

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

新疆金塔毛纺织有限公司	往来款	5,340,809.15	1994-2016 年	26.82%	
高新区建设环保局	风险抵押款及保证金	2,263,846.36	2012-2016 年	11.37%	
新疆蓝宇节能技术服务有限公司	往来款	1,785,000.00	2012-2014 年	8.96%	
沈阳重型华扬机械有限公司	往来款	934,874.00	2011-2014 年	4.69%	
乌鲁木齐和美如家投资咨询有限公司	往来款	372,955.00	2016 年	1.87%	
合计	--	10,697,484.51	--	53.70%	

6、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	75,037,797.89	19,477,298.48	55,560,499.41	70,269,158.34	20,021,539.71	50,247,618.63
在产品	9,226,264.25	0.00	9,226,264.25	5,210,805.50	0.00	5,210,805.50
库存商品	80,568,999.58	25,003,909.36	55,565,090.22	99,467,158.57	25,388,134.26	74,079,024.31
委托加工材料	4,302,660.59	0.00	4,302,660.59	3,112,426.78	0.00	3,112,426.78
自制半成品	41,908,859.73	0.00	41,908,859.73	46,608,653.52	0.00	46,608,653.52
发出商品	11,199,205.79	0.00	11,199,205.79	4,476,431.65	0.00	4,476,431.65
合计	222,243,787.83	44,481,207.84	177,762,579.99	229,144,634.36	45,409,673.97	183,734,960.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,021,539.71	3,258,346.18		3,802,587.41		19,477,298.48
在产品	0.00	0.00				0.00
库存商品	25,388,134.26	6,726,165.43		7,110,390.33		25,003,909.36
合计	45,409,673.97	9,984,511.61		10,912,977.74		44,481,207.84

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的
----	-------------	---------------	------------------

			比例
原材料	依据市价	生产领用及销售	5.07%
库存商品	依据市价	销售	7.31%

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	4,420,809.49	5,131,554.41
待摊费用	355,159.08	148,264.53
其中：宿舍租金	9,699.48	27,354.22
球磨机衬板	337,459.60	103,310.31
车位费	8,000.00	17,600.00
合计	4,775,968.57	5,279,818.94

其他说明：无

8、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：	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	
合计	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆金新信托投资股份有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	8.78%	
合计	65,000,000.00			65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	--	

(3) 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	65,000,000.00		65,000,000.00
期末已计提减值余额	65,000,000.00		65,000,000.00

9、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	42,045,025.03	0.00	0.00	42,045,025.03
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	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
(1) 处置	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,945,025.03	0.00	0.00	41,945,025.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,598,646.92	0.00	0.00	24,598,646.92
2.本期增加金额	512,064.19	0.00	0.00	512,064.19
(1) 计提或摊销	512,064.19	0.00	0.00	512,064.19
3.本期减少金额	857.15	0.00	0.00	857.15
(1) 处置	857.15	0.00	0.00	857.15
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,109,853.96	0.00	0.00	25,109,853.96
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,835,171.07	0.00	0.00	16,835,171.07
2.期初账面价值	17,446,378.11	0.00	0.00	17,446,378.11

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳新天豪针织品有限公司-三栋宿舍楼	1,884,886.63	未取得土地使用权证

其他说明

截止 2016 年 06 月 30 日止，子公司深圳新天豪针织品有限公司三栋宿舍楼面积合计 6809.09 平方米，未取得到土地使用权。

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	700,680,283.03	334,668,603.22	16,713,854.11	9,869,741.69	1,061,932,482.05
2.本期增加金额	5,238,825.15	836,315.67	233,300.00	2,336,209.58	8,644,650.40
(1) 购置	3,066,288.63	836,315.67	233,300.00	2,336,209.58	6,472,113.88
(2) 在建工程转入	2,172,536.52	0.00	0.00	0.00	2,172,536.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	2,260,388.18	920,117.00	1,279,260.80	4,459,765.98
(1) 处置或报废	0.00	2,252,888.18	920,117.00	668,389.64	3,841,394.82

(2)企业合并减少	0.00	7,500.00	0.00	610,871.16	618,371.16
4.期末余额	705,919,108.18	333,244,530.71	16,027,037.11	10,926,690.47	1,066,117,366.47
二、累计折旧					
1.期初余额	92,334,265.36	208,350,907.57	12,000,977.45	6,434,543.43	319,120,693.81
2.本期增加金额	11,053,442.80	5,145,378.24	446,393.31	583,745.07	17,228,959.42
(1) 计提	11,053,442.80	5,145,378.24	446,393.31	583,745.07	17,228,959.42
3.本期减少金额	0.00	526,345.33	828,105.30	958,522.04	2,312,972.67
(1) 处置或报废	0.00	520,495.33	828,105.30	528,408.04	1,877,008.67
(2)企业合并减少	0.00	5,850.00	0.00	430,114.00	435,964.00
4.期末余额	103,387,708.16	212,969,940.48	11,619,265.46	6,059,766.46	334,036,680.56
三、减值准备					
1.期初余额	10,360,828.97	23,932,771.00	0.00	1,800.78	34,295,400.75
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				1,800.78	1,800.78
(1) 处置或报废				1,800.78	1,800.78
4.期末余额	10,360,828.97	23,932,771.00	0.00	0.00	34,293,599.97
四、账面价值					
1.期末账面价值	592,170,571.05	96,341,819.23	4,407,771.65	4,866,924.01	697,787,085.94
2.期初账面价值	597,985,188.70	102,384,924.65	4,712,876.66	3,433,397.48	708,516,387.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备-公司机关	46,672,956.25	28,337,442.30	12,547,919.05	5,787,594.90	
电子设备及其他-公司机关	236,260.00	212,634.00	0.00	23,626.00	
合计	46,909,216.25	28,550,076.30	12,547,919.05	5,811,220.90	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司	175,054,708.82	未取得房屋产权证
新疆西拓矿业有限公司	416,993.50	未取得房屋产权证
浙江天山羊绒制品有限公司	297,485.74	未取得房屋产权证
木垒县新天农牧发展有限责任公司	178965.14	未取得房屋产权证

其他说明

截止2016年6月30日止，公司尚有48项房屋建筑物（面积合计为55053.07m²）未取得房屋所有权证。子公司尚未取得房屋所有权证情况：新天农牧公司4项，面积共计1455.42m²；西拓矿业公司1项，面积共计20.00m²；浙江羊绒公司3项，面积共计272.23m²。

11、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
黄土坡铜锌矿充填系统	17,597,518.56	0.00	17,597,518.56	4,695,964.38	0.00	4,695,964.38
黄土坡铜锌矿深部开拓	44,560,584.62	0.00	44,560,584.62	24,444,895.44	0.00	24,444,895.44
天山工业园针织厂改造工程	2,752,197.97	0.00	2,752,197.97	0.00	0.00	0.00
综合楼	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	64,935,301.15	0.00	64,935,301.15	29,140,859.82	0.00	29,140,859.82

(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
黄土坡铜锌矿充填系统	31,198,800.00	4,695,964.38	12,901,554.18	0.00	0.00	17,597,518.56	56.40%	56.40%	0.00	0.00	0.00%	其他
黄土坡铜锌矿深部开	99,869,900.00	24,444,895.44	20,115,689.18	0.00	0.00	44,560,584.62	44.62%	44.62%	0.00	0.00	0.00%	其他

拓												
天山工业园针织厂改造工程	3,500,000.00	0.00	4,924,734.49	2,752,197.97	0.00	2,752,197.97	100%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	134,568,700.00	29,140,859.82	37,941,977.85	2,752,197.97	0.00	64,910,301.15	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		1,229,740.22
合计		1,229,740.22

其他说明：

本账户期末较期初减少1,229,740.22元,降低 100.00%,主要原因系本期工程物资领用所致。

13、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	一矿区采矿权-地质成果	二区探矿权-勘探开发成本	合计
一、账面原值						
1.期初余额	66,579,451.89	1,825,145.24		764,577,500.00	82,820,960.03	915,803,057.16
2.本期增加金额	0.00	20,512.82		0.00	453,866.26	474,379.08
(1) 购置	0.00	20,512.82		0.00	0.00	20,512.82
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(4) 勘探支出	0.00	0.00		0.00	453,866.26	453,866.26
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	66,579,451.89	1,845,658.06		764,577,500.00	83,274,826.29	916,277,436.24

二、累计摊销						
1.期初余额	8,907,565.03	682,560.63		69,226,194.52	0.00	78,816,320.18
2.本期增加金额	687,589.42	168,957.92		8,462,707.50	0.00	9,319,254.84
(1) 计提	687,589.42	168,957.92		8,462,707.50	0.00	9,319,254.84
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	9,595,154.45	851,518.55		77,688,902.02	0.00	88,135,575.02
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,984,297.44	994,139.51		686,888,597.98	83,274,826.29	828,141,861.22
2.期初账面价值	57,671,886.86	1,142,584.61		695,351,305.48	82,820,960.03	836,986,736.98

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。

14、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
广州东方商厦租赁费	36,163.45	0.00	26,125.86	0.00	10,037.59
停车位	407,500.17	0.00	4,999.98	0.00	402,500.19
办公楼宿舍装修	271,999.96	0.00	34,000.02	0.00	237,999.94
合计	715,663.58	0.00	65,125.86	0.00	650,537.72

其他说明：无

15、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	8,839,195.85	2,209,798.96	6,100,261.40	1,525,065.35
应付职工薪酬-离职福利	1,003,931.08	250,982.77	1,003,931.08	250,982.77
合计	9,843,126.93	2,460,781.73	7,104,192.48	1,776,048.12

(2) 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
坏账准备	26,688,569.98	27,355,768.39
存货跌价准备	40,057,211.84	42,185,233.60
可供出售金融资产减值准备	65,000,000.00	65,000,000.00
固定资产减值准备	34,293,599.97	34,295,400.75
长期应付职工薪酬-离职福利	97,886,452.08	97,886,452.08
合计	263,925,833.87	266,722,854.82

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	6,922,969.48	10,036,975.28
合计	6,922,969.48	10,036,975.28

其他说明：本账户期末数比期初数减少 3,114,005.8 元，下降 31.03%，主要系本期部分预付长期资产款项结算所致。

17、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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00

保证借款	273,081,176.12	273,383,326.67
信用借款	70,000,000.00	0.00
合计	343,081,176.12	273,383,326.67

短期借款分类的说明：

本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	5,000,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款工程款	14,517,910.70	15,590,320.65
货款（材料及劳务）	56,604,336.95	41,125,190.61
其他	1,855,251.36	1,039,509.62
合计	72,977,499.01	57,755,020.88

(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
新疆金塔毛纺织有限公司	5,058,082.12	货款（材料）
丹东东方测控技术有限公司	1,623,294.70	工程款
香港豪商公司	1,546,404.37	货款（材料）
合计	8,227,781.19	--

其他说明：

本账户期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	47,867,222.61	21,587,275.84
合计	47,867,222.61	21,587,275.84

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,959,569.94	37,144,385.17	41,593,216.07	3,510,739.04
二、离职后福利-设定提存计划	5,019.58	3,147,901.52	3,146,218.32	6,702.78
三、辞退福利	3,397,162.92	3,365,723.92	5,485,371.67	1,277,515.17
四、一年内到期的其他福利	3,418,828.80	3,418,828.80	4,958,385.63	1,879,271.97
合计	14,780,581.24	47,076,839.41	55,183,191.69	6,674,228.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,728,293.99	31,011,973.38	35,471,901.59	3,268,365.78
2、职工福利费		1,721,477.33	1,715,826.85	5,650.48
3、社会保险费	1,330.81	1,980,532.77	1,981,529.57	334.01
其中：医疗保险费	1,330.81	1,632,303.31	1,633,300.11	334.01
工伤保险费	0.00	208,588.90	208,588.90	0.00
生育保险费	0.00	139,640.56	139,640.56	0.00
4、住房公积金	0.00	1,952,281.00	1,952,281.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	229,945.14	460,289.69	453,846.06	236,388.77
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00

7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、非货币性福利	0.00	17,831.00	17,831.00	0.00
合计	7,959,569.94	37,144,385.17	41,593,216.07	3,510,739.04

(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	2,182.31	2,958,358.13	2,956,885.33	3,655.11
2、失业保险费	2,837.27	189,543.39	189,332.99	3,047.67
合计	5,019.58	3,147,901.52	3,146,218.32	6,702.78

其他说明：

(4) 辞退福利

项目	期初应付未付金额	本年增加	本年减少	期末数
因解除劳动关系给予的补偿	31,439.00	0.00	0.00	31,439.00
一年内到期的内退人员辞退福利	3,365,723.92	3,365,723.92	5,485,371.67	1,246,076.17
合计	3,397,162.92	3,365,723.92	5,485,371.67	1,277,515.17

(5) 一年内到期的其他福利

设定计划项目	期初应付未付金额	本年增加	本年减少	期末数
一年内到期的离职福利	3,418,828.80	3,418,828.80	4,958,385.63	1,879,271.97
合计	3,418,828.80	3,418,828.80	4,958,385.63	1,879,271.97

注：本账户期末较期初减少8,106,352.28元，下降54.85%，主要系短期薪酬减少所致。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,119.45	2,679,693.99
营业税	7,852.50	165,548.91
企业所得税	10,133,938.30	14,722,273.59
个人所得税	469,308.78	126,095.48
城市维护建设税	278,959.28	199,687.43
代扣代缴税金	4,370.33	0.00
房产税	0.00	160,287.55
地方教育费附加	22,838.62	56,381.98
教育费附加	34,175.24	85,646.99
资源税	361,735.30	100,291.42

矿产资源补偿费	2,194,505.04	3,389,975.20
印花税	16,700.76	116,466.82
水利基金	508.12	7,238.02
其他	0.00	714.12
合计	13,544,011.72	21,810,301.50

其他说明:

本账户期末较期初减少8,266,289.78元, 下降37.90%, 主要系企业所得税与增值税减少所致。

23、应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	411,262.25	284,248.84
合计	411,262.25	284,248.84

其他说明:

本账户期末较期初增加127,013.41元, 增长44.68%, 主要系未支付银行贷款利息增加所致。

24、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		10,000,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		0.00
其他		0.00
合计		10,000,000.00

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: 本账户期末较期初减少10,000,000.00元, 下降100.00%, 主要系本期支付股利减少所致。

25、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
保证金及押金	7,890,967.71	7,215,202.93
往来款项	15,250,158.46	15,929,973.19
暂收款及其他	183,421.58	22,872.02

合计	23,324,547.75	23,168,048.14
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州二井巷建设有限公司	2,000,000.00	保证金及押金
北京嘉林药业股份有限公司	4,800,000.00	往来款项
乌市国有资产经营公司	738,367.89	往来款项
新疆鑫裕景物业管理有限公司	660,759.27	往来款项
合计	8,199,127.16	--

其他说明

其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1年以内	8,518,440.31	36.52	7,422,705.12	32.04
1-2年	650,472.42	2.79	1,055,811.44	4.56
2-3年	3,354,437.01	14.38	3,863,241.57	16.67
3-4年	1,701,268.88	7.29	1,693,573.88	7.31
4-5年	831,193.44	3.56	804,979.99	3.47
5年以上	8,268,735.69	35.46	8,327,736.14	35.95
合计	23,324,547.75	100.00	23,168,048.14	100.00

注：本账户期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

26、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	0.00	60,000,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计		60,000,000.00

其他说明：

本账户期末余额比期初数减少了60,000,000.00元，下降100.00%，主要系本期归还借款所致。

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	88,994,519.28	89,278,569.15
二、辞退福利	5,568,946.30	2,795,822.29
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	94,563,465.58	92,074,391.44

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	89,278,569.15	87,747,591.35
二、计入当期损益的设定受益成本	1,595,222.10	4,949,806.60
1.当期服务成本	848,034.86	3,404,226.24
4.利息净额	747,187.24	1,545,580.36
四、其他变动	1,879,271.97	3,418,828.80
3、一年内到期	1,879,271.97	3,418,828.80
五、期末余额	88,994,519.28	89,278,569.15

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	89,278,569.15	87,747,591.35
二、计入当期损益的设定受益成本	1,595,222.10	4,949,806.60
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	
四、其他变动	1,879,271.97	3,418,828.80
五、期末余额	88,994,519.28	89,278,569.15

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

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险: 计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设, 会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

长期应付职工薪酬重大精算假设

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定, 主要采用的重大精算假设如下:

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备 注
年折现率	4%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	10%	10%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

其他说明:

辞退福利

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
辞退福利	2,795,822.29	2,773,124.01	0.00	5,568,946.30
合 计	2,795,822.29	2,773,124.01	0.00	5,568,946.30

28、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	334,922.84	324,034.04	弃置费用
合计	334,922.84	324,034.04	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明: 无

29、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	24,228,410.34	1,845,000.00	984,643.04	25,088,767.30	政府补助
合计	24,228,410.34	1,845,000.00	984,643.04	25,088,767.30	--

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
2014 年财政局拨付外电网工程项目	2,900,000.00	1,845,000.00	73,961.00	0.00	4,671,039.00	与资产相关

天然气补助改造资金	2,280,000.00	0.00	144,000.00	0.00	2,136,000.00	与资产相关
产业振兴和异地改造项目补贴款	16,220,000.00	0.00	604,476.00	0.00	15,615,524.00	与资产相关
2013 年工业企业专项资金	588,410.34	0.00	42,206.04	0.00	546,204.30	与资产相关
收到自治区纺织服装产业项目补助款	2,240,000.00	0.00	120,000.00	0.00	2,120,000.00	与资产相关
合计	24,228,410.34	1,845,000.00	984,643.04	0.00	25,088,767.30	--

其他说明:

政府补助情况如下:

①2014年财政局拨付外电网工程项目

根据中共乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)委员会下发的《2014年第4次区委财经领导小组会议纪要》(乌高(新)党财纪【2014】4号),2015年2月公司收到城乡社区规划与管理(项目支出)补贴资金2,900,000.00元。2016年2月公司收到城乡社区规划与管理(项目支出)补贴资金1,845,000.00元。本期转入营业外收入73,961.00元,累计转入营业外收入73,961.00元。

②天然气补助改造资金

根据乌鲁木齐市建设委员会、乌鲁木齐市财政局、乌鲁木齐市审计局下发的《关于印发<2012年乌鲁木齐市燃煤供热锅炉天然气改造补贴资金拨付办法>的通知》(乌建发【2012】192号),公司2012年度收到燃煤供热锅炉天然气改造补贴资金1,728,000.00元,2013年4月公司收到燃煤供热锅炉天然气改造专项资金1,152,000.00元,本期转入营业外收入144,000.00元,累计转入营业外收入744,000.00元。

③产业振兴和异地改造项目补贴款

根据乌鲁木齐市发改委下发的《关于下达2013年乌鲁木齐市产业振兴和技术改造项目中央预算内投资计划的通知》(乌发改工交【2013】786号),2013年11月公司收到产业振兴和技术改造项目专项资金16,220,000.00元。本期转入营业外收入604,476.00元,累计转入营业外收入604,476.00元。

④高新区2013年工业企业专项资金

根据乌鲁木齐市经济和信息化委员会下发的《关于下达2013年第一批工业财政专项资金扶持项目的通知》(乌经信技【2013】341号),2013年9月公司收到2013年工业企业专项资金700,000.00元,本期转入营业外收入42,206.04元,累计转入营业外收入153,795.7元。

⑤根据自治区财政厅下发的《关于拨付2015年自治区纺织服装产业项目补助资金的通知》(乌财建[2015]144号),2015年5月公司收到2015年自治区纺织服装产业项目补助资金2,400,000元。本期转入营业外收入120,000.00元,累计转入营业外收入280,000.00元。

30、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	467,495,367.00						467,495,367.00

其他说明:

(1) 初始股本已经五洲联合会计师事务所出具五洲验字[2001]8-121号《验资报告》验证。

(2) 公司原股东新疆维吾尔自治区国有资产经营有限公司与新疆凯迪投资有限责任公司于2009年8月28日签署股权转让协议将其持有公司28.58%的股权转让给新疆凯迪投资有限责任公司；乌鲁木齐市国有资产经营有限公司与新疆凯迪投资有限责任公司于2009年8月25日签署股权转让协议将其持有公司7.15%的股权转让给新疆凯迪投资有限责任公司；2009年8月新疆凯迪投资有限责任公司通过行政划转，无偿受让自治区国有资产经营有限公司、乌鲁木齐市国有资产经营有限公司合计持有的35.73%的股权；公司股东香港天山毛纺织有限公司和新疆维吾尔自治区供销合作社联社分别与新疆凯迪投资有限责任公司于2009年9月3日签署股权转让协议将其各自持有公司19.23%和1.82%的股权转让给新疆凯迪投资有限责任公司，工商变更登记已完成。

(3) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司向新疆凯迪矿业投资股份有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]1013号)和公司2013年第一次临时股东大会决议，2013年9月公司向新疆凯迪矿业投资股份有限公司、青海雪驰科技技术有限公司定向发行104,039,367股，购买其分别持有的新疆西拓矿业有限公司50%、25%股权，变更后的注册资本为人民币467,495,367.00元。上述出资已经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具华寅五洲证验字【2013】0005号《验资报告》。截止2013年12月31日新疆凯迪投资有限责任公司持有公司股份总额为206,354,457股，占公司总股本的44.14%，新疆凯迪矿业投资股份有限公司股份总额为69,359,578股，占公司总股本的14.84%，青海雪驰科技技术有限公司股份总额为34,679,789股，占公司总股本的7.42%。

(4) 有限售条件股份中新疆凯迪投资有限责任公司承诺其持有的206,354,457股份限售期自上市之日(2013年11月6日)起12个月内不转让，如届时生效的法律、法规或规范性文件等对股份转让另有规定，从其规定；新疆凯迪矿业投资股份有限公司承诺其持有的69,359,578股份限售期自上市之日（2013年11月6日）起36个月或上市之日（2013年11月6日）至盈利补偿最终决算时点较长者；青海雪驰科技技术有限公司承诺其持有的34,679,789股份限售期自上市之日（2013年11月6日）起36个月或上市之日（2013年11月6日）至盈利补偿最终决算时点较长者。2014年11月07日，本次解禁限售股可上市流通数量为：206,354,457股，占公司总股本的44.14%。

2014年10月16日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2014]1002号文核准，凯迪投资将所持公司6500万股股份（占公司总股本的13.90%）无偿划转给新疆凯迪矿业投资股份有限公司。本次股权划转前，凯迪投资直接持有公司44.14%的股份，通过凯迪矿业间接持有公司14.84%的股份，合计持有公司58.98%的股份；本次划转完成后，凯迪投资直接和通过凯迪矿业间接持有公司的股份分别为30.24%和28.74%，总持股比例不变，仍为58.98%，公司的控制关系不会改变，控股股东仍为凯迪投资，实际控制人仍为新疆维吾尔自治区国有资产管理委员会。

31、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）	933,607,798.37	0.00	0.00	933,607,798.37
其他资本公积	142,329,410.89	0.00	0.00	142,329,410.89
合计	1,075,937,209.26	0.00	0.00	1,075,937,209.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

32、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,305,253.71	22,283.37			22,283.37		-2,282,970.34
其中：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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-2,305,253.71	22,283.37	0.00	0.00	22,283.37	0.00	-2,282,970.34
其他综合收益合计	-2,305,253.71	22,283.37	0.00	0.00	22,283.37		-2,282,970.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	566,884.78	1,993,614.82	1,814,036.60	746,463.00
维简费	520,937.10	2,583,244.05	1,234,264.27	1,869,916.88
合计	1,087,821.88	4,576,858.87	3,048,300.87	2,616,379.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企[2004]324号文，维简费计提标准：以选矿干量15元/吨为计提标准；根据财企[2012]16号文，安全生产费计提标准：以选矿干量10元/吨和尾矿量1.5元/吨为计提标准。

34、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	31,389,889.19	0.00	0.00	31,389,889.19
企业发展基金	14,958,071.50	0.00	0.00	14,958,071.50
合计	46,347,960.69	0.00	0.00	46,347,960.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

35、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	-524,641,568.18	-530,801,198.22
调整后期初未分配利润	-524,641,568.18	-530,801,198.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,138,946.53	6,159,630.04
期末未分配利润	-546,780,514.71	-524,641,568.18

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

36、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	187,176,232.35	135,853,575.59	236,232,201.49	151,355,538.68
其他业务	3,486,457.16	5,890,656.57	4,427,724.26	921,840.53
合计	190,662,689.51	141,744,232.16	240,659,925.75	152,277,379.21

37、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	271,623.46	85,479.35
城市维护建设税	2,056,667.11	2,226,923.78
教育费附加	909,777.12	954,556.80
地方教育费附加	574,300.86	636,293.17
房产税	243,140.96	0.00

土地增值税	213,803.52	0.00
其 他	21,621.02	24,655.96
合计	4,290,934.05	3,927,909.06

其他说明：无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,603,156.50	4,780,394.52
办公费	85,186.10	62,578.60
差旅费	166,618.75	348,471.83
折旧	25,752.87	
物料消耗	158,862.42	257,771.94
运输费	1,614,165.35	
销售佣金	688,802.50	
广告费	90,142.79	
业务招待费	165,164.04	162,843.71
修理费	65,353.01	
租赁费	216,425.92	140,308.86
税金	142.50	
促销费	1,614,084.15	
业务费	1,063.00	
通讯费	35,690.97	
水电汽费	43,623.41	
咨询费	15,084.45	
会议费	0.00	282,092.00
装修费	168,591.85	590,848.19
保险费	19,102.58	
交通费	80,711.23	
实验检测费	27,038.30	
市场调研费	510,873.91	792,466.34
其他	327,469.44	8,753.36
合计	10,723,106.04	7,426,529.35

其他说明：无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,404,580.52	9,409,511.80
办公费	162,323.89	255,834.06
差旅费	200,293.54	416,667.86
折旧	1,297,409.91	1,526,412.46
物料消耗	75,309.23	242,922.02
修理费	345,086.70	
低值易耗品摊销	3,470.00	
董事会费	422,713.00	431,681.33
业务招待费	376,822.87	448,559.66
诉讼费	43,637.00	
咨询费	6,562,576.59	1,255,830.00
聘请中介机构费	98,765.76	
税金	1,601,935.83	521,293.24
矿产资源补偿费	1,956,182.13	3,696,666.73
排污费	205,415.50	451,740.66
资产摊销	882,673.20	836,570.33
水电暖费	657,921.24	2,138,109.95
保险费	25,328.28	
车辆费	630,384.95	368,681.61
职工培训费	4,054.00	
装修费	34,033.35	876,847.28
租金	19,255.20	
年检费	300.00	
通讯费	212,813.37	
宣传费	78,800.00	
绿化费	14,580.00	
研究与开发费	173,151.00	
其他	1,533,186.95	1,511,207.70
警卫消防费	0.00	243,106.72
合计	29,023,004.01	24,631,643.41

其他说明：无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,785,502.23	9,005,489.53
减：利息收入	616,139.38	692,029.86
汇兑损失	3,691.78	
减：汇兑收益	104,670.21	376,422.13
手续费	187,066.77	95,804.17
合计	5,255,451.19	8,032,841.71

其他说明：无

41、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	872,180.41	747,514.73
二、存货跌价损失	8,802,783.36	7,727,827.63
合计	9,674,963.77	8,475,342.36

其他说明：无

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	279.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	279.25	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	279.25	

其他说明：无

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,518,967.79	0.00
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	22,454.26	0.00
合计	1,541,422.05	0.00

其他说明：

2016年6月，公司通过新疆产权交易所挂牌转让其持有新疆天农畜牧科技发展有限责任公司100%股权。

44、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	167,511.30	6,652.23	167,511.30
其中：固定资产处置利得	167,511.30	6,652.23	167,511.30
政府补助	1,444,092.14	2,184,033.70	1,444,092.14
其他	1,100.00	25,558.22	1,100.00
合计	1,612,703.44	2,216,244.15	1,612,703.44

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
1、银行贷款 财政贴息						0.00	1,000,800.00	与收益相关
2、天然气补 贴款	国家	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）	否	否	290,000.00	591,100.00	与收益相关
3、信息部专 项资金						0.00	280,000.00	与收益相关
4、其他政策 补贴款	国家	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	否	否	8,735.00		与收益相关

			业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）					
5、高新区中 小企业扶持 专项资金	国家	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）	否	否	120,000.00		与收益相关
6、税收补贴	国家			否	否	3,356.10		与收益相关
7、电费补贴	国家	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）	否	否	37,358.00		与收益相关
8、递延收益 转入	国家	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）	否	否	984,643.04	178,377.39	与资产相关
9、创新基金							50,000.00	与收益相关
10、其他政策 补贴款							83,756.31	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,444,092.14	2,184,033.70	--

其他说明：

公司2016年1-6月政府补助明细如下：

1)、燃气供热运行补贴

根据乌鲁木齐市财政局下发的《关于尽快拨付2015-2016年度采暖期第三批燃气运行补贴的申请》（乌热调指发【2016】3号），2016年3月收到2015-2016年采暖期第三批燃气供热运行补贴资金290,000.00元。

2)、其他政策补贴款

2016年6月收到乌鲁木齐新市区财政厅拨付的社保补贴款8,735.00元。

3)、促进中小企业发展扶持资金

根据区经济和发展改革委员会下发的关于51家验收企业资金尾款的函，2016年4月收到2013年高新区产业发展扶持专项资金120,000.00元。

4)、税收补贴

2016年3月由于增值税开票金额未达到起征点增转入2,849.64元。

2016年4月按简易办法计征售09年以前自用设备减免税金506.46元。

5)、电费财政补贴

根据经信委和财政厅下发的《关于印发“自治区纺织服装生产企业电费财政补贴暂行管理办法”的通知》，(新财建【2014】587号)，2016年3月收到2015年三季度电费财政补贴资金37,358.00元。

6)、递延收益转入

递延收益转入营业外收入详见附注“递延收益”。

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	5,747.91		5,747.91
其中：固定资产处置损失	5,747.91		5,747.91
对外捐赠	51,000.00	20,000.00	51,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	1,589.41		1,589.41
其他	22,633.18		22,633.18
合计	80,970.50	20,000.00	80,970.50

其他说明：

46、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	10,725,868.78	20,898,520.01
递延所得税费用	-684,733.61	683,292.16
合计	10,041,135.17	21,581,812.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-6,975,567.46
所得税费用	10,041,135.17

其他说明

47、其他综合收益

详见附注 32、其他综合收益。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,304,449.10	7,305,656.31
利息收入	616,139.38	692,029.86
收到往来款及其他	477,150.25	3,576,751.43
合计	3,397,738.73	11,574,437.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	541,986.91	611,403.37
销售佣金	688,802.50	86,083.30
车辆运输费	1,921,821.43	305,876.16
差旅费	345,659.34	756,030.19
广告费	90,142.79	125,888.16
租赁费	235,681.12	220,641.91
装修费	132,091.85	1,467,695.47
水电暖费	662,375.28	2,141,069.36
会议费	97,937.50	335,851.00
办公费	175,493.89	317,303.91
其他费用	1,407,930.22	2,426,875.09
往来款及其他	852,535.32	6,353,612.91
研究开发费	173,151.00	674,266.86
咨询费	441,062.16	1,679,680.00
董事会费	422,713.00	362,997.00
物料消耗	75,309.23	363,938.64

排污费	205,415.50	195,830.00
资源补偿费	700,182.13	941,278.43
合计	9,170,291.17	19,366,321.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

49、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	-17,016,702.64	16,502,712.63
加：资产减值准备	9,674,963.77	8,475,342.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,741,023.61	11,424,391.84
无形资产摊销	9,319,254.84	9,537,705.03
长期待摊费用摊销	65,125.86	31,125.84
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）	-161,763.39	-6,652.23
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-279.25	
财务费用（收益以“—”号填列）	5,785,502.23	9,005,489.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,541,422.05	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-684,733.61	683,292.16
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	6,900,846.53	36,311,747.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-14,138,136.78	-30,024,031.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	26,837,672.20	-43,290,240.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,781,351.32	18,650,883.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	145,770,606.97	91,203,706.93
减：现金的期初余额	146,190,038.25	147,838,433.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-419,431.28	-56,634,726.08

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,500,000.00

其他说明：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	145,770,606.97	146,190,038.25
其中：库存现金	10,495.43	6,801.02
可随时用于支付的银行存款	142,786,368.28	146,183,237.23
可随时用于支付的其他货币资金	2,973,743.26	
三、期末现金及现金等价物余额	145,770,606.97	146,190,038.25

其他说明：无

50、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			
其中：美元	393,185.69	6.6312	2,607,292.95
港币	550,763.36	0.85467	470,720.92
应收账款			

其中：美元	2,234,813.88	6.6312	14,819,497.80
港币	3,761,167.90	0.85467	3,214,557.37
其他应收款			
其中：美元	10,917.95	6.6312	72,399.11
港币	56,417.54	0.85467	48,218.38
应付账款			
其中：港币	3,761,159.26	0.85467	3,214,549.98
其他应付款			
其中：美元	6,832.69	6.6312	45,308.93
港币	181,256.90	0.85467	154,914.83
短期借款			
其中：港币	600,500.81	0.85467	513,230.03

其他说明：

无

(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

境外经营实体：新疆天山毛纺织香港有限公司

主要经营地：香港

记账本位币：港币

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的比例	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						资产份 额的差 额						
新疆天 农畜牧 科技发 展有限 责任公 司	1,500.00 0.00	100.00%	转让	2016年 06月24 日	新疆产 权交易 所产权 交易合 同	1,518,96 7.79	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

2016年6月，公司通过新疆产权交易所挂牌转让其持有新疆天农畜牧科技发展有限责任公司100%股权，故本期末不再将新疆天农畜牧科技发展有限责任公司纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	
新疆西拓矿业有限公司	哈密	哈密建设东路兴 业新天地4单元 28层	采矿业	75.00%		同一控制下企业 合并
深圳新天豪针织 品有限公司	深圳	深圳坑梓镇第三 工业区	纺织业	70.00%		投资设立
新疆天山毛纺织 香港有限公司	香港	香港九龙青山道 702-4号合兴工 业大厦7楼A座 7室	纺织业	100.00%		投资设立
木垒县新天农畜 牧发展有限责任 公司	昌吉州	新疆昌吉州木垒 县奇木公路36号	畜牧业	100.00%		分立设立
上海天毛纺织股 份有限公司	上海	上海金沪路1151 号	纺织业	69.91%		投资设立
浙江天山毛纺织 品有限公司	浙江	浙江桐乡市梧桐 街道	纺织业	45.00%	25.00%	投资设立
浙江天山羊绒制	浙江	浙江桐乡市梧桐	纺织业	90.00%	10.00%	投资设立

品有限公司		街道				
乌鲁木齐天山纺织物业服务有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市新市区银川路323号6栋	服务业	100.00%		投资设立
新疆天山纺织服装有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区正扬路167号	纺织业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司无持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围的情况。

公司无持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆西拓矿业有限公司	25.00%	5,752,631.25	0.00	302,228,722.02
浙江天山毛纺织品有限公司	30.00%	-8,180.80	0.00	2,117,605.14
上海天毛纺织股份有限公司	30.09%	-631,418.24	0.00	8,308,727.86
深圳新天豪针织品有限公司	30.00%	9,211.69	0.00	1,409,883.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
新疆西拓矿业有限公司	106,651,347.98	607,603,670.91	714,255,018.89	150,480,383.59	1,545,665.83	152,026,049.42	101,565,447.55	587,366,725.66	688,932,173.21	159,362,825.29	1,327,965.13	160,690,790.42
浙江天山毛纺织品有限公司	20,407,769.95	1,062,702.17	21,470,472.12	14,410,834.35	0.00	14,410,834.35	28,564,997.08	856,430.57	29,421,427.65	22,334,520.54	0.00	22,334,520.54
上海天毛纺织股份有限公司	21,297,802.18	13,739,102.79	35,036,904.97	6,880,301.43	0.00	6,880,301.43	17,590,514.27	14,377,773.55	31,968,287.82	1,713,252.10	0.00	1,713,252.10
深圳新天豪针织品有限公司	1,277,923.80	3,823,986.23	5,101,910.03	402,298.53	0.00	402,298.53	664,428.13	4,066,925.27	4,731,353.40	62,447.53	0.00	62,447.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆西拓矿业有限公司	109,725,251.99	32,459,028.68	32,459,028.68	69,744,557.43	177,959,555.11	65,681,095.12	0.00	44,993,470.66
浙江天山毛纺织品有限公司	16,374,627.14	-27,269.34	-27,269.34	-469,802.86	13,955,558.67	-509,517.33	0.00	-390,342.15
上海天毛纺织股份有限公司	13,676,145.57	2,098,432.18	2,098,432.18	-311,956.31	231,107.82	-3,337,826.04	0.00	-3,238,264.91
深圳新天豪针织品有限公司	574,944.00	30,705.63	30,705.63	613,495.67		-493,115.34	0.00	-119,176.04

其他说明：

无

十、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
新疆凯迪投资有限责任公司	乌鲁木齐市天山区金银路 53 号	证券业投资；资产管理；房屋、车辆、设备租赁；投资咨询服务等	42,000.00 万元	30.24%	30.24%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆金融投资有限公司	控股股东的母公司
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	受同一股东控制及公司股东
青海雪驰科技技术有限公司	公司股东
新疆凯迪房地产开发有限公司	受同一股东控制
新疆凯迪创业投资有限责任公司	受同一股东控制

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

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
新疆凯迪投资有限责任公司	15,758,366.07	2015 年 11 月 17 日	2016 年 11 月 16 日	否

新疆凯迪投资有限责任公司	11,813,645.41	2015 年 12 月 17 日	2016 年 11 月 16 日	否
新疆凯迪投资有限责任公司	45,000,000.00	2015 年 08 月 26 日	2016 年 08 月 25 日	否
新疆凯迪投资有限责任公司	20,000,000.00	2015 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 28 日	否
新疆凯迪投资有限责任公司	30,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2016 年 07 月 28 日	否
新疆凯迪投资有限责任公司	100,000,000.00	2016 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 02 日	否
新疆凯迪投资有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 19 日	否

关联担保情况说明

无

十一、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、公司报告期内无重大承诺事项。
- 2、公司报告期内无重大诉讼事项。
- 3、公司报告期内无对外担保事项。
- 4、公司报告期内其他重大或有事项:

公司于2016年2月24日收到新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会《关于对新疆天山毛纺织股份有限公司实施重大资产重组的批复》（新国资改革【2016】41号）：“原则同意《新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组方案》；天山纺织需严格按照职工代表大会通过的《新疆天山毛纺织股份有限公司职工安置方案》，依法妥善安置职工，维护职工合法权益，确保社会大局稳定。

公司本次重大资产重组有关事宜已获得中国证券监督管理委员会核准通过。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司报告期内无重大须披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、其他

2015年6月23日，新疆天山毛纺织股份有限公司披露重大资产重组停牌公告，新疆天山毛纺织股份有限公司拟进行重大资产重组。根据本次重大资产重组的初步方案，新疆天山毛纺织股份有限公司拟置出截至2015年4月30日经审计及评估确认的全部资产及负债、人员，同时，新疆天山毛纺织股份有限公司拟通过资产置换及发行股份，购买北京嘉林药业股份有限公司股权。

2016年4月6日公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产出售与置换、发行股份购买资产及股份转让并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，公司以截至2015年4月30日经审计及评估确认的新疆天山毛纺织股份有限公司全部资产与负债作为置出资产，其中置出资产中等值于79,875万元的部分与美林控股集团有限公司（以下简称“美林控股”）持有北京嘉林药业股份有限公司（以下简称“嘉林药业”）47.72%股权中的等值部分进行资产置换，即置换金额为79,875万元；置出资产剩余的部分（即917,537,630.15-798,750,000.00=118,787,630.15元）则直接出售予本公司现有控股股东新疆凯迪投资有限责任公司（以下简称“凯迪投资”），凯迪投资向本公司支付118,787,630.15元现金对价购买。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2015）第1246号《新疆天山毛纺织股份有限公司拟置出全部资产及负债项目资产评估报告》，本次交易的置出资产采用资产基础法的评估值作价为91,753.76万元，根据北京中企华评估所出具的中企华评报字（2015）第1273号《新疆天山毛纺织股份有限公司拟收购北京嘉林药业股份有限公司股权项目评估报告》，本次交易的置入资产——嘉林药业100%股权按收益法的评估值作价为836,896.10万元。

根据中国现行法律、法规的规定，中企华评估公司出具的中企华评报字（2015）第1246号《评估报告》及中企华评报字（2015）第1273号《评估报告》有效期截至2016年4月30日为止。为再次验证本次重大资产重组相关资产定价的合理性和公允性，公司董事会根据2016年第二次临时股东大会决议的授权范围，聘请中企华评估公司以2015年12月31日为基准日，对置入资产及置出资产进行了加期评估。中企华评估公司于2016年4月11日出具中企华评报字（2016）第1095号《新疆天山毛纺织股份有限公司拟置出全部资产及负债项目资产评估报告（以下简称“中企华评报字（2016）第1095号《评估报告》”），评估基准日为2015年12月31日，置出资产截至评估基准日的评估值为93,399.65万元。2016年5月24日，自治区国资委核发新国资产权（2016）154号《关于对新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组资产评估项目予以核准的批复》，对中企华评估公司出具的中企华评报字（2016）第1095号《评估报告》进行了核准。

中企华评估公司于2016年4月9日出具中企华评报字（2016）第1097号《新疆天山毛纺织股份有限公司收购北京嘉林药业股份有限公司股权项目资产评估报告（以下简称“中企华评报字（2016）第1097号《评估报告》”），以2015年12月31日为评估基准日，置入资产截至评估基准日的评估值为849,919.35万元，2016年5月24日，自治区国资委核发新国资产权（2016）154号《关于对新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组资产评估项目予以核准的批复》，对中企华评估公司出具的中企华评报字（2016）第1097号《评估报告》进行了核准。

以2015年12月31日为评估基准日，置出资产评估值93,399.65万元，较2015年4月30日置出资产评估值91,753.76万元增值1,645.89万元。以2015年12月31日为评估基准日，置入资产评估值849,919.35万元，较2015年4月30日置入资产评估值836,896.10万元增值13,023.25万元。以上数据表明本次重大资产重组置出资产及置入资产在前后两次基准日之间均未出现贬值。公司无需对本次重大资产重组具体方案进行调整，经公司与本次重大资产重组交易对方协商确定：本次重大资产重组的方案继续按公司2016年第二次临时股东大会审议通过方案执行。

公司于2016年6月13日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆天山毛纺织股份有限公司国有股东议转股份有关的批复》（国资产权[2016]471号），同意凯迪投资及凯迪矿业转让公司10,000,000股、65,000,000股股份，合计75,000,000股股份，占公司股本的16.04%。

公司于2016年7月22日收到中国证监会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2016年7月22日召开的2016年第49次工作会议审核，公司本次重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。

2016年7月29日，中国证监会印发《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组及向美林控股集团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[2016]1718号）文件，本次交易获得中国证监会的核准通过。

十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,902,512.07	30.14%	1,441,587.34	11.26%	3,460,924.73	16,669,696.25	59.46%	2,039,157.16	15.21%	14,630,539.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,363,548.24	69.86%	11,363,548.24	88.74%	0.00	11,363,548.24	40.54%	11,363,548.24	84.79%	0.00
合计	16,266,060.31	100.00%	12,805,135.58	100.00%	3,460,924.73	28,033,244.49	100.00%	13,402,705.40	100.00%	14,630,539.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,313,589.96	165,679.50	67.60%
1 至 2 年	301,368.91	45,205.34	6.15%
2 至 3 年	35,527.74	10,658.32	0.72%
3 年以上	1,252,025.46	1,220,044.18	25.53%
3 至 4 年	40,369.50	20,184.75	0.82%
4 至 5 年	58,982.67	47,186.14	1.20%
5 年以上	1,152,673.29	1,152,673.29	23.51%
合计	4,902,512.07	1,441,587.34	100.00%

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
北京金天山服装服饰有限公司	3,756,647.94	3,756,647.94	100.00	无法收回
天津金天山商贸有限公司	3,698,492.97	3,698,492.97	100.00	无法收回
兰州天山商贸有限公司	887,782.20	887,782.20	100.00	无法收回
武汉商贸公司	2,313,461.09	2,313,461.09	100.00	无法收回
西宁天山商贸有限公司	36,000.00	36,000.00	100.00	无法收回
西安天泽健商贸有限公司	41,230.24	41,230.24	100.00	无法收回
北京明氏丽达商贸有限责任公司	629,933.80	629,933.80	100.00	无法收回
合计	11,363,548.24	11,363,548.24	-	-

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：

无

(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-597,569.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%
北京金天山服装服饰有限公司	3,820,931.64	23.49
天津金天山商贸有限公司	3,698,492.97	22.74
武汉商贸公司	2,313,461.09	14.22
WIDE CO. LTD.	1,004,650.61	6.18
兰州天山商贸有限公司	909,805.8	5.59
合计	11,747,342.11	72.22

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,338,343.30	4.52%	5,338,343.30	20.53%	0.00	5,338,343.30	8.85%	5,338,343.30	23.08%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,779,474.29	95.40%	20,564,519.75	79.09%	92,214,954.54	54,904,506.59	90.99%	17,690,473.79	76.49%	37,214,032.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.08%	100,000.00	0.38%	0.00	100,000.00	0.16%	100,000.00	0.43%	0.00
合计	118,217,817.59	100.00%	26,002,863.05	100.00%	92,214,954.54	60,342,849.89	100.00%	23,128,817.09	100.00%	37,214,032.80

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆金塔毛纺织有限公司	5,338,343.30	5,338,343.30	100.00%	无法收回
合计	5,338,343.30	5,338,343.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	74,578,087.73	3,728,904.39	66.13%
1 至 2 年	9,482,679.33	1,422,401.90	8.41%
2 至 3 年	6,885,337.54	2,065,601.26	6.11%
3 年以上	21,833,369.69	13,347,612.20	19.35%
3 至 4 年	14,192,000.61	7,096,000.31	12.58%
4 至 5 年	6,948,785.97	5,559,028.78	6.16%
5 年以上	692,583.11	692,583.11	0.61%
合计	112,779,474.29	20,564,519.75	100.00%

确定该组合依据的说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杨廷贵	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
合计	100,000.00	100,000.00	----	

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 2,874,045.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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
往来借款	113,054,244.54	57,550,848.25
押金、保证金	4,614,896.36	2,467,987.73
代收代付款	3,276.92	0.00
其他	545,399.77	324,013.91
合计	118,217,817.59	60,342,849.89

(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
新疆天山纺织服装有限公司	往来款	56,304,050.92	2016 年	47.63%	2,838,040.11
浙江天山羊绒制品有限公司	往来款	48,130,186.45	2011-2015 年	40.71%	14,843,392.23
新疆金塔毛纺织有限公司	往来借款	5,340,809.15	1994-2016 年	4.52%	5,338,718.53
高新区建设环保局	押金	2,263,846.36	2013-2016 年	1.91%	817,341.44
新疆蓝宇节能技术服务有限公司	押金	1,785,000.00	2012-2014 年	1.51%	889,000.00
合计	--	113,823,892.88	--	96.28%	24,726,492.31

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	817,704,949.10	12,890,563.67	804,814,385.43	837,654,449.10	12,890,563.67	824,763,885.43
合计	817,704,949.10	12,890,563.67	804,814,385.43	837,654,449.10	12,890,563.67	824,763,885.43

(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
浙江天山毛纺织制品有限公司	2,250,000.00		0.00	2,250,000.00	0.00	
上海天毛纺织股份有限公司	25,507,818.79		0.00	25,507,818.79	0.00	
深圳新天豪针织品有限公司	14,971,677.00		0.00	14,971,677.00	0.00	12,890,563.67
新疆天山毛纺织香港有限公司	23,950.00		0.00	23,950.00	0.00	
新疆天农牧科技发展有限公司	19,949,500.00		19,949,500.00	0.00	0.00	
浙江天山羊绒制品有限公司	36,000,000.00		0.00	36,000,000.00	0.00	
新疆西拓矿业有限公司	708,451,503.31		0.00	708,451,503.31	0.00	
乌鲁木齐天山纺织物业服务公司	500,000.00		0.00	500,000.00	0.00	
新疆天山纺织服装公司	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00	0.00	
木垒县新天农牧发展有限责任公司	20,000,000.00		0.00	20,000,000.00	0.00	
合计	837,654,449.10		19,949,500.00	817,704,949.10	0.00	12,890,563.67

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	45,334,471.26	44,437,153.61	34,787,915.62	41,741,145.15
其他业务	4,906,829.27	5,682,984.02	2,981,143.20	583,359.66
合计	50,241,300.53	50,120,137.63	37,769,058.82	42,324,504.81

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,449,500.00	0.00
合计	-18,449,500.00	0.00

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	161,763.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,444,092.14	
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	22,733.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,122.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,518,967.80	
减：所得税影响额	5,051.87	
少数股东权益影响额	4,925.58	
合计	3,063,456.80	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.10%	-0.0474	-0.0474
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.39%	-0.0539	-0.0539

3、其他

2016年1-6月公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动情况及说明				
主要会计科目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减变化（%）	主要原因
预付款项	12,789,309.17	3,930,234.68	225.41%	主要系预付货款增加。
其他应收款	6,789,279.33	4,551,312.17	49.17%	主要系新增项目缴纳押金所致。
在建工程	64,935,301.15	29,140,859.82	122.83%	主要系本期工程支出增加所致。
工程物资	0.00	1,229,740.22	-100.00%	主要系已全部投入在建工程。
递延所得税资产	2,460,781.73	1,776,048.12	38.55%	主要系本期资产减值所致。
预收款项	47,867,222.61	21,587,275.84	121.74%	主要系矿业预收货款增加所致。
应付职工薪酬	6,674,228.96	14,780,581.24	-54.84%	主要系职工薪酬发放所致。
应交税费	13,544,011.72	21,810,301.50	-37.90%	主要系矿业营业收入减少所致。
应付利息	411,262.25	284,248.84	44.68%	主要系应付利息所致。
应付股利	0.00	10,000,000.00	-100.00%	支付少数股东分红款所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	60,000,000.00	-100.00%	主要系归还贷款所致。
专项储备	2,616,379.88	1,087,821.88	140.52%	主要系本期专项储备使用减少所致。
主要会计科目	2016年6月30日	2015年6月30日	增减变化（%）	主要原因
销售费用	10,723,106.04	7,426,529.35	44.39%	本期运保费较上期增长所致。
财务费用	5,255,451.19	8,032,841.71	-34.58%	主要系利息支出降低所致。
营业利润	-8,507,300.41	35,888,280.65	-123.70%	本期营业收入减少所致。
营业外支出	80,970.50	20,000.00	304.85%	本期出售固定资产所致。
利润总额	-6,975,567.47	38,084,524.80	-118.32%	本期营业收入减少所致。
所得税费用	10,041,135.17	21,581,812.17	-53.47%	本期营业利润减少所致。
净利润	-17,016,702.64	16,502,712.63	-203.11%	本期营业收入减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	-22,138,946.53	5,586,652.28	-496.28%	本期营业收入减少所致。
少数股东损益	5,122,243.89	10,916,060.35	-53.08%	本期营业收入减少所致。
其他综合收益的税后净额	22,283.37	-34,074.15	-165.40%	主要系外币汇率变动所致

综合收益总额	-16,994,419.27	16,468,638.48	-203.19%	本期净利润减少所致。
每股收益	-0.047	0.013	-464.62%	本期净利润减少所致。
收到的税费返还	5,104,607.06	9,676,609.56	-47.25%	本期外销收入减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	3,397,738.73	11,574,437.60	-70.64%	本期收到政府补助资金减少所致。
支付其他与经营活动有关的现金	9,170,291.17	19,366,321.76	-52.65%	主要系本期支付其他往来款减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	42,781,351.32	18,650,883.54	129.38%	主要系本期收入减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,223,491.61	1,026,000.00	116.71%	主要系本期出售投资性房地产所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,712,134.74	19,205,699.00	117.19%	本期支付在建工程款所致。
投资活动现金流出小计	41,712,134.74	19,205,699.00	117.19%	本期支付在建工程款所致。
取得借款收到的现金	220,000,000.00	155,547,196.97	41.44%	本期取得银行借款增加所致。
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	155,547,196.97	41.44%	本期取得银行借款增加所致。
汇率变动对现金等价物的影响	22,283.37	346,155.83	-93.56%	主要系外币汇率变动所致。

第十节 备查文件目录

- (一)载有公司法定代表人武宪章先生签名的2016年半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人武宪章先生、主管会计工作的负责人赵梅女士、会计机构负责人朱海燕女士签名并盖章的财务报表文本；
- (三)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；
- (四)报告期内在巨潮资讯网、《上海证券报》、《证券时报》披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (五)其他有关资料。

董事长：武宪章

新疆天山毛纺织股份有限公司
董事会
2016年8月26日