

新疆天山毛纺织股份有限公司

关于 2015 年度计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

新疆天山毛纺织股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 3 月 11 日召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《2015 年计提资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将本次计提资产减值准备的具体情况公告如下：

一、 本次计提减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

公司根据《企业会计准则》及公司内控管理的要求，公司对母公司及下属所有分、子公司 2015 年度末各类资产进行了全面清查盘点和分析，认为资产中应收账款、存货、固定资产存在一定的减值迹象。本着谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的相关资产进行计提减值准备。

2、本次计提减值准备的金额

公司及下属子公司对 2015 年度末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查测试后，计提情况如下：2015 年计提资产减值准备总额为 2,395.07 万元，其中：坏账准备 41.05 万元，存货跌价准备 1,089.47 万元，固定资产减值准备 1,264.55 万元。

二、 本次计提减值准备的依据

2015 年计提资产减值准备的依据及具体情况如下：

（一）、坏帐准备

坏账准备的计提依据为：资产负债表日，对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况，将 500 万元以上的确定为单项金额重大应收款项；500 万元以下的确定为单项金额非重大的应收款项。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发

生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项按照单独测试和与单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一并划分为信用风险特征组合相结合的方式，根据债务单位的财务状况、偿还能力、现金流量等情况，按资产负债表日应收款项的余额，按规定的比例采用账龄分析法计提坏帐准备，比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	15%	15%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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。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。

2015 年坏账准备年初余额为 2,982.11 万元，本年计提坏账准备 91.46 万元，本年转回坏账准备 50.41 万元，年末余额为 3,023.16 万元。

（二）、存货跌价准备

存货跌价准备的计提依据为：资产负债表日存货按照成本与市价孰低计量，对于单个存货项目的成本高于可变现净值的，按其差额提取存货跌价准备计入当期损益。存货跌价准备主要系纺织业存货计提，库存纱线的预计售价以《南京羊毛市场》公布的纱平均售价确定，库存衫的预计售价以公司 2015 年 10-12 月实际平均售价*折扣率确定。

2015 年存货跌价准备年初余额为 5,795.27 万元，本年计提存货跌价准备 2,655.43 万元，本年转回存货跌价准备 1,565.96 万元，本年转销存货跌价准备 2,343.77 万元，年末余额为 4,540.97 万元。

（三）、固定资产减值准备

固定资产减值准备的计提依据为：固定资产减值准备采用成本与可收回金额

孰低计提。2015 年公司将老厂区设备搬迁安装至“天山工业园”新厂区，在搬迁过程中部分设备无法拆除或拆卸后不具有使用价值，不适用新厂区新的工艺要求，已退出生产线，该部分固定资产存在减值迹象。2015 年 9 月，经公司第六届董事会第十三次会议批准，对该批机器设备计提减值准备 1,157.13 万元。

2015 年，公司固定资产减值准备年初余额 2,197.32 万元，本年计提固定资产减值准备合计为 1,264.55 元，本年转销固定资产减值准备 32.33 万元，年末余额为 3,429.54 万元。

三、董事会关于本次计提资产减值准备的说明

董事会认为：本次计提资产减值准备遵照了《企业会计准则》和公司关于资产减值准备的管理制度，体现了谨慎性原则，依据充分，客观公允地反映了公司财务状况和经营成果，同意本次计提资产减值准备。公司严格按照《公司资产减值准备和资产核销管理办法》（2015 年修订）的有关规定，履行审议程序。

四、本次计提减值准备的影响

公司本次计提资产减值准备，将减少合并净利润为 2,395.07 万元，将减少归属于上市公司股东的净利润为 2,377.79 万元。本次计提减值准备已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

五、本次计提履行的审议程序

1、公司于 2016 年 3 月 11 日召开第六届董事会第十七次会议，会议审议通过了《2015 年度计提资产减值准备的议案》，由于本次计提资产准备金额超过公司经审计 2015 年度净利润的 50%，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，需提交公司 2015 年度股东大会审议；

2、公司于 2016 年 3 月 11 日召开第六届监事会第十五次会议，会议审议通过了《2015 年度计提资产减值准备的议案》。

六、备查文件

- 1、公司第六届董事会第十三次会议决议
- 2、公司第六届董事会第十七次会议决议；
- 3、公司第六届监事会第十五次会议决议。

特此公告。

新疆天山毛纺织股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 21 日