



Xinhe Cotton

信合棉业

NEEQ:839900

哈密信合棉业股份有限公司

Hami Xinhe Cotton Industry Co.,Ltd.

年度报告

2017

## 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示.....              | 4  |
| 第二节 公司概况 .....              | 8  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....        | 10 |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节 重要事项 .....              | 26 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....          | 42 |
| 第七节 融资及利润分配情况.....          | 44 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 47 |
| 第九节 行业信息 .....              | 50 |
| 第十节 公司治理及内部控制.....          | 51 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 56 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                        |
|------------------|---|-------------------------------------------|
| 公司、本公司、信合棉业、股份公司 | 指 | 哈密信合棉业股份有限公司                              |
| 有限公司、信合有限        | 指 | 哈密信合棉业有限公司                                |
| 双银棉业             | 指 | 哈密双银棉业有限责任公司                              |
| 合银物流、合银有限        | 指 | 哈密合银物流有限公司                                |
| 金果农林、金果农林果蔬      | 指 | 哈密金果农林果蔬有限公司                              |
| 生态纺织             | 指 | 哈密健康生态纺织有限公司                              |
| 绿天使              | 指 | 哈密绿天使纤维科技有限公司                             |
| 爱尔美              | 指 | 哈密爱尔美服装有限公司                               |
| 金农种植             | 指 | 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社                           |
| 合银信咨             | 指 | 哈密合银经济信息咨询有限公司                            |
| 双银信咨             | 指 | 哈密双银经济信息咨询有限公司                            |
| 博汇信咨             | 指 | 哈密博汇经济信息咨询有限公司                            |
| 信合信咨             | 指 | 哈密信合经济信息咨询有限公司                            |
| 协力纺织             | 指 | 新疆协力纺织股份有限公司                              |
| 协力棉业             | 指 | 哈密协力棉业有限责任公司                              |
| 博汇农资             | 指 | 哈密市博汇农资有限公司                               |
| 主办券商、西南证券        | 指 | 西南证券股份有限公司                                |
| 大华会计师事务所         | 指 | 大华会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)                      |
| 浩东律所             | 指 | 北京市浩东律师事务所                                |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                              |
| 公司章程、章程          | 指 | 哈密信合棉业股份有限公司章程                            |
| 股东大会             | 指 | 哈密信合棉业股份有限公司股东大会                          |
| 董事会              | 指 | 哈密信合棉业股份有限公司                              |
| 监事会              | 指 | 哈密信合棉业股份有限公司监事会                           |
| 业务规则(试行)         | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                    |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                |
| 报告期              | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日                     |
| 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》                              |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》            |
| 棉花年度             | 指 | 棉花生长收获季节与传统自然年度不同。在棉花行业，以每年9月到次年8月为一个周期。  |
| 衣分               | 指 | 籽棉上纤维的重量与籽棉重量的比。通常用百分率表示，是评定棉花品种优劣的一条重要标准 |
| 籽棉               | 指 | 由棉田中采摘的带有棉籽的棉花                            |
| 皮棉               | 指 | 经过轧花加工后去除棉籽的棉纤维                           |
| 棉短绒              | 指 | 棉花轧花后毛棉籽上残存的纤维，又叫“棉籽绒”，是棉花加工后的主要副产品之一     |
| 轧花               | 指 | 是将着生在棉籽上的具有一定长度的纤维通过机械作                   |

|     |   |                                                 |
|-----|---|-------------------------------------------------|
|     |   | 用, 将其与棉籽分离的过程                                   |
| 不孕籽 | 指 | 籽棉中的不孕籽, 表面有一层纤维绒毛, 从锯齿轧花机排出的不孕籽中回收的长纤维, 又称为不孕棉 |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人林淑静、主管会计工作负责人李凡及会计机构负责人(会计主管人员) 李凡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带有强调事项段或其他事项段的无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                        | 是与否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称         | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 税收优惠和政府补助政策变化的风险 | <p>报告期内,公司享受了棉花初加工产品收入免缴企业所得税、农资产品收入免征增值税等税收优惠政策。同时,公司享受了民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴等政府补助政策,公司报告期收到政府补助金额为:5,677,434.48元,政府补助占当期归属于母公司所有者的净利润的比例为:-23.18%。公司报告期经营对税收优惠和政府补助政策依赖很大,报告期内,公司大部分税收优惠政策和政府补助政策未发生变化,但是不能排除未来本公司的税收优惠政策和政府补助政策被调整的可能。如果上述税收优惠政策和政府补助政策优惠力度减少或取消,将对公司的经营业绩产生非常不利的影响。</p> <p>针对上述风险,长期来看,国家对棉花初加工、农资产品销售税收优惠政策会保持相对稳定。公司报告期主要政府补助民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴一直存在,这些补贴政策为国家对新疆政治稳定及经济发展的长期支持,能够带动就业、发挥新疆一带一路核心区功能,这些补贴政策仍将持续。</p> <p>应对措施:公司将密切关注国家对棉花初加工、农资产品销售的的所得税、增值税的优惠政策及民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴等与企业密切相关的政府补助政策发生的变化。同时,公司将不断开拓市场,加强管理,以取得规模效应,并适时拓展新业务,延长产业链,不断提高公司的盈利能力,从而尽可能降低税收优惠政策和政府补助政策变化对公司发展的不利影响。</p> |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 其他应收账款发生坏账的风险 | <p>2017 年 12 月 31 日, 公司其他应收款余额为 104,987,533.92 元。净额为 90,748,059.22 元、其净额占总资产比例为 18.29%, 占总资产比重较大。其他应收款主要为农户借款, 公司为扩大籽棉收购货源, 与农户签订借款协议, 协议约定: 农户借款用途为农资购入和种植费用, 农户所有农资必须从公司购入, 农户采摘的籽棉必须全部交售公司, 不得私自售给其他收购单位, 公司可以不收取利息。籽棉成熟后公司依据市价收购农户籽棉, 扣除农户借款后, 将剩余籽棉款支付农户。其他应收款大部分账龄在 1 年以内、1-2 年, 公司严格按照会计准则规定计提坏账准备。由于农户的收入通常依赖于籽棉的收成情况, 受自然灾害、农资价格、日常管理影响较大, 导致还款能力不稳定, 且农户籽棉收购后是否全部交售公司均可能产生大额坏账的风险。</p> <p>应对措施: 公司加强对各个关键节点的控制, 加强对农户的信用审核力度, 同时加深与农户的合作, 建立农户诚信档案, 各收购点站长及收购员对接收购区域内农户, 借款前对农户种植亩数和诚信情况进行调查, 借款时根据农户种植亩数将农资款先行扣除, 种植期间及时了解农户棉花生长情况, 不定期采样知悉籽棉衣分, 预测籽棉收成, 籽棉成熟时监督农户全部交售公司, 保证按合同约定及时收购农户籽棉, 避免坏账损失。</p> |
| 实际控制人控制不当的风险  | <p>公司控股股东、实际控制人林淑静直接持有公司股份比例为 51.11%, 处于控股地位。此外, 林淑静担任公司的法定代表人、董事长, 在公司重大事项决策、日常经营管理上可施予重大影响。因此, 公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响, 从而使得公司决策偏离全体股东最佳利益目标的风险。</p> <p>应对措施: 公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系, 在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范, 以保护公司及全体股东的利益。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 自然灾害的风险       | <p>棉花加工流通业务与棉花种植紧密相关, 棉花种植受自然气候条件的影响较大, 棉农抵御自然灾害和极端气候现象的能力较弱, 棉花产量和质量受自然灾害和极端气候现象的影响较大。国内棉花主产区的雨雪、冰雹天气等灾害, 均严重影响了当地棉花生长, 从而造成了棉花减产且品级普遍下降, 籽棉的杂质多、水分大。一方面导致籽棉收购价格的大幅上涨, 另一方面导致部分三丝清理和烘干设备配备不足的加工厂在收购期内单批加工时间延长和场地周转不及时, 影响了部分加工厂的籽棉加工效率, 进而造成产能利用不足。虽然公司目前籽棉收购主要以新疆地区为主, 若遇诸如干旱、雨雪、冰雹等自然灾害, 将对公司的籽棉收购加工业务造成不利影响。</p> <p>应对措施: 公司将及时关注天气变化, 并鼓励引导农户与保险公司合作, 适时购买自然灾害险。此外, 公司逐渐健全棉花产业链, 以减少自然灾害的影响。</p>                                                                                                                                                                                                             |
| 棉花价格的波动风险     | <p>近年来, 我国陆续出台了稳定农副产品供应、降低农副产品流通成本的一系列政策措施, 试图从制度上最大程度地保障包括棉花在内的农副产品供应及价格稳定, 但由于农产品生产的自然波动和全球化背景下的农产品商品性提升, 包括棉花在内的大宗农产品价格波动加大。公司作为新疆境内较为领先的棉花专业供应链运营商, 主要业务收入和利润来源于棉花加工流通, 而棉花作为具有高度商品性的大宗农产品, 其价格受种植面积、产量、下游需求、各国农业补贴政策 and 进出口政策、国家储备棉收抛储计划、棉花收购加工政策等因素影响而呈现较大程度的波动。</p> <p>应对措施: 公司将密切关注棉花市场的波动情况, 通过市场的供求来较为准确地判定棉花价格走势, 并相应做出棉花储存或销售的决策。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 房产、土地存在被抵押的风险 | <p>2016 年 6 月 12 日, 哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第 024 号《典当合同》, 合同约定, 自 2016 年 6 月 12 日至 2018 年 5 月 31 日, 最高债务余额为 10,000,000.00 元, 抵押物为信合棉业房产: (兵房字 16-哈农第 002740 号) 上述抵押房产和土地均为企业生产经营所用, 如果公司不能按期还款, 银行有可能为实现债权而处置抵押物, 这将对公司持续经营产生较大的影响。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <p>应对措施:公司将不断提升盈利能力,按期归还银行借款,或采取暂时续借的方式还款。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 宏观政策风险            | <p>为了保护棉农的利益,近年来国家对棉花实行一系列保护性制度,主要体现在计划性收储制度,以及棉花进口关税配额和滑准税制度。随着市场化改革的推进,国家于2014年采取新疆直补政策,让市场在资源配置中起决定性作用。收储政策的调整以及未来棉花进口棉配额的调整或将带来棉花价格波动,行业整体经营模式和竞争格局也将发生大的改变。</p> <p>自2014年以来,棉花价格下滑幅度较大,由于宏观经济的持续低迷,棉花市场下游行业收到冲击,国内棉纺行业整体面临产能过剩的情况,棉纺企业效益不好对皮棉收购意愿不强,短时间内棉花价格很难有所恢复,棉花收购价格持续走低。</p> <p>应对措施:公司立足于新疆境内,棉花生长具有天然优势,注重筛选优良的棉花品种,其棉产品质量优于内地的同行业产品,以此应对棉花价格下行风险。另外,公司积极开拓销售市场,健全完善棉业产业链,逐渐从传统农业的限制中出来,研发出较为尖端的绿色印染以及纺织技术,增强公司的核心竞争力。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 劳动力成本上升风险         | <p>从事棉花加工具有专业劳动能力的现场施工人员,具有劳动密集型的特点。我国宏观经济发展给棉加工行业带来巨大市场需求的同时,也带来了劳动力成本上升的风险。近年来,我国老龄化速度加快,人口红利逐步减退,企业用人需求与市场供应的短缺矛盾将越来越突出,未来劳动力成本上涨压力将逐渐加大。</p> <p>应对措施:公司通过建立较为优良的企业文化,充分调动员工的积极性来挽留人才;并且,公司所处的地理位置能够提供较为丰富的劳动力。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 控股股东、实际控制人股权质押的风险 | <p>2016年06月12日,公司控股股东、实际控制人林淑静与哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第025号《典当合同》,林淑静将持有的公司71,600,000股股票用作典当的当物,典当金额13,000,000.00元,典当用途为用于信合棉业的日常经营资金周转,典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日止,典当费用为月利率1%,担保人为信合棉业、王文。2016年6月13日,新疆维吾尔自治区哈密地区工商行政管理局出具了(哈地工商)股质登记设字【2016】第0468号《股权出质设立登记通知书》。</p> <p>2016年06月12日,公司股东朱金武与哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第026号《典当合同》,朱金武将持有的公司8,769,120股股票用作典当的当物,典当金额2,000,000.00元,典当用途为用于信合棉业的日常经营资金周转,典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日止,典当费用为月利率1%,担保人为信合棉业、鲁红霞。2016年6月13日,新疆维吾尔自治区哈密地区工商行政管理局出具了(哈地工商)股质登记设字【2016】第0469号《股权出质设立登记通知书》。</p> <p>由于公司控股股东、实际控制人林淑静全部股权均已质押,存在不能按时归还典当费用及本金导致股权质押被强制执行的风险,进而可能导致公司控股股东、实际控制人发生变化,影响公司股权结构的稳定性。</p> <p>应对措施:公司控股股东、实际控制人林淑静及股东朱金武签订上述典当借款目的系为公司日常经营活动资金周转所用,是由林淑静及朱金武借出款项后提供给公司,后续由公司负责偿还典当费用及本金,根据公司的财务状况及现金流量情况,公司归还该笔典当费用及本金不存在较大的偿债压力,股权质押被强制执行的风险较低。</p> |
| 对外担保的风险           | <p>哈密信合棉业股份有限公司为林淑静、朱金武股权出质典当提供担保,担保金额合计为人民币1,500.00万元,典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日,本公司在主债权清偿届满之日起两年内对其债务承担连带责任。</p> <p>公司为38位农户(其中韩栋、杨宏为关联方)向建行哈密地区分行申请借款提供担保,该借款为农户个人助业贷款,公司对借款人因本次贷款产生的全部债务承担不可撤销的</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <p>连带保证责任。</p> <p>应对措施：公司控股股东、实际控制人林淑静及股东朱金武签订上述典当借款目的系为公司日常经营活动资金周转所用,是由林淑静及朱金武借出款项后提供给公司,公司提供担保,后续由公司负责偿还典当费用及本金,根据公司的财务状况及现金流量情况,公司归还该笔典当费用及本金不存在较大的偿债压力,承担对外担保的风险较低。</p> <p>被担保人 38 位农户将借款资金用于购买农资,农户与公司约定于每年的棉花交售期将所有籽棉交于公司,从而保证籽棉资源不流失,承担对外担保的风险较低。</p> |
| 棉花收购站房屋权属证书未办妥的风险 | <p>公司合计 9 处棉花收购站未申请报建,未履行报建审批手续,未取得房屋所有权证书。</p> <p>应对措施:收购站仅用作棉花收购季节收购籽棉所用,不构成能够影响公司持续性经营的重要经营性资产,公司目前的生产经营活动不会因上述建筑物无法取得房屋所有权证而受到重大影响。</p>                                                                                                                   |
| 本期重大风险是否发生重大变化    | 否                                                                                                                                                                                                                                                             |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| 公司中文全称  | 哈密信合棉业股份有限公司                        |
| 英文名称及缩写 | Hami Xinhe Cotton Industry Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 信合棉业                                |
| 证券代码    | 839900                              |
| 法定代表人   | 林淑静                                 |
| 办公地址    | 哈密市伊州区红光路 1 号                       |

### 二、联系方式

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 薛丽君                    |
| 职务              | 董事会秘书                  |
| 电话              | 15688332613            |
| 传真              | 0902-6975306           |
| 电子邮箱            | 949732012@qq.com       |
| 公司网址            | http://www.he-tex.net/ |
| 联系地址及邮政编码       | 哈密市红光路 1 号 839000      |
| 公司指定信息披露平台的网址   | 全国中小企业股份转让系统           |
| 公司年度报告备置地       | 董事会办公室                 |

### 三、企业信息

|                 |                               |
|-----------------|-------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                  |
| 成立时间            | 2016 年 6 月 30 日               |
| 挂牌时间            | 2016 年 11 月 23 日              |
| 分层情况            | 基础层                           |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | A 农、林、牧、渔业-01 农业-0513 农产品初加工  |
| 主要产品与服务项目       | 籽棉收购;皮棉、棉纱加工;皮棉、棉副产品、棉纱、农资销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让方式                        |
| 普通股总股本（股）       | 140,090,000                   |
| 优先股总股本（股）       | 0                             |
| 做市商数量           | 0                             |
| 控股股东            | 林淑静                           |
| 实际控制人           | 林淑静                           |

### 四、注册情况

| 项目       | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91652200751684458J | 否        |
| 注册地址     | 哈密市红光路 1 号         | 否        |
| 注册资本     | 140,090,000.00     | 否        |

注册资本与总股本一致。

## 五、中介机构

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 主办券商           | 西南证券                 |
| 主办券商办公地址       | 重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦    |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                    |
| 会计师事务所         | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)     |
| 签字注册会计师姓名      | 魏志华、张军               |
| 会计师事务所办公地址     | 北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层 |

## 六、报告期后更新情况

√适用

全国股转公司于2018年1月15日对采取协议转让方式的股票自动切换为集合竞价转让方式。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|                                        | 本期             | 上年同期           | 增减比例    |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 129,694,552.02 | 101,191,199.28 | 28.17%  |
| 毛利率%                                   | -1.89%         | -2.05%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -24,489,593.76 | -29,733,165.35 | -17.64% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -26,240,781.72 | -39,379,707.73 | -33.36% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | -22.62%        | -21.71%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -24.22%        | -28.76%        | -       |
| 基本每股收益                                 | -0.18          | -0.21          | -14.29% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 496,217,078.18 | 409,232,773.84 | 21.26%  |
| 负债总计            | 399,933,933.05 | 287,800,558.78 | 38.96%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 98,382,823.77  | 121,932,732.66 | -19.31% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.70           | 0.87           | -19.54% |
| 资产负债率（母公司）      | 56.40%         | 45.75%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 80.60%         | 70.33%         | -       |
| 流动比率            | 105.67%        | 105.66%        | -       |
| 利息保障倍数          | -0.63          | -2.62          | -       |

#### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期          | 增减比例     |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -31,628,105.05 | 42,839,083.61 | -173.83% |
| 应收账款周转率       | 584.50%        | 320.49%       | -        |
| 存货周转率         | 120.22%        | 129.81%       | -        |

#### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期     | 增减比例 |
|----------|---------|----------|------|
| 总资产增长率%  | 21.26%  | -0.66%   | -    |
| 营业收入增长率% | 28.17%  | -74.62%  | -    |
| 净利润增长率%  | -17.64% | -483.64% | -    |

#### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末        | 上年期末        | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|------|
| 普通股总股本     | 140,090,000 | 140,090,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -           | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -           | -    |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                | 金额                  |
|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益         | 802,549.10          |
| 计入当期损益的政府补助       | 1,001,308.70        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -52,669.84          |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>1,751,187.96</b> |
| 所得税影响数            | -                   |
| 少数股东权益影响额（税后）     | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>1,751,187.96</b> |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

| 科目    | 上年期末（上年同期）     |                | 上上年期末（上上年同期）   |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前          | 调整重述后          |
| 无形资产  | 14,700,645.18  | 17,747,405.74  | 14,931,347.86  | 18,059,718.08  |
| 管理费用  | 9,979,719.70   | 10,061,329.36  | 10,756,117.61  | 10,837,727.27  |
| 未分配利润 | -67,799,577.51 | -64,752,816.95 | -36,468,202.37 | -33,339,832.15 |

注：哈密双银棉业有限责任公司有一块通过山东黎明纺织有限公司抵债获得的土地。由于前期获取时企业未做账务处理，现将该块土地按照获取时的金额 3,380,000.00 入账调整以前年度的资产原值，并同时补提了土地使用权的摊销金额。累计影响 2016 年期初未分配利润金额为 3,128,370.22 元；影响 2016 年当期管理费用金额为 81,609.66 元，累计影响 2016 年期末未分配利润金额为 3,046,760.56 元。2017 年该项资产已按照评估金额 3,767,700.00 出售给江阴方业服装有限公司，出售时将清理损益计入了资产处置收益中，金额共计 802,549.10 元。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司作为新疆境内领先的棉花专业供应链运营商，已经树立了“双银”及“信合”棉花的良好品牌形象，建立了以自身棉花加工为核心，向上游通过专业合作社直接推进到田头、紧密联系到棉农，向下游有效拉动纺织厂、贸易商等需棉企业的一整套棉花专业供应链体系。

公司主营业务覆盖棉花收购、加工、贸易等棉花专业供应链的主要环节。目前公司拥有自有棉花加工厂 3 家（承担皮棉加工）、纺纱厂 1 家（提供纺纱来料加工服务）。自 2014 年底国家取消中储棉按固定价格收购的临时收储政策，产品主要销往一般性市场（全国各地的纺织企业及贸易公司等）。主要以客户自主采购为主，通过细绒棉市场和全国棉花交易市场进行平台销售为辅。

公司还拥有 6 项实用新型专利，1 项发明专利正在审批中。在立足于“公司+合作社+棉农”的经营模式中，构建了具有特色的棉花专业供应链体系。

#### 1、采购模式：

为保证籽棉收购的质量和数量，获得更可靠、稳定的棉花供应，公司以各收购加工基地为依托，主导成立农民专业合作社，建立了以“公司+合作社+棉农”的经营模式。由公司牵头与棉农成立农民专业合作社。在种植过程中，合作社对农户及社员提供农机具、田间指导等以提高棉花质量和产量，提高农户对收购站及合作社的信任和忠诚度。农民专业合作社这一方式构架了农企合作的新桥梁，将农户与企业的利益紧密结合，既提高了农户与公司合作的积极性，又不断通过社员宣传提高公司的影响力，吸引周边更多的农户加入，从而保证公司掌控稳定的棉花资源

#### 2、加工模式

针对不同的产品或服务，公司采用不同的加工模式。公司皮棉加工采用自主进料加工的形式，坚持边收购、边加工、边移库的原则。自主进料加工由公司统一组织和实施，公司下属 3 家皮棉加工厂均有加工资格，承担公司主要的皮棉加工任务。公司纺织事业部下设纺纱厂，为下游纺织企业提供纺纱服务，公司并无多余皮棉进行自主加工销售，因此棉纱加工服务采用来料加工的形式，只提供加工服务。公司的农资销售业务并不涉及加工环节，公司同上游农资厂商签订购销合同，经采购后再销售给棉农。

#### 3、销售模式

2014 年底国家取消中储棉按固定价格收购的临时收储政策，由市场供求形成价格，公司销售对象主要为下游纺织企业等需棉企业。对于一般性市场，公司同全国各地的纺织企业及贸易公司建立了良好的关系。由于新疆为我国主要棉产地，公司销售模式以客户自主采购为主，通过细绒棉市场和全国棉花交易市场进行平台销售为辅。

#### 4、盈利模式

公司皮棉根据不同的市场条件进行灵活定价。一般情况下，公司根据收购籽棉成本及其他经营费用计算公司皮棉的综合成本，综合分析市场信息及行情来确定棉花销售价格。公司销售网络覆盖华东、中南、西北等大部分地区，公司通过向该地区需棉企业及贸易公司销售皮棉及棉副产品，从而获得收入、实现盈利。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度均未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |

|            |   |
|------------|---|
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

## 二、经营情况回顾

### （一）经营情况

报告期内实现销售收入：129,694,552.02 元较上年同期增加了 28.17%，营业成本：132,141,730.54 元较上年同期增加了 27.97%，毛利率从-2.05%升至-1.89%，毛利率有所上升，报告期内实现的归属于挂牌公司股东的净利润：-24,489,593.76 元较上年同期增加了 5,243,571.59 元，变动比率为：-17.64%，经营活动产生的现金净流量：-31,628,105.05-元，上年同期为 42,839,083.61 元。

公司的业务主要为皮棉加工、改性棉加工、服装定制、棉纱加工、农资销售等，受市场经济的影响，公司的营业收入和净利润都成上涨的趋势，营业收入波动较大。

报告期内：因受市场大环境的影响，全国纺织行业不景气，2017 年公司制定籽棉收购计划没有完成，只完成计划的 40%，原因为：由于农产品生产者受自然环境波动和全球背景下的变化，棉花价格波动较大，棉花作为公司主要的产品，主要收入和利润都来源于棉花加工，其采购价格受种植面积、产量、下游客户需求等因素影响，导致 2017 年收购成本加大，而销售价下跌，企业形成销售倒挂的现象，公司 2017 年为了把亏损降到最低，决定后期暂停收购计划。

因全国纺织行业不景气，本年减少了棉纱的加工。

原定于 2017 年下半年进行棉花改性加工的计划未实施，其主要原因为改性棉项目属于全国新型项目，下游客户处于新产品的研发、调试阶段，导致我公司订单量少，因此取消了此项计划，与 2017 年 10 月将留存的商品棉按市场价进行销售。

报告期内公司业务涉及的主要情况说明：

技术的研发：2017 年绿天使加大了改性棉技术的研发及扩展；

市场扩展空间：2017 年全力以赴投入绿天使改性棉的技术，通过研发使用新办法，应用新技术，满足节能降耗的需要，为企业节约成本，增加盈利的同时，减少对环境的影响，现研发项目的计划已按预计目标推进。企业的产品将不断的转型升级，进一步提高公司主营业务的盈利水平。公司围绕年度经营目标，不断提高对市场的认知、客户及项目的把控度，不断加强产品质量的扩展，同时不断优化公司的内控管理，并积极对公司未来发展进行可行性规划，促进公司发展。

### （二）行业情况

2017 年纺织行业仍然受着经济下行的压力，以及环保政策变化的影响，给棉花加工企业造成了皮棉销售市场上行的压力。国家继续实行目标价格补贴政策，以目标价格差价补贴引导棉花生产，保证了棉农种植的收益，但是皮棉销售市场完全市场化，下游许多纺织企业为了规避皮棉加工市场价格波动的风险，诸多纺织企业直接参与籽棉收购加工业务，业内产业链的并购整合已成趋势。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目   | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|      | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金 | 57,552,943.17 | 11.60%  | 31,192,984.58 | 7.62%   | 84.51%          |

|        |                |         |                |         |            |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|------------|
| 应收账款   | 15,041,599.47  | 3.03%   | 12,344,299.29  | 3.01%   | 21.85%     |
| 存货     | 118,482,094.78 | 23.88%  | 95,169,748.43  | 23.24%  | 24.50%     |
| 长期股权投资 | 0.00           | 0.00%   | 0.00           | 0.00%   | 0.00%      |
| 固定资产   | 119,363,638.16 | 24.05%  | 59,466,514.10  | 14.52%  | 100.72%    |
| 在建工程   | 6,638,405.46   | 1.34%   | 18,520,765.33  | 4.52%   | -64.16%    |
| 短期借款   | 165,730,280.15 | 33.40%  | 135,990,000.00 | 33.21%  | 21.87%     |
| 长期借款   | 0.00           | 0.00%   | 0.00           | 0.00%   | 0.00%      |
| 其他应收款  | 90,748,059.22  | 18.29%  | 134,761,691.10 | 32.91%  | -32.66%    |
| 应付账款   | 70,259,662.48  | 14.16%  | 75,168,948.10  | 18.36%  | -6.53%     |
| 长期应付款  | 100,000,000.00 | 20.15%  | 446,110.81     | 0.11%   | 22,315.96% |
| 股本     | 140,090,000.00 | 28.23%  | 140,090,000.00 | 34.21%  | 0.00%      |
| 未分配利润  | -89,242,410.71 | -17.98% | -64,752,816.95 | -15.76% | 37.82%     |
| 所有者权益  | 96,283,145.13  | 19.40%  | 121,432,215.06 | -29.71% | -20.71%    |
| 资产总计   | 496,217,078.18 | -       | 409,232,773.84 | -       | 21.26%     |

### 资产负债项目重大变动原因

(1) 货币资金：2017年12月31日57,552,943.17元较2016年12月31日31,192,984.58元增加了26,359,958.59元，变动比率：84.51%，主要原因是：2017年度绿天使少数股东增资较多，增资款尚未使用完毕，所以货币资金较上年同期有所上涨。

(2) 固定资产：2017年12月31日119,363,638.16元较2016年12月31日59,466,514.10元增加了59,897,124.06元，变动比率：100.72%，主要原因是：2017年度绿天使将部分已完工的在建工程转入固定资产，增加固定资产6,265万元，其中：房屋建筑物1,773万元、生产设备及辅机设备4,137万元、地面平整355万元，所以造成固定资产较上年同期上涨幅度较大。

(3) 在建工程：2017年12月31日是6,638,405.46元较2016年12月31日18,520,765.33元减少了11,882,359.87元，变动比率：-64.16%，主要原因是：2017年度绿天使将部分已完工的在建工程转入固定资产。

(4) 其他应收款：2017年12月31日是90,748,059.22元较2016年12月31日134,761,691.10元减少了44,013,631.88元，变动比率：-32.66%，主要原因是：2017年度加大了农户借款的回收力度。

(5) 长期应付款：2017年12月31日是100,000,000.00元较2016年12月31日446,110.81元增加了99,553,889.19元，变动比率：22315.96%，主要原因是：2017年度绿天使收到债权人投资款1亿。

(6) 未分配利润：2017年12月31日是-89,242,410.71元较2016年12月31日-54,752,816.95元增加了24,489,593.76元，变动比率：37.82%，主要原因是：1、因当年采购的原材料价格较上年采购的原材料价格有所上升，原材料价格上涨了约800元/吨；2、财务费用与上年同期比增加了8,957,546.90元，变动比率92.34%，原因为：新增借款1.2亿元，支付利息较多；3、当年的人员工资及收购费用较上年同期比有所上涨；4、当年的皮棉销售单价与销售成本相比相差220元/吨；成本价大于销售价，形成销售倒挂，造成亏损较大。

(7) 公司流动资产占总资产的63.86%，比重较高，对日常经营活动较重要；非流动资产占总资产的36.14%，比重较低，导致企业获利能力较低。公司流动负债占总资产的60.44%，造成负债资本较高；长期负债占总资产的20.16%，增加了企业债务危机。

(8) 公司资产负债率为80.6%，比率较高，主要原因为：农发行的贷款与每年的10-12月发放，造成年底负债率过高；现金流动负债比率为-10.55%，导致企业当期偿还短期借款能力较低。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |          | 上年同期           |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
|       | 金额             | 占营业收入的比重 | 金额             | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 129,694,552.02 | -        | 101,191,199.28 | -        | 28.17%        |
| 营业成本  | 132,141,730.54 | 101.89%  | 103,260,696.46 | 102.05%  | 27.97%        |
| 毛利率   | -1.89%         | -        | -2.05%         | -        | -             |
| 管理费用  | 10,352,481.08  | 7.99%    | 10,061,329.36  | 9.95%    | 2.89%         |
| 销售费用  | 3,038,310.10   | 2.34%    | 4,876,142.66   | 4.82%    | -37.69%       |
| 财务费用  | 18,657,980.53  | 14.39%   | 9,700,433.63   | 9.59%    | 92.34%        |
| 营业利润  | -29,086,672.20 | -22.61%  | -43,174,558.61 | -42.67%  | -32.63%       |
| 营业外收入 | 13,182.59      | 0.01%    | 9,705,976.91   | -9.59%   | -99.86%       |
| 营业外支出 | 65,852.43      | 0.05%    | 59,434.53      | 0.06%    | 10.80%        |
| 净利润   | -27,982,816.10 | -21.76%  | -30,231,733.71 | -29.88%  | -7.44%        |

## 项目重大变动原因：

(1) 营业收入：2017 年 129,694,552.02 元较 2016 年 101,191,199.28 元增加了 28,503,352.74 元，变动比率：28.17%，变动比率原因是：2017 年度销量增加。

(2) 营业成本：2017 年 132,141,730.54 元较 2016 年 103,260,696.46 元增加了 28,881,034.08 元，变动比率 27.97%，变动比率原因是：当期的销量增加，营业成本的增加与销量的增加完全同比。

(3) 毛利率：从-2.05%升到-1.89%，毛利率有所增加，主要原因是：加大了销售量。

(4) 管理费用：2017 年 10,352,481.08 元较 2016 年 10,061,329.36 元增加了 291,151.72 元，变动比率：2.89%，变动比率原因是：绿天使管理人员及宣传费用增加。

(5) 销售费用：2017 年是 3,038,310.10 元较 2016 年 4,876,142.66 元减少了 1,837,832.56 元，变动比率-37.69%，变动比率原因是：降低成本，减员增效；公司 2017 年农资销量降低，销售费用也相应减少。

(6) 财务费用：2017 年是 18,657,980.53 元较 2016 年 9,700,433.63 元增加了 8,957,546.90 元，变动比率 92.34%，变动比率原因是：支付佰益股权和十三师红星金融的借款利息。

(7) 营业利润：2017 年是-29,086,672.2 元较 2016 年-43,174,558.61 元增加了 14,087,886.41 元，变动比率：-32.63%，变动比率原因是：毛利润的增加及资产减值准备的减少。

(8) 营业外收入：2017 年是 13,182.59 元较 2016 年 9,705,976.91 元减少了 9,692,794.32 元，变动比率：-99.86%，变动比率原因是：2017 年度尚未收到棉花补贴收入。

(9) 营业外支出：2017 年 65,852.43 元较 2016 年 59,434.53 元增加了 6417.90 元，变动比率：10.80%，变动比率原因是：2017 年度助学捐款 50,000.00 元，供电公司违约金 10,986.20 元，上期 59,434.53 元全部是员工的伤残补助。

(10) 净利润：2017 年-27,982,816.10 元较 2016 年-30,231,733.71 增加了 2,248,917.61 元，变动比率：-7.44%，变动比率原因是：2017 年度冲回资产减值损失 15,543,889.36 元，导致净利润增加。

公司本年销售毛利率、销售净利率、总资产收入率较低，导致营运能力指标较低。流动资产比率较低，同时流动资产周转率也较低；造成资金紧张，导致企业资产质量较差。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例    |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 129,127,022.24 | 100,422,091.13 | 28.58%  |
| 其他业务收入 | 567,529.78     | 769,108.15     | -26.21% |
| 主营业务成本 | 130,353,161.33 | 101,097,978.90 | 28.94%  |
| 其他业务成本 | 1,788,569.21   | 2,162,717.56   | -17.30% |

**按产品分类分析：**

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 商品棉    | 104,176,553.48 | 80.32%   | 68,335,624.56  | 67.53%   |
| 其他棉副产品 | 20,898,961.95  | 16.11%   | 16,175,807.12  | 15.99%   |
| 棉纱     | 2,186,091.01   | 1.69%    | 10,453,120.73  | 10.33%   |
| 服装及配件  | 1,549,214.56   | 1.19%    | 0.00           | 0.00%    |
| 改性棉纱   | 225,852.28     | 0.17%    | 0.00           | 0.00%    |
| 改性棉    | 90,345.96      | 0.07%    | 0.00           | 0.00%    |
| 农资     | 0.00           | 0.00%    | 5,457,538.72   | 5.39%    |
| 其他     | 567,529.78     | 0.44%    | 769,108.15     | 0.76%    |
| 合计     | 129,694,552.02 | 100.00%  | 101,191,199.28 | 100.00%  |

**按区域分类分析：**

√适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 新疆    | 44,730,063.99  | 34.49%   | 17,857,082.57  | 17.65%   |
| 四川省   | 21,914,347.76  | 16.90%   | 11,890,240.70  | 11.75%   |
| 上海    | 4,961,869.35   | 3.83%    | 2,083,792.04   | 2.06%    |
| 河北省   | 20,746,250.86  | 16.00%   | 2,195,220.36   | 2.17%    |
| 河南省   | 13,163,719.27  | 10.15%   | 3,714,090.54   | 3.67%    |
| 江苏省   | 4,998,118.80   | 3.85%    | 47,707,862.84  | 47.15%   |
| 其他    | 19,180,181.99  | 14.79%   | 15,742,910.23  | 15.56%   |
| 合计    | 129,694,552.02 | 100.00%  | 101,191,199.28 | 100.00%  |

**收入构成变动的原因：****(1) 收入变动的原因：**

1、主营业务收入比上年同期增加 28,704,931.11 元，变动比率：28.58%，主要是 2017 年销量增加，造成收入比上年同期增加。

2、其他业务收入变动的原因：储备库仓储收入减少。

**(2) 按产品类别分析变动原因：**

1、2017 年皮棉加工量增大，皮棉的收入和棉副产品的收入也相应的增大，公司为皮棉加工行业，主要收入是依靠皮棉销售量来定，所以收入变动较大。

2、商品棉收入比上期增加 35,840,928.92 元，变动比率：52.45%，因当年的皮棉销售单价与上年同期比上涨了 2,868.00 元/吨，当年的皮棉销售数量与上年同期比增加了 2184 吨；棉副产品收入比上期增加 4,723,154.83 元，变动比率：29.20%，当年的棉籽销售单价与上年同期比上涨了 327.00 元/吨；

棉纱收入比上年减少 8,267,029.72 元,变动比率:-79.09%,因受大环境的影响,纺织行业不景气,2017 年下半年停产,导致收入下降。

3、公司农资因税务政策变动、化肥不予免除增值税;市场价格变动较大,造成 2017 年农资无收入。

(3) 按区域变动的分析原因:

1、新疆区域本年度收入较上年同期收入增加 26,872,981.42 元,变动比率:150.49%,主要原因是:本年度增加新疆天孚棉花供应链股份有限公司的销售,其销售额为:26,870,389.19 元,占总收入的 20.72%。

2、四川省区域本年度收入较上年同期收入增加 10,024,107.06 元,主要原因是:本年度增加成都蜀兴棉业有限公司的销售,其销售额为:10,017,763.98 元,占总收入的 7.72%。

3、河北区域本年度收入较上年同期收入增加 18,551,030.50 元,主要原因是:本年度增加广宗县腾达纺织的销售,其销售额为:18,542,665.95 元,占总收入的 14.30%。

4、河南区域本年度收入较上年同期收入增加 9,449,628.73 元,主要原因是:本年度增加河南京联四合棉花科技有限公司的销售,其销售额为:4,764,034.59 元,占总收入的 3.67%;增加河南宏达纺织有限公司的销售,其销售额为:4,234,594.59 元,占总收入的 3.27%。

5、江苏区域本年度收入较上年同期收入占比减少-89.52%,主要是因哈密地区棉花种植亩数减少,产量降低,销售价格较上年有所增长,本年度江苏新农鑫纺织有限公司、苏州皓雪国际贸易有限公司、南通现货交易市场未从我公司采购皮棉,销量下降,2016 年度公司对上述单位销售额分别为:江苏新农鑫纺织有限公司:8,615,925.65 元、苏州皓雪国际贸易有限公司:8,099,596.03 元、南通现货交易市场:8,767,035.41 元。

(3) 主要客户情况

单位:元

| 序号 | 客户              | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 新疆天孚棉花供应链股份有限公司 | 26,870,389.19 | 20.72% | 否        |
| 2  | 广宗县腾达纺织有限公司     | 18,542,665.95 | 14.30% | 否        |
| 3  | 湖北华中棉纺交易中心有限公司  | 14,850,866.60 | 11.45% | 否        |
| 4  | 成都蜀兴棉业有限公司      | 10,017,763.98 | 7.72%  | 否        |
| 5  | 成都吉芳贸易有限公司      | 5,564,270.26  | 4.29%  | 否        |
| 合计 |                 | 75,845,955.98 | 58.48% | -        |

注:报告期内公司不存在向单个客户销售比例超过销售收入 50%的情况,不存在严重依赖单一客户的情形,新疆天孚棉花供应链股份有限公司为公司第一大客户,公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东,与上述客户均不存在任何关联关系。成都吉芳贸易有限公司应收账款期末余额是 500 万元,占销售收入的 3.85%,新疆天孚棉花供应链股份有限公司、广宗腾达纺织有限公司、湖北华中棉纺交易中心有限公司、成都蜀兴棉业有限公司均为皮棉销售的客户,实行款到发货模式,所以应收账款期末余额为 0。

(4) 主要供应商情况

单位:元

| 序号 | 供应商           | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 曾祥            | 26,000,000.00 | 11.28% | 是        |
| 2  | 无锡市万邦机械制造有限公司 | 7,707,900.00  | 3.34%  | 否        |
| 3  | 闫学继           | 5,636,416.00  | 2.45%  | 否        |
| 4  | 王海川           | 4,405,795.00  | 1.91%  | 否        |
| 5  | 戎鑫淼           | 3,776,526.00  | 1.64%  | 否        |
| 合计 |               | 47,526,637.00 | 20.62% | -        |

注：2017 年支付曾祥技术转让费：26,000,000.00 元，占采购额的：11.28%；采购无锡万邦的设备：7,707,900.00 元，占采购额的：3.34%；采购闫学继的籽棉：5,636,416.00 元，占采购额的：2.45%；支付王海川工程款：4,405,795.00 元，占采购额的：1.91%；采购戎鑫淼的籽棉：3,776,526.00 元，占采购额的：1.64%。

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -31,628,105.05 | 42,839,083.61  | -173.83% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -76,878,470.03 | -8,849,029.87  | 768.78%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 131,364,228.30 | -29,557,852.21 | -544.43% |

### 现金流量分析

经营活动现金净流量-31,628,105.05 元比上期 42,839,083.61 元减少了 74,467,188.66 元，变动比率：-173.83%，主要原因为：向农户提供了用于农资购入和种植费用的借款增加较多，本期采购付现增加较多；成本大于收入，形成销售倒挂。

投资活动产生的现金流量净额-76,878,470.03 元与上年同期比减少了 68,029,440.16 元，变动比率：768.78%，主要原因为：本期固定资产付现增加 80,646,170.03 元。

筹资活动现金净流量：131,364,228.30 元与上年同期比增加了 160,922,080.51 元，变动比率：-544.43%，主要原因为：本期收到佰益投资款 10,000 万元、十三师红星金融的 2000 万元。

### （四）投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

（1）本期新纳入孙公司新疆曾祥纺织科技有限公司，为子公司哈密绿天使纤维科技有限公司（出资 60%）与自然人曾祥（出资 40%）共同设立。

#### （2）主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，股份公司下设 2 家全资子公司，即哈密双银棉业有限责任公司、哈密市博汇农资有限公司。3 家控股子公司，即哈密爱尔美服装有限公司、哈密绿天使纤维科技有限公司、哈密健康生态纺织有限公司。2 家孙公司，即哈密合银物流有限公司、新疆曾祥纺织科技有限公司，其基本情况如下：

#### A、全资子公司：哈密双银棉业有限责任公司

社会信用代码：91652200763774813y

注册资本：7,500 万元

法定代表人：林淑静

股权结构：哈密信合棉业股份有限公司占比 100%

主营业务：籽棉、棉副产品的收购、加工、销售

本期末总资产：208,720,116.76 元

本期末净资产：25,682,506.14 元

本期营业收入：94,648,531.50 元

本期净利润：-8,662,977.19 元

#### B、全资子公司：哈密市博汇农资有限公司

社会信用代码：91652201576210959F

注册资本：1,050 万元

法定代表人：朱金凤

股权结构：哈密信合棉业股份有限公司占比 100%

主营业务：种子、化肥、滴灌肥、地膜等农资的销售

本期末总资产：22,020,208.02 元

本期末净资产：5,695,524.87 元

本期营业收入：0.00 元

本期净利润：-1,266,931.77 元

C、控股子公司：哈密爱尔美服装有限公司

社会信用代码：91652201328764768X

注册资本：100 万元

法定代表人：朱金凤

股权结构：哈密信合棉业股份有限公司占比 65%

主营业务：服装的生产、加工、销售

本期末总资产：3,048,439.28 元

本期末净资产：-130,060.15 元

本期营业收入：1,111,576.94 元

本期净利润：-286,820.78 元

D、控股子公司：哈密绿天使纤维科技有限公司

社会信用代码：91652200328848216P

注册资本：10,833 万元

法定代表人：马春辉

股权结构：哈密信合棉业股份有限公司占比 31.44%

主营业务：棉纤维改性、化学纤维改性、动物纤维改性、染色剂销售；纱线、布、成衣的染色及销售

本期末总资产：191,088,855.61 元

本期末净资产：145,814,426.31 元

本期营业收入：89,006.13 元

本期净利润：-8,562,273.09 元

E、控股子公司：哈密健康生态纺织有限公司

社会信用代码：916522013288719504

注册资本：7,000 万元

法定代表人：罗艳梅

股权结构：哈密信合棉业股份有限公司占比 55.714%

主营业务：纺织品、服装及辅助材料的生产、加工、销售

本期末总资产：13,695,387.87 元

本期末净资产：11,161,047.20 元

本期营业收入：0.00 元

本期净利润：-6,843.90 元

F、全资孙公司：哈密合银物流有限公司

社会信用代码：91652201592847271M

注册资本：1,000 万元

法定代表人：林淑静

股权结构：哈密双银棉业有限责任公司占比 100%

主营业务：商品的仓储、包装、搬运及装卸、运输信息服务

本期末总资产：11,589,050.46 元

本期末净资产：8,654,600.31 元

本期营业收入：0.00 元

本期净利润：-775,735.47 元

G、孙公司：新疆曾祥纺织科技有限公司  
 社会信用代码：91652200763774813y  
 注册资本：500 万元  
 法定代表人：韩栋  
 股权结构：哈密绿天使纤维科技有限公司 60%、曾祥占比 40%  
 主营业务：棉、麻、毛、丝化纤等纺织印染服装技术的研发  
 本期末总资产：3,910.07 元  
 本期末净资产：3,907.57 元  
 本期营业收入：0.00 元  
 本期净利润：-1,092.43 元

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五）非标准审计意见说明

√适用

|                                                                                                                                                             |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 审计意见类型：                                                                                                                                                     | 带有强制事项段或其他事项段的无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：大华会计师事务所（特殊普通合伙）对依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留意见，董事会表示该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。 |                     |

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

#### （1）会计政策变更

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为与企业日常生产经营密切相关的政府补助从营业外收入调整到其他收益 5,677,434.48 元。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的有关规定，对本期数据进行调整，2017 年度从营业外收入调整到资产处置收益 802,549.10 元。

#### （2）会计差错更正

哈密双银棉业有限责任公司有一块通过山东黎明纺织有限公司抵债获得的土地。由于前期获取时企业未做账务处理，现将该块土地按照获取时的金额 3,380,000.00 入账调整以前年度的资产原值，并同时补提了土地使用权的摊销金额。累计影响 2016 年期末未分配利润金额为 3,128,370.22 元；影响 2016 年当期管理费用金额为 81,609.66 元，累计影响 2016 年期末未分配利润金额为 3,046,760.56 元。2017 年该项资产已按照评估金额 3,767,700.00 出售给江阴方业服装有限公司，出售时将清理损

益计入了资产处置收益中，金额共计 802,549.10 元。

### （七）合并报表范围的变化情况

√适用

2017 年子公司哈密绿天使纤维科技有限公司出资 60%成立与自然人曾祥共同设立新疆曾祥纺织科技有限公司，表决权占比 60%。截止 2017 年 12 月 31 日，哈密信合棉业股份有限公司对新疆曾祥纺织科技有限公司控股 60%，表决权占比 60%。

### （八）企业社会责任

公司在大力发展的同时，积极承担和履行社会责任，结合公司经营需要，安置社会劳动力，诚信经营，自觉履行缴纳义务。

## 三、持续经营评价

公司业务、资产、财务、人员、机构等安全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。主要产品具有较强的技术领先优势。经营管理层、核心业务人员队伍稳定。本公司不存在影响公司持续经营的重大事项。

公司亏损较为严重，对后续的持续经营将有一定影响，公司现已加大了改性棉及改性棉纱的销售力度，改变了传统的销售模式，现已派销售人员到厂家实地蹲点，了解和掌握公司产品的质量及销售渠道存在的问题，走访客户，将信息第一时间反馈给公司。今年公司已决定加大改性棉纱的生产量，2018 年将增加籽棉收购量，扩展市场、改变营销策略，在销售环境下严格设立可能实现的销售规模，控制好费用支出，使企业尽快盈利，走上良性发展轨道。

## 四、未来展望

√适用

### （一）行业发展趋势

1、2017 年纺织行业仍然受着经济下行的压力，以及环保政策变化的影响，给棉花加工企业造成了皮棉销售市场上行的压力。国家继续实行目标价格补贴政策，以目标价格差价补贴引导棉花生产，保证了棉农种植的收益，但是皮棉销售市场完全市场化，下游许多纺织企业为了规避皮棉加工市场价格波动的风险，诸多纺织企业直接参与籽棉收购加工业务，业内产业链的并购整合已成趋势。

#### 2、绿天使改性棉的发展趋势

目前我公司拥有的棉花改性无污染染色技术是我公司独有的。在纺织服装行业印染环保是发展的瓶颈，污染问题始终是难解的难题。我公司的棉花改性无污染染色技术在环保的大环境下脱颖而出，顺势而为。该技术是我公司未来大幅提升经营业绩和盈利能力的核心力量。

### （二）公司发展战略

公司 2016 年控股投资哈密绿天使纤维科技有限公司，该公司主要从事棉花改性生产加工，棉花改性技术生产的产品可以使下游印染环节在染色过程中不用增加固定资产投资或设备改造投资的情况下，在染色过程中只使用燃料不添加盐、碱、固色剂等染色助剂，而且染料可比传统工艺使用量降低 60%左

右，染色时间是传统染色时间的五分之一，染色过程中用水是传统染色用水量的 10%、染色后水是清水，并且染色生产用水可实现全部循环利用达到无污水排放的目标，完全实现无污染染色。棉花改性后附加值提高，可使每吨棉花利润大幅增加，解决了公司棉花在传统市场中的竞争风险。从 2017 棉花年度开始，公司经营的棉花业务将全部进行棉花改性深加工。2017 年公司又相继研发出了新的加工系列终端产品，如脱脂漂白棉、包芯花灰、妖姬面料、仿生棉等，并多次参加国际型的纺织展会，已在市场上广泛推广，获得了极好的反响。2017 年完成了第一条年产 2 万吨环保改性棉生产线的建设，目前已进入试产阶段，2018 年计划完成产量 350 吨。棉花改性生产线的投产实施，使我公司迅速改变了市场竞争优势，目前我公司拥有的棉花改性无污染染色技术是我公司独有的。在纺织服装行业印染环保是发展的瓶颈，污染问题始终是难解的难题。我公司的棉花改性无污染染色技术在环保的大环境下脱颖而出，顺势而为。该技术是我公司未来大幅提升经营业绩和盈利能力的核心力量。

公司的战略目标是成为全国最大的绿色纺织原料供应商。我公司投资的“哈密绿天使纤维科技有限公司”的棉花改性项目，实现了棉纺织品在印染环节的绿色环保目标，产品对人体没有伤害，生产过程对自然没有污染。公司将致力于棉纺织纤维和纺织品的绿色环保的新技术、新工艺、新产品的研发和推广，使公司由传统的棉花企业转型为一个科技公司。

### （三）经营计划或目标

公司 2018 年计划收购籽棉 30000 吨，加工皮棉 11250 吨，加工改性棉 350 吨，实现销售收入 23,020 万元，实现利润 800 万元。

收购籽棉资金来源：按照 2017 棉花年度籽棉收购价 7.1 元/公斤计，成本单价为 6.2 元/吨，预计 2018 棉花年度需要籽棉收购资金约 213,00 万元。资金主要来源是中国农业发展银行每年给予企业供贷，小部分资金企业自筹，支付方式为委托银行支付籽棉款。

为实现公司的经营目标，公司会做好以下工作：1、强化管理，2、加强市场营销管理、加大业绩和利润，3、围绕发展战略开展研发项目，4、强化品牌建设、打造产业第一品牌，5、加强质量管理，继续推进相关的体系认证工作。

请投资者注意，经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此保持足够的风险意识，且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （四）不确定性因素

改性棉为我公司现阶段主要的创收产品，我们与下游企业紧密合作开发新产品，目前已与多家下游企业签订了小批量的订货合同，产品已进入市场，公司现已派驻销售人员到多家企业跟踪产品的技术指标及质量问题，及时反馈公司，使公司尽快调整生产工艺及销售方案，将对企业的后续经营产生良好的效益。上述计划如果在预计的时间内未完成，将对我公司后续的经营产生影响，导致资金紧缺。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、税收优惠和政府补助政策变化的风险；

报告期内，公司享受了棉花初加工产品收入免缴企业所得税、农资产品收入免征增值税等税收优惠政策。同时，公司享受了民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴等政府补助政策，公司报告期收到政府补助金额为：5,677,434.48 元，政府补助占当期归属于母公司所有者的净利润的比例为：-23.18%。公司报告期经营对税收优惠和政府补助政策依赖很大，报告期内，公司大部分税收优惠政策和政府补助政策未发生变化，但是不能排除未来本公司的税收优惠政策和政府补助政策被调整的可能。如果上述税收优惠政策和政府补助政策优惠力度减少或取消，将对公司的经营业绩产生非常不利的影响。

针对上述风险，长期来看，国家对棉花初加工、农资产品销售税收优惠政策会保持相对稳定。公司报

告期主要政府补助民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴一直存在,这些补贴政策为国家对新疆政治稳定及经济发展的长期支持,能够带动就业、发挥新疆一带一路核心区功能,这些补贴政策仍将持续。

应对措施:公司将密切关注国家对棉花初加工、农资产品销售的的所得税、增值税的优惠政策及民贸民品贷款贴息、纺织服装企业贷款贴息、出疆棉纱棉布运费补贴、棉纱生产补贴等与企业密切相关的政府补助政策发生的变化。同时,公司将不断开拓市场,加强管理,以取得规模效应,并适时拓展新业务,延长产业链,不断提高公司的盈利能力,从而尽可能降低税收优惠政策和政府补助政策变化对公司发展的不利影响。

## 2、其他应收账款发生坏账的风险;

2017年12月31日,公司其他应收款余额为104,987,533.92元。净额为90,748,059.22元、其净额占总资产比例为18.29%,占总资产比重较大。其他应收款主要为农户借款,公司为扩大籽棉收购货源,与农户签订借款协议,协议约定:农户借款用途为农资购入和种植费用,农户所有农资必须从公司购入,农户采摘的籽棉必须全部交售公司,不得私自售给其他收购单位,公司可以不收取利息。籽棉成熟后公司依据市价收购农户籽棉,扣除农户借款后,将剩余籽棉款支付农户。其他应收款大部分账龄在1年以内、1-2年,公司严格按照会计准则规定计提坏账准备。由于农户的收入通常依赖于籽棉的收成情况,受自然灾害、农资价格、日常管理影响较大,导致还款能力不稳定,且农户籽棉收购后是否全部交售公司均可能产生大额坏账的风险。

应对措施:公司加强对各个关键节点的控制,加强对农户的信用审核力度,同时加深与农户的合作,建立农户诚信档案,各收购点站长及收购员对接收购区域内农户,借款前对农户种植亩数和诚信情况进行调查,借款时根据农户种植亩数将农资款先行扣除,种植期间及时了解农户棉花生长情况,不定期采样知悉籽棉衣分,预测籽棉收成,籽棉成熟时监督农户全部交售公司,保证按合同约定及时收购农户籽棉,避免坏账损失。

## 3、实际控制人控制不当的风险;

公司控股股东、实际控制人林淑静直接持有公司股份比例为51.11%,处于控股地位。此外,林淑静担任公司的法定代表人、董事长,在公司重大事项决策、日常经营管理上可施予重大影响。因此,公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响,从而使得公司决策偏离全体股东最佳利益目标的风险。

应对措施:公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范,以保护公司及全体股东的利益。

## 4、自然灾害的风险;

棉花加工流通业务与棉花种植紧密相关,棉花种植受自然气候条件的影响较大,棉农抵御自然灾害和极端气候现象的能力较弱,棉花产量和质量受自然灾害和极端气候现象的影响较大。国内棉花主产区的雨雪、冰雹天气等灾害,均严重影响了当地棉花生长,从而造成了棉花减产且品级普遍下降,籽棉的杂质多、水分大。一方面导致籽棉收购价格的大幅上涨,另一方面导致部分三丝清理和烘干设备配备不足的加工厂在收购期内单批加工时间延长和场地周转不及时,影响了部分加工厂的籽棉加工效率,进而造成产能利用不足。虽然公司目前籽棉收购主要以新疆地区为主,若遇诸如干旱、雨雪、冰雹等自然灾害,将对公司的籽棉收购加工业务造成不利影响。

应对措施:公司将及时关注天气变化,并鼓励引导农户与保险公司合作,适时购买自然灾害险。此外,公司逐渐健全棉花产业链,以减少自然灾害的影响。

## 5、棉花价格的波动风险;

近年来,我国陆续出台了稳定农副产品供应、降低农副产品流通成本的一系列政策措施,试图从制度上最大程度地保障包括棉花在内的农副产品供应及价格稳定,但由于农产品生产的自然波动和全球化背景下的农产品商品性提升,包括棉花在内的大宗农产品价格波动加大。公司作为新疆境内较为领先的棉花专业供应链运营商,主要业务收入和利润来源于棉花加工流通,而棉花作为具有高度商品性的大宗农

产品,其价格受种植面积、产量、下游需求、各国农业补贴政策和进出口政策、国家储备棉收抛储计划、棉花收购加工政策等因素影响而呈现较大程度的波动。

应对措施:公司将密切关注棉花市场的波动情况,通过市场的供求来较为准确地判定棉花价格走势,并相应做出棉花储存或销售的决策。

#### 6、房产、土地存在被抵押的风险;

2016年6月12日,哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第024号《典当合同》,合同约定,自2016年6月12日至2018年5月31日,最高债务余额为10,000,000.00元,抵押物为信合棉业房产:(兵房字16-哈农第002740号)上述抵押房产和土地均为企业生产经营所用,如果公司不能按期还款,银行有可能为实现债权而处置抵押物,这将对公司持续经营产生较大的影响。

应对措施:公司将不断提升盈利能力,按期归还银行借款,或采取暂时续借的方式还款。

#### 7、宏观政策风险;

为了保护棉农的利益,近年来国家对棉花实行一系列保护性制度,主要体现在计划性收储制度,以及棉花进口关税配额和滑准税制度。随着市场化改革的推进,国家于2014年采取新疆直补政策,让市场在资源配置中起决定性作用。收储政策的调整以及未来棉花进口棉配额的调整或将带来棉花价格波动,行业整体经营模式和竞争格局也将发生大的改变。

自2014年以来,棉花价格下滑幅度较大,由于宏观经济的持续低迷,棉花市场下游行业收到冲击,国内棉纺行业整体面临产能过剩的情况,棉纺企业效益不好对皮棉收购意愿不强,短时间内棉花价格很难有所恢复,棉花收购价格持续走低。

应对措施:公司立足于新疆境内,棉花生长具有天然优势,注重筛选优良的棉花品种,其棉产品质量优于内地的同行业产品,以此应对棉花价格下行风险。另外,公司积极开拓销售市场,健全完善棉业产业链,逐渐从传统农业的限制中出来,研发出较为尖端的绿色印染以及纺织技术,增强公司的核心竞争力。

#### 8、劳动力成本上升风险;

从事棉花加工具有专业劳动能力的现场施工人员,具有劳动密集型的特点。我国宏观经济发展给棉加工行业带来巨大市场需求的同时,也带来了劳动力成本上升的风险。近年来,我国老龄化速度加快,人口红利逐步减退,企业用人需求与市场供应的短缺矛盾将越来越突出,未来劳动力成本上涨压力将逐渐加大。

应对措施:公司通过建立较为优良的企业文化,充分调动员工的积极性来挽留人才;并且,公司所处的地理位置能够提供较为丰富的劳动力。

#### 9、控股股东、实际控制人股权质押的风险;

2016年06月12日,公司控股股东、实际控制人林淑静与哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第025号《典当合同》,林淑静将持有的公司71,600,000股股票用作典当的当物,典当金额13,000,000.00元,典当用途为用于信合棉业的日常经营资金周转,典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日止,典当费用为月利率1%,担保人为信合棉业、王文。2016年6月13日,新疆维吾尔自治区哈密地区工商行政管理局出具了(哈地工商)股质登记设字【2016】第0468号《股权出质设立登记通知书》。

2016年06月12日,公司股东朱金武与哈密汇德典当股份有限公司签署了哈汇德典字(2016)第026号《典当合同》,朱金武将持有的公司8,769,120股股票用作典当的当物,典当金额2,000,000.00元,典当用途为用于信合棉业的日常经营资金周转,典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日止,典当费用为月利率1%,担保人为信合棉业、鲁红霞。2016年6月13日,新疆维吾尔自治区哈密地区工商行政管理局出具了(哈地工商)股质登记设字【2016】第0469号《股权出质设立登记通知书》。

由于公司控股股东、实际控制人林淑静全部股权均已质押,存在不能按时归还典当费用及本金导致股权质押被强制执行的风险,进而可能导致公司控股股东、实际控制人发生变化,影响公司股权结构的稳定性。

应对措施:公司控股股东、实际控制人林淑静及股东朱金武签订上述典当借款目的系为公司日常经

营活动资金周转所用，是由林淑静及朱金武借出款项后提供给公司，后续由公司负责偿还典当费用及本金，根据公司的财务状况及现金流量情况，公司归还该笔典当费用及本金不存在较大的偿债压力，股权质押被强制执行的风险较低。

10、对外担保的风险：

哈密信合棉业股份有限公司为林淑静、朱金武股权出质典当提供担保，担保金额合计为人民币1,500.00万元，典当期限自2016年6月12日起至2018年6月3日，本公司在主债权清偿届满之日起两年内对其债务承担连带责任。

公司为38位农户（其中韩栋、杨宏为关联方）向建行哈密地区分行申请借款提供担保，该借款为农户个人助业贷款，公司对借款人因本次贷款产生的全部债务承担不可撤销的连带保证责任。

应对措施：公司控股股东、实际控制人林淑静及股东朱金武签订上述典当借款目的系为公司日常经营活动资金周转所用，是由林淑静及朱金武借出款项后提供给公司，公司提供担保，后续由公司负责偿还典当费用及本金，根据公司的财务状况及现金流量情况，公司归还该笔典当费用及本金不存在较大的偿债压力，承担对外担保的风险较低。

被担保人38位农户将借款资金用于购买农资，农户与公司约定于每年的棉花交售期将所有籽棉交于公司，从而保证籽棉资源不流失。承担对外担保的风险较低。

11、棉花收购站房屋权属证书未办妥的风险。

公司合计9处棉花收购站未申请报建，未履行报建审批手续，未取得房屋所有权证书。

应对措施：收购站仅用作棉花收购季节收购籽棉所用，不构成能够影响公司持续性经营的重要经营性资产，公司目前的生产经营活动不会因上述建筑物无法取得房屋所有权证而受到重大影响。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否 | 索引      |
|-------------------------------------------|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | --      |
| 是否存在对外担保事项                                | 是   | 第五节二(一) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | 否   | -       |
| 是否对外提供借款                                  | 是   | 第五节二(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 第五节二(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节二(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否   | -       |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -       |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节二(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节二(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -       |
| 是否存在失信情况                                  | 否   | -       |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | 否   | -       |

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√适用

单位：元

| 担保对象         | 担保金额          | 担保期间                | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|--------------|---------------|---------------------|------|------|------------|--------|
| 哈密乔戈里金属冶炼    | 11,000,000.00 | 2014.9.24-2017.9.24 | 保证   | 连带   | 是          | 否      |
| 林淑静          | 13,000,000.00 | 2016.6.12-2020.6.3  | 保证   | 连带   | 否          | 是      |
| 朱金武          | 2,000,000.00  | 2016.6.12-2020.6.3  | 保证   | 连带   | 否          | 是      |
| 36 位农户       | 14,200,000.00 | 2016.1.27-2019.4.9  | 保证   | 连带   | 否          | 否      |
| 2 位农户(韩栋、杨宏) | 800,000.00    | 2016.1.27-2019.4.9  | 保证   | 连带   | 否          | 是      |
| 马文刚(农户)      | 1,200,000.00  | 2017.7.3-2019.7.2   | 保证   | 一般   | 是          | 否      |
| 王志录(农户)      | 1,500,000.00  | 2017.7.3-2019.7.2   | 保证   | 一般   | 是          | 否      |
| 吕进顺(农户)      | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2019.9.21 | 保证   | 一般   | 是          | 否      |
| 王斌(农户)       | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2019.9.21 | 保证   | 一般   | 是          | 否      |
| 艾力肯·艾买提(农户)  | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2017.9.21 | 保证   | 一般   | 是          | 否      |
| 李发胜(农户)      | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2019.9.21 | 保证   | 一般   | 是          | 否      |

|         |               |                     |    |    |   |   |
|---------|---------------|---------------------|----|----|---|---|
| 王庆林(农户) | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2019.9.21 | 保证 | 一般 | 是 | 否 |
| 徐文生(农户) | 4,900,000.00  | 2017.9.22-2019.9.21 | 保证 | 一般 | 是 | 否 |
| 总计      | 73,100,000.00 | -                   | -  | -  | - | - |

**对外担保分类汇总：**

| 项目汇总                                | 余额            |
|-------------------------------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | 73,100,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保            | 15,800,000.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额     | 0.00          |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额           | 13,907,272.75 |

注：截至目前，已解除对外担保金额为43,100,000.00元。

公司对哈密乔戈里金属冶炼、马文刚、王志录、吕进顺、王斌、艾力肯·艾买提、李发胜、王庆林、徐文生的担保，公司第一届董事会第六次会议、2016年第三次临时股东大会审议通过上述担保事项。

公司对林淑静、朱金武、38位农户（其中韩栋、杨宏为关联方）担保，公司第一届董事会第十七次会议审议通过上述担保事项，尚需2018年度股东大会审议通过。

**清偿和违规担保情况：**

公司为38位农户个人助业贷款提供担保，担保金额为人民币15,000,000.00元，其中2位农户800,000.00元为公司委托贷款，属于关联方担保，其中36位农户14,200,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联方担保，2017年1月19日已全部归还解除担保；公司2017年4月10日为38位农户个人助业贷款提供担保，担保金额为人民币15,000,000.00元，其中韩栋（400,000.00元）、杨宏（400,000.00元）为公司委托贷款，属于关联方担保；其中36位农户14,200,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联方担保。

公司对哈密乔戈里金属冶炼有限公司贷款提供担保，担保金额为人民币11,000,000.00元，2017年9月25日已还清，解除担保。

公司为马文刚、王志录两位农户个人助业贷款提供担保，担保金额为人民币2,700,000.00元，为公司委托贷款但不属于关联担保，2017年7月6日已还清，解除担保。

公司为吕进顺提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年10月31日已还清，解除担保。

公司为王斌提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年10月27日已还清，解除担保。

公司为艾力肯·艾买提提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年10月31日已还清，解除担保。

公司为李发胜提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年12月6日已还清，解除担保。

公司为王庆林提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年10月31日已还清，解除担保。

公司为徐文生提供个人助业贷款担保，担保金额4,900,000.00元，为公司委托贷款，不属于关联交易，2017年10月12日已还清，解除担保。

公司对林淑静、朱金武、38位农户（其中韩栋、杨宏为关联方）提供担保时未履行相关程序，公司第一届董事会第十七次会议审议通过上述担保事项，尚需2018年度股东大会审议通过。

注：公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司担保）金额73,100,000.00元，包括关联方担保和非关联方担保。

**（二）对外提供借款情况**

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√适用

单位：元

| 债务人 | 借款期间                         | 期初余额         | 本期新增         | 本期减少       | 期末余额         | 借款利率 | 债务人与公司的关联关系 |
|-----|------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|-------------|
| 岳连荣 | 2017. 3. 22-<br>2018. 5. 31  | 0.00         | 1,450,000.00 | 0.00       | 1,450,000.00 | -    | 非关联方        |
| 苏俊福 | 2016. 9. 30-<br>2018. 5. 31  | 1,400,000.00 | 0.00         | 0.00       | 1,400,000.00 | -    | 非关联方        |
| 赵海兵 | 2017. 3. 23-<br>2018. 5. 31  | 0.00         | 1,304,158.00 | 0.00       | 1,304,158.00 | -    | 非关联方        |
| 王永红 | 2017. 9. 30-<br>2018. 12. 31 | 0.00         | 1,190,000.00 | 0.00       | 1,190,000.00 | -    | 非关联方        |
| 葛成武 | 2017. 8. 15-<br>2018. 12. 31 | 0.00         | 1,171,174.00 | 0.00       | 1,171,174.00 | -    | 非关联方        |
| 杨志龙 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31  | 1,061,659.00 | 0.00         | 0.00       | 1,061,659.00 | -    | 非关联方        |
| 于生刚 | 2016. 6. 8-<br>2018. 6. 8    | 1,093,179.00 | 220,700.00   | 262,500.00 | 1,051,379.00 | -    | 非关联方        |
| 张敬平 | 2014. 6. 20-<br>2018. 6. 20  | 1,055,000.00 | 0.00         | 78,444.00  | 976,556.00   | -    | 非关联方        |
| 李生龙 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0.00         | 920,000.00   | 0.00       | 920,000.00   | -    | 非关联方        |
| 李吉祥 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 301,680.00   | 1,599,000.00 | 999,000.00 | 901,680.00   | -    | 非关联方        |
| 李莎莎 | 2017. 1. 16-<br>2018. 6. 30  | 0.00         | 900,000.00   | 0.00       | 900,000.00   | -    | 非关联方        |
| 吴易良 | 2016. 9. 23-<br>2018. 6. 30  | 895,000.00   | 0.00         | 0.00       | 895,000.00   | -    | 非关联方        |
| 李化龙 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0.00         | 890,000.00   | 0.00       | 890,000.00   | -    | 非关联方        |
| 王开福 | 2015. 11. 4-<br>2018. 5. 31  | 861,111.00   | 0.00         | 0.00       | 861,111.00   | -    | 非关联方        |
| 张生勇 | 2014. 4. 25-<br>2018. 5. 31  | 950,000.00   | 0.00         | 111,443.00 | 838,557.00   | -    | 非关联方        |
| 王志录 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31  | 1,226,995.50 | 0.00         | 390,000.00 | 836,995.50   | -    | 非关联方        |
| 贾江江 | 2015. 11. 4-<br>2018. 5. 31  | 836,680.00   | 0.00         | 0.00       | 836,680.00   | -    | 非关联方        |
| 王世峦 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0.00         | 820,000.00   | 0.00       | 820,000.00   | -    | 非关联方        |

|     |                              |              |              |              |              |   |          |
|-----|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|----------|
| 陈新来 | 2017. 1. 16-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 820, 000. 00 | 0. 00        | 820, 000. 00 | - | 关联方      |
| 张维新 | 2016. 12. 16<br>-2018. 6. 30 | 812, 375. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 812, 375. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 梅文化 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 810, 000. 00 | 0. 00        | 810, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 白代春 | 2016. 9. 18-<br>2018. 5. 31  | 363, 639. 96 | 776, 900. 00 | 332, 939. 96 | 807, 600. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 葛涛  | 2016. 3. 16-<br>2018. 5. 31  | 800, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 800, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 李俊强 | 2017. 12. 6-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 800, 000. 00 | 0. 00        | 800, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 李凯辉 | 2017. 12. 6-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 800, 000. 00 | 0. 00        | 800, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 赵文俊 | 2017. 7. 28-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 800, 000. 00 | 0. 00        | 800, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 魏礼松 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 798, 500. 00 | 0. 00        | 798, 500. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 杨彦明 | 2017. 1. 18-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 797, 000. 00 | 0. 00        | 797, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 陈宜军 | 2015. 9. 30-<br>2018. 6. 30  | 790, 150. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 790, 150. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 徐保年 | 2014. 4. 22-<br>2018. 5. 31  | 790, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 790, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 杜建忠 | 2017. 1. 16-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 790, 000. 00 | 0. 00        | 790, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 唐晓明 | 2017. 3. 14-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 784, 600. 00 | 0. 00        | 784, 600. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 王彦和 | 2017. 7. 28-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 781, 319. 00 | 0. 00        | 781, 319. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 王吉长 | 2014. 4. 22-<br>2018. 5. 31  | 900, 000. 00 | 0. 00        | 120, 000. 00 | 780, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 王荣刚 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 780, 000. 00 | 0. 00        | 780, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 张维军 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 780, 000. 00 | 0. 00        | 780, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 蒋爱民 | 2016. 6. 12-<br>2018. 12. 31 | 780, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 780, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 许文杰 | 2015. 11. 4-<br>2018. 5. 31  | 778, 980. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 778, 980. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 魏化哲 | 2017. 3. 14-<br>2018. 5. 31  | 0. 00        | 775, 060. 00 | 700. 00      | 774, 360. 00 | - | 非关联<br>方 |
| 李怀君 | 2017. 12. 6-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 760, 000. 00 | 0. 00        | 760, 000. 00 | - | 非关联<br>方 |

|     |                              |              |              |              |              |   |      |
|-----|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|------|
| 赵爱革 | 2015. 11. 5-<br>2018. 5. 31  | 940, 000. 00 | 0. 00        | 180, 484. 00 | 759, 516. 00 | - | 非关联方 |
| 王奎  | 2014. 3. 21-<br>2018. 5. 31  | 750, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 750, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 常克义 | 2017. 1. 16-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 750, 000. 00 | 0. 00        | 750, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 夏永建 | 2015. 11. 11-<br>2018. 5. 31 | 750, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 750, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 王军堂 | 2017. 8. 28-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 749, 900. 00 | 0. 00        | 749, 900. 00 | - | 非关联方 |
| 马如国 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 742, 905. 00 | 0. 00        | 742, 905. 00 | - | 非关联方 |
| 赵永存 | 2014. 4. 16-<br>2018. 5. 31  | 740, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 740, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 宋向林 | 2016. 6. 12-<br>2018. 5. 31  | 740, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 740, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 陈宏旗 | 2015. 9. 22-<br>2018. 5. 31  | 990, 000. 00 | 0. 00        | 260, 000. 00 | 730, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 长子明 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 730, 000. 00 | 0. 00        | 730, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 潘永忠 | 2016. 6. 12-<br>2018. 5. 31  | 720, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 720, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 华道锋 | 2017. 1. 17-<br>2018. 5. 31  | 0. 00        | 701, 089. 00 | 0. 00        | 701, 089. 00 | - | 非关联方 |
| 张伟  | 2016. 12. 8-<br>2018. 5. 31  | 300, 000. 00 | 798, 000. 00 | 398, 000. 00 | 700, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 王新国 | 2017. 12. 6-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 700, 000. 00 | 0. 00        | 700, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 姬龙  | 2015. 11. 30-<br>2018. 5. 31 | 916, 193. 00 | 0. 00        | 230, 000. 00 | 686, 193. 00 | - | 非关联方 |
| 张双林 | 2015. 11. 9-<br>2018. 5. 31  | 664, 685. 30 | 0. 00        | 0. 00        | 664, 685. 30 | - | 非关联方 |
| 曾冠廷 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 660, 000. 00 | 0. 00        | 660, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 王维海 | 2017. 8. 29-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 650, 000. 00 | 0. 00        | 650, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 张乃民 | 2013. 10. 31-<br>2018. 5. 31 | 643, 133. 52 | 0. 00        | 0. 00        | 643, 133. 52 | - | 非关联方 |
| 马凤玲 | 2017. 1. 16-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 800, 000. 00 | 199, 975. 00 | 600, 025. 00 | - | 非关联方 |
| 朱孝贤 | 2016. 10. 12-<br>2018. 5. 31 | 600, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 600, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 陈金生 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31  | 598, 760. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 598, 760. 00 | - | 非关联方 |

|     |                           |              |            |            |            |   |      |
|-----|---------------------------|--------------|------------|------------|------------|---|------|
| 马建林 | 2017.4.1-<br>2018.12.31   | 0.00         | 592,000.00 | 0.00       | 592,000.00 | - | 非关联方 |
| 张绪文 | 2015.11.6-<br>2018.5.31   | 1,111,540.00 | 0.00       | 540,160.00 | 571,380.00 | - | 非关联方 |
| 惠忠保 | 2017.7.28-<br>2018.12.31  | 0.00         | 950,000.00 | 383,354.00 | 566,646.00 | - | 非关联方 |
| 殷小平 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 560,000.00   | 0.00       | 0.00       | 560,000.00 | - | 非关联方 |
| 刘瑞红 | 2017.8.28-<br>2018.12.31  | 0.00         | 558,200.00 | 0.00       | 558,200.00 | - | 非关联方 |
| 马建强 | 2017.10.31-<br>2018.12.31 | 0.00         | 557,002.95 | 0.00       | 557,002.95 | - | 非关联方 |
| 殷小二 | 2015.11.6-<br>2018.12.31  | 550,000.00   | 0.00       | 0.00       | 550,000.00 | - | 非关联方 |
| 刘万胜 | 2017.8.29-<br>2018.12.31  | 0.00         | 550,000.00 | 0.00       | 550,000.00 | - | 非关联方 |
| 张未举 | 2017.8.29-<br>2018.12.31  | 0.00         | 550,000.00 | 0.00       | 550,000.00 | - | 非关联方 |
| 锁生智 | 2014.3.25-<br>2018.5.31   | 637,170.00   | 0.00       | 90,000.00  | 547,170.00 | - | 非关联方 |
| 窦相贵 | 2015.11.4-<br>2018.5.31   | 545,000.00   | 0.00       | 0.00       | 545,000.00 | - | 非关联方 |
| 梁三全 | 2016.4.19-<br>2018.5.31   | 534,423.15   | 0.00       | 0.00       | 534,423.15 | - | 非关联方 |
| 张永选 | 2016.3.16-<br>2018.5.31   | 531,840.70   | 0.00       | 0.00       | 531,840.70 | - | 非关联方 |
| 于文忠 | 2015.11.6-<br>2018.5.31   | 530,000.00   | 0.00       | 0.00       | 530,000.00 | - | 非关联方 |
| 常林  | 2015.9.29-<br>2018.5.31   | 521,656.50   | 0.00       | 0.00       | 521,656.50 | - | 非关联方 |
| 王开录 | 2015.11.6-<br>2018.5.31   | 520,000.00   | 0.00       | 0.00       | 520,000.00 | - | 非关联方 |
| 朱友明 | 2016.3.30-<br>2018.5.31   | 513,912.54   | 0.00       | 0.00       | 513,912.54 | - | 非关联方 |
| 马海东 | 2017.8.28-<br>2018.12.31  | 0.00         | 512,500.00 | 0.00       | 512,500.00 | - | 非关联方 |
| 李志奇 | 2015.9.22-<br>2018.5.31   | 1,212,398.00 | 0.00       | 700,000.00 | 512,398.00 | - | 非关联方 |
| 王怀兵 | 2017.1.18-<br>2018.6.30   | 0.00         | 510,060.00 | 0.00       | 510,060.00 | - | 非关联方 |
| 张建军 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 1,005,000.00 | 0.00       | 500,000.00 | 505,000.00 | - | 非关联方 |
| 刘荣军 | 2016.9.28-<br>2018.5.31   | 504,182.40   | 0.00       | 0.00       | 504,182.40 | - | 非关联方 |

|     |                               |              |              |              |              |   |      |
|-----|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|------|
| 张廷真 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31   | 503, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 503, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 童延祥 | 2017. 4. 26-<br>2018. 5. 31   | 0. 00        | 501, 890. 00 | 0. 00        | 501, 890. 00 | - | 非关联方 |
| 夏成会 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31   | 500, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 王化斌 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30   | 0. 00        | 800, 000. 00 | 300, 000. 00 | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 付秀梅 | 2017. 11. 3-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 500, 000. 00 | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 潘军林 | 2017. 4. 1-<br>2018. 12. 31   | 0. 00        | 500, 000. 00 | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 闫学继 | 2017. 12. 5-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 500, 000. 00 | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 杨荣智 | 2017. 12. 5-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 500, 000. 00 | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 张学三 | 2017. 4. 26-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 500, 000. 00 | 0. 00        | 500, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 柴伟  | 2017. 8. 21-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 499, 600. 00 | 0. 00        | 499, 600. 00 | - | 非关联方 |
| 王建江 | 2015. 11. 4-<br>2018. 5. 31   | 497, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 497, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 沈克民 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 490, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 490, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 张中林 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31   | 490, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 490, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 祁永忠 | 2014. 4. 26-<br>2018. 5. 31   | 871, 155. 20 | 0. 00        | 381, 155. 20 | 490, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 杨林  | 2017. 8. 28-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 489, 000. 00 | 0. 00        | 489, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 周志刚 | 2015. 9. 29-<br>2018. 12. 31  | 485, 315. 50 | 0. 00        | 0. 00        | 485, 315. 50 | - | 非关联方 |
| 张红新 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 480, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 王建芸 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 550, 000. 00 | 0. 00        | 70, 000. 00  | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 于兵成 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 480, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 令斌海 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31   | 480, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 何长斌 | 2015. 11. 6-<br>2018. 5. 31   | 480, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 李宗辉 | 2017. 10. 31-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 480, 000. 00 | 0. 00        | 480, 000. 00 | - | 非关联方 |

|     |                           |              |            |            |            |   |      |
|-----|---------------------------|--------------|------------|------------|------------|---|------|
| 王培福 | 2016.9.28-<br>2018.5.31   | 480,000.00   | 0.00       | 0.00       | 480,000.00 | - | 非关联方 |
| 毛喜科 | 2015.11.4-<br>2018.12.31  | 478,000.00   | 0.00       | 0.00       | 478,000.00 | - | 非关联方 |
| 李学忠 | 2015.11.6-<br>2018.5.31   | 475,000.00   | 0.00       | 0.00       | 475,000.00 | - | 非关联方 |
| 马正明 | 2015.11.4-<br>2018.5.31   | 1,064,000.00 | 0.00       | 600,000.00 | 464,000.00 | - | 非关联方 |
| 闫存珍 | 2017.10.31-<br>2018.12.31 | 0.00         | 460,000.00 | 0.00       | 460,000.00 | - | 非关联方 |
| 钟冬梅 | 2017.8.28-<br>2018.12.31  | 0.00         | 457,908.00 | 0.00       | 457,908.00 | - | 非关联方 |
| 张金录 | 2017.8.21-<br>2018.12.31  | 0.00         | 453,600.00 | 0.00       | 453,600.00 | - | 非关联方 |
| 孙英飞 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 450,000.00   | 0.00       | 0.00       | 450,000.00 | - | 非关联方 |
| 连进红 | 2015.11.6-<br>2018.5.31   | 450,000.00   | 0.00       | 0.00       | 450,000.00 | - | 非关联方 |
| 李刚武 | 2014.5.28-<br>2018.5.31   | 930,000.00   | 0.00       | 480,000.00 | 450,000.00 | - | 非关联方 |
| 李总祥 | 2016.12.19-<br>2018.5.31  | 450,000.00   | 0.00       | 0.00       | 450,000.00 | - | 非关联方 |
| 米俊  | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 448,811.75   | 0.00       | 0.00       | 448,811.75 | - | 非关联方 |
| 陈朝栋 | 2016.9.28-<br>2018.5.31   | 430,000.00   | 0.00       | 0.00       | 430,000.00 | - | 非关联方 |
| 韩万清 | 2016.5.25-<br>2018.5.31   | 430,000.00   | 0.00       | 0.00       | 430,000.00 | - | 非关联方 |
| 刘建明 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 430,000.00   | 0.00       | 0.00       | 430,000.00 | - | 非关联方 |
| 毛强  | 2015.11.4-<br>2018.5.31   | 523,900.00   | 0.00       | 95,939.63  | 427,960.37 | - | 非关联方 |
| 刘召龙 | 2017.8.21-<br>2018.12.31  | 0.00         | 426,800.00 | 0.00       | 426,800.00 | - | 非关联方 |
| 苗全明 | 2015.12.18-<br>2018.5.31  | 424,350.00   | 0.00       | 0.00       | 424,350.00 | - | 非关联方 |
| 王进璞 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 420,000.00   | 0.00       | 0.00       | 420,000.00 | - | 非关联方 |
| 芦新城 | 2015.11.11-<br>2018.5.31  | 550,000.00   | 0.00       | 130,000.00 | 420,000.00 | - | 非关联方 |
| 陈开付 | 2017.3.20-<br>2018.12.31  | 0.00         | 402,970.00 | 0.00       | 402,970.00 | - | 非关联方 |
| 袁青龙 | 2015.11.16-<br>2018.5.31  | 400,000.00   | 0.00       | 0.00       | 400,000.00 | - | 非关联方 |

|     |                           |            |            |            |            |   |      |
|-----|---------------------------|------------|------------|------------|------------|---|------|
| 方国良 | 2017.4.19-<br>2018.12.31  | 0.00       | 400,000.00 | 0.00       | 400,000.00 | - | 非关联方 |
| 骆斌  | 2015.9.29-<br>2018.5.31   | 400,000.00 | 0.00       | 0.00       | 400,000.00 | - | 关联方  |
| 苏定娃 | 2017.5.19-<br>2018.12.31  | 0.00       | 400,000.00 | 0.00       | 400,000.00 | - | 非关联方 |
| 王焕红 | 2017.4.1-<br>2018.12.31   | 0.00       | 400,000.00 | 0.00       | 400,000.00 | - | 非关联方 |
| 豆相明 | 2014.4.26-<br>2018.5.31   | 880,000.00 | 0.00       | 482,000.00 | 398,000.00 | - | 非关联方 |
| 刘爱国 | 2017.8.21-<br>2018.12.31  | 0.00       | 386,700.00 | 0.00       | 386,700.00 | - | 非关联方 |
| 司少军 | 2017.3.14-<br>2018.12.31  | 0.00       | 985,000.00 | 600,000.00 | 385,000.00 | - | 非关联方 |
| 赵万礼 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 380,000.00 | 0.00       | 0.00       | 380,000.00 | - | 非关联方 |
| 李广顺 | 2017.8.21-<br>2018.12.31  | 0.00       | 372,900.00 | 0.00       | 372,900.00 | - | 非关联方 |
| 米新文 | 2016.5.25-<br>2018.5.31   | 368,000.00 | 0.00       | 0.00       | 368,000.00 | - | 非关联方 |
| 姚生新 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 450,000.00 | 0.00       | 90,000.00  | 360,000.00 | - | 非关联方 |
| 赵磊昌 | 2015.9.30-<br>2018.12.31  | 360,000.00 | 0.00       | 0.00       | 360,000.00 | - | 非关联方 |
| 马忠文 | 2017.10.31-<br>2018.12.30 | 0.00       | 360,000.00 | 0.00       | 360,000.00 | - | 非关联方 |
| 郭海军 | 2016.4.14-<br>2018.5.31   | 358,213.33 | 0.00       | 0.00       | 358,213.33 | - | 非关联方 |
| 张学春 | 2017.3.20-<br>2018.12.31  | 0.00       | 350,353.97 | 0.00       | 350,353.97 | - | 非关联方 |
| 李世平 | 2016.5.25-<br>2018.5.31   | 350,000.00 | 0.00       | 0.00       | 350,000.00 | - | 非关联方 |
| 张进龙 | 2016.12.16-<br>2018.5.31  | 700,000.00 | 0.00       | 350,000.00 | 350,000.00 | - | 非关联方 |
| 郭银男 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 550,000.00 | 0.00       | 200,180.00 | 349,820.00 | - | 非关联方 |
| 杨福江 | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 510,000.00 | 0.00       | 170,000.00 | 340,000.00 | - | 非关联方 |
| 邢艳霞 | 2017.1.16-<br>2018.5.31   | 0.00       | 940,000.00 | 600,000.00 | 340,000.00 | - | 非关联方 |
| 马友良 | 2017.8.21-<br>2018.12.31  | 0.00       | 338,900.00 | 0.00       | 338,900.00 | - | 非关联方 |
| 高志清 | 2016.5.25-                | 338,000.00 | 0.00       | 0.00       | 338,000.00 | - | 非关联  |

|     |                               |              |                 |              |              |   |      |
|-----|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|---|------|
|     | 2018. 5. 31                   |              |                 |              |              |   | 方    |
| 赵杰  | 2017. 8. 21-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 333, 200. 00    | 0. 00        | 333, 200. 00 | - | 非关联方 |
| 梁发虎 | 2017. 12. 5-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 500, 000. 00    | 168, 209. 85 | 331, 790. 15 | - | 非关联方 |
| 吴洪美 | 2017. 8. 21-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 324, 300. 00    | 0. 00        | 324, 300. 00 | - | 非关联方 |
| 马旭明 | 2016. 5. 25-<br>2018. 5. 31   | 310, 000. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 310, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 陈映  | 2017. 3. 22-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 1, 170, 000. 00 | 864, 257. 00 | 305, 743. 00 | - | 非关联方 |
| 王华斌 | 2016. 12. 8-<br>2018. 5. 31   | 300, 000. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 300, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 付建明 | 2017. 8. 1-<br>2018. 12. 31   | 0. 00        | 300, 000. 00    | 0. 00        | 300, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 杜宪德 | 2016. 5. 25-<br>2018. 5. 31   | 290, 000. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 290, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 张淑珍 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 460, 000. 00 | 0. 00           | 217, 850. 00 | 242, 150. 00 | - | 非关联方 |
| 范多年 | 2015. 9. 30-<br>2018. 5. 31   | 238, 900. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 238, 900. 00 | - | 非关联方 |
| 张解来 | 2016. 4. 14-<br>2018. 5. 31   | 225, 618. 55 | 0. 00           | 0. 00        | 225, 618. 55 | - | 非关联方 |
| 曾罗君 | 2015. 11. 5-<br>2018. 5. 31   | 800, 000. 00 | 0. 00           | 600, 000. 00 | 200, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 丁玉杰 | 2014. 4. 23-<br>2018. 5. 31   | 177, 583. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 177, 583. 00 | - | 非关联方 |
| 长双福 | 2014. 4. 24-<br>2018. 5. 31   | 450, 000. 00 | 0. 00           | 274, 300. 00 | 175, 700. 00 | - | 非关联方 |
| 冯世福 | 2015. 11. 11-<br>2018. 5. 31  | 690, 000. 00 | 0. 00           | 519, 360. 00 | 170, 640. 00 | - | 非关联方 |
| 曹存香 | 2017. 3. 20-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 160, 000. 00    | 0. 00        | 160, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 权军  | 2015. 9. 22-<br>2018. 5. 31   | 350, 000. 00 | 0. 00           | 191, 000. 00 | 159, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 刘二利 | 2014. 4. 23-<br>2018. 5. 31   | 158, 400. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 158, 400. 00 | - | 非关联方 |
| 朱新舟 | 2014. 4. 23-<br>2018. 5. 31   | 158, 000. 00 | 0. 00           | 0. 00        | 158, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 马生礼 | 2017. 11. 13-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 150, 000. 00    | 0. 00        | 150, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 邹小兰 | 2017. 9. 6-<br>2018. 12. 31   | 0. 00        | 150, 000. 00    | 0. 00        | 150, 000. 00 | - | 非关联方 |

|     |                              |              |              |              |              |   |      |
|-----|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|------|
| 杨福荣 | 2017. 12. 4-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 150, 000. 00 | 0. 00        | 150, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 祁建军 | 2015. 2. 11-<br>2018. 5. 31  | 150, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 150, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 魏贤胜 | 2015. 4. 9-<br>2018. 5. 31   | 150, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 150, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 刘生理 | 2015. 2. 11-<br>2018. 5. 31  | 136, 080. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 136, 080. 00 | - | 非关联方 |
| 张学礼 | 2015. 4. 9-<br>2018. 8. 31   | 125, 283. 50 | 0. 00        | 0. 00        | 125, 283. 50 | - | 非关联方 |
| 徐国宏 | 2014. 5. 15-<br>2018. 5. 31  | 108, 496. 47 | 0. 00        | 0. 00        | 108, 496. 47 | - | 非关联方 |
| 何洪波 | 2014. 5. 15-<br>2018. 5. 31  | 107, 055. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 107, 055. 00 | - | 非关联方 |
| 陈金双 | 2014. 5. 15-<br>2018. 5. 31  | 105, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 105, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 令福堂 | 2014. 5. 15-<br>2018. 5. 31  | 105, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 105, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 马文刚 | 2015. 2. 11-<br>2018. 5. 31  | 100, 000. 00 | 0. 00        | 0. 00        | 100, 000. 00 | - | 非关联方 |
| 张春平 | 2015. 4. 9-<br>2018. 5. 31   | 86, 954. 50  | 0. 00        | 0. 00        | 86, 954. 50  | - | 非关联方 |
| 李世海 | 2015. 9. 22-<br>2018. 5. 31  | 360, 000. 00 | 0. 00        | 274, 860. 20 | 85, 139. 80  | - | 非关联方 |
| 袁金星 | 2015. 8. 3-<br>2018. 5. 31   | 84, 612. 00  | 0. 00        | 0. 00        | 84, 612. 00  | - | 非关联方 |
| 王军巧 | 2017. 2. 6-<br>2018. 12. 31  | 0. 00        | 84, 000. 00  | 0. 00        | 84, 000. 00  | - | 非关联方 |
| 牛建龙 | 2012. 3. 6-<br>2018. 5. 31   | 80, 906. 10  | 0. 00        | 0. 00        | 80, 906. 10  | - | 非关联方 |
| 张进海 | 2015. 1. 9-<br>2018. 5. 31   | 80, 061. 30  | 0. 00        | 0. 00        | 80, 061. 30  | - | 非关联方 |
| 范新荣 | 2014. 9. 18-<br>2018. 5. 31  | 76, 400. 00  | 0. 00        | 0. 00        | 76, 400. 00  | - | 非关联方 |
| 刘登山 | 2017. 3. 17-<br>2018. 12. 31 | 0. 00        | 70, 000. 00  | 0. 00        | 70, 000. 00  | - | 非关联方 |
| 魏宝平 | 2017. 1. 18-<br>2018. 6. 30  | 0. 00        | 68, 000. 00  | 0. 00        | 68, 000. 00  | - | 非关联方 |
| 高俊秀 | 2017. 9. 30-<br>2018. 12. 31 | 60, 000. 00  | 0. 00        | 0. 00        | 60, 000. 00  | - | 非关联方 |
| 邢丁称 | 2014. 9. 18-<br>2018. 5. 31  | 52, 800. 00  | 0. 00        | 0. 00        | 52, 800. 00  | - | 非关联方 |
| 余金光 | 2014. 9. 18-<br>2018. 5. 31  | 52, 800. 00  | 0. 00        | 0. 00        | 52, 800. 00  | - | 非关联方 |

|            |                           |            |           |            |           |   |      |
|------------|---------------------------|------------|-----------|------------|-----------|---|------|
| 曾明俊        | 2017.4.24-<br>2018.12.31  | 52,500.00  | 0.00      | 0.00       | 52,500.00 | - | 非关联方 |
| 路建军        | 2014.10.11-<br>2018.5.31  | 51,500.00  | 0.00      | 0.00       | 51,500.00 | - | 非关联方 |
| 朱鑫鹏        | 2017.9.11-<br>2018.12.31  | 0.00       | 50,000.00 | 0.00       | 50,000.00 | - | 非关联方 |
| 霍全林        | 2015.9.30-<br>2018.5.31   | 450,000.00 | 0.00      | 400,000.00 | 50,000.00 | - | 非关联方 |
| 魏红         | 2014.10.11-<br>2018.5.31  | 50,000.00  | 0.00      | 0.00       | 50,000.00 | - | 非关联方 |
| 陈金福        | 2014.10.11-<br>2018.5.31  | 42,275.00  | 0.00      | 0.00       | 42,275.00 | - | 非关联方 |
| 陈虎虎        | 2014.10.11-<br>2018.5.31  | 41,400.00  | 0.00      | 0.00       | 41,400.00 | - | 非关联方 |
| 王玉山        | 2015.4.9-<br>2018.5.31    | 39,544.50  | 0.00      | 0.00       | 39,544.50 | - | 非关联方 |
| 常博铎        | 2017.11.16-<br>2018.12.31 | 0.00       | 37,500.00 | 0.00       | 37,500.00 | - | 非关联方 |
| 张生         | 2015.4.9-<br>2018.5.31    | 31,627.70  | 0.00      | 0.00       | 31,627.70 | - | 非关联方 |
| 崔发新        | 2015.4.9-<br>2018.5.31    | 31,560.00  | 0.00      | 0.00       | 31,560.00 | - | 非关联方 |
| 李素军        | 2016.10.11-<br>2018.5.31  | 30,000.00  | 0.00      | 0.00       | 30,000.00 | - | 非关联方 |
| 万里         | 2014.11.15-<br>2018.5.31  | 30,000.00  | 0.00      | 0.00       | 30,000.00 | - | 非关联方 |
| 张长城        | 2015.11.10-<br>2018.5.31  | 29,995.15  | 0.00      | 0.00       | 29,995.15 | - | 非关联方 |
| 李海军        | 2016.4.11-<br>2018.5.31   | 28,000.00  | 0.00      | 0.00       | 28,000.00 | - | 非关联方 |
| 赵朝海        | 2015.5.6-2<br>018.5.31    | 27,324.50  | 0.00      | 0.00       | 27,324.50 | - | 非关联方 |
| 李保平        | 2015.4.9-2<br>018.5.31    | 26,217.00  | 0.00      | 0.00       | 26,217.00 | - | 非关联方 |
| 盛德军        | 2015.4.9-2<br>018.5.31    | 24,336.00  | 0.00      | 0.00       | 24,336.00 | - | 非关联方 |
| 王学忠        | 2016.10.14-<br>2018.5.31  | 22,536.00  | 0.00      | 0.00       | 22,536.00 | - | 非关联方 |
| 铁木尔<br>玉苏甫 | 2016.10.17-<br>2018.5.31  | 20,000.00  | 0.00      | 0.00       | 20,000.00 | - | 非关联方 |
| 依拉音<br>司马义 | 2016.10.17-<br>2018.5.31  | 20,000.00  | 0.00      | 0.00       | 20,000.00 | - | 非关联方 |
| 魏家富        | 2015.5.6-<br>2018.5.31    | 19,603.50  | 0.00      | 0.00       | 19,603.50 | - | 非关联方 |

|          |                        |               |               |               |               |   |      |
|----------|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|------|
| 李建光      | 2014.5.7-<br>2018.5.31 | 19,527.00     | 0.00          | 0.00          | 19,527.00     | - | 非关联方 |
| 莫合买提阿布列孜 | 2014.5.7-<br>2018.5.31 | 16,500.00     | 0.00          | 0.00          | 16,500.00     | - | 非关联方 |
| 总计       | -                      | 62,845,487.12 | 50,332,689.92 | 13,836,111.84 | 99,342,065.20 | - | -    |

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

公司为扩大籽棉收购货源,与农户签订借款协议,协议约定:农户借款用途为农资购入和种植费用,农户所有农资必须从公司购入,农户采摘的籽棉必须全部交售公司,不得私自售给其他收购单位,公司可以不收取利息。籽棉成熟后公司依据市价收购农户籽棉,扣除农户借款后,将剩余籽棉款支付农户。

对公司的影响:造成现金流出量增加,对日常管理的影响较大,导致公司贷款的偿还能力不稳定。

应对措施:公司加强对后续借款的回收力度,密切关注政府补贴的发放时间,同时建立农户诚信档案,各收购站站长及收购人员对接收收购区域的农户,保证按合同约定及时收回借款,预计于2018年12月31日前收回借款。

公司第一届董事会第十七次会议审议通过上述借款事项,尚需2018年度股东大会审议通过。

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额             | 发生金额           |
|--------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 80,000,000.00    | 21,596,299.28  |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售 | 11,000,000.00    | 0.00           |
| 3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)         | 0.00             | 0.00           |
| 4. 关联方为公司提供借款                  | 200,000,000.00   | 48,915,489.95  |
| 5. 公司为关联方借款提供担保                | 0.00             | 0.00           |
| 6. 关联方为公司借款提供担保                | 800,000,000.00   | 294,600,000.00 |
| 总计                             | 1,091,000,000.00 | 365,111,789.23 |

**(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

| 关联方            | 交易内容         | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   | 临时报告编号   |
|----------------|--------------|---------------|------------|------------|----------|
| 薛丽君            | 销售服装         | 1,135.04      | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 鲁红霞            | 销售服装         | 6,821.37      | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 林淑静            | 销售服装         | 44,323.08     | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 李凡             | 销售服装         | 3,086.32      | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 曾祥             | 采购技术使用权      | 26,000,000.00 | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 哈密正海建设工程有限责任公司 | 关联方为公司借款提供担保 | 4,000,000.00  | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 王逸博            | 关联方为公司借款提供担保 | 20,000,000.00 | 否          | 2018年4月12日 | 2018-008 |
| 林淑静            | 公司为关联方借      | 13,000,000.00 | 否          | 2018年4月12日 | 2018-009 |

|     |              |               |   |            |          |
|-----|--------------|---------------|---|------------|----------|
|     | 款提供担保        |               |   |            |          |
| 朱金武 | 公司为关联方借款提供担保 | 2,000,000.00  | 否 | 2018年4月12日 | 2018-009 |
| 韩栋  | 公司为关联方借款提供担保 | 400,000.00    | 否 | 2018年4月12日 | 2018-009 |
| 杨宏  | 公司为关联方借款提供担保 | 400,000.00    | 否 | 2018年4月12日 | 2018-009 |
| 总计  | -            | 65,855,365.81 | - | -          | -        |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方定制服装，为公司增加销售收入，创造利润，定制价格根据市场价格确定，较为公允。

曾祥，男，一九五三年十月四日出生，现住香港，曾祥为绿天使提供“棉纤维阳离子改性及无污染技术”及人员培训、正式投产前的产品宣传、指导客户产品的使用、产品售后服务等，为公司的改性棉项目早日投产提供了条件。

哈密正海建设工程有限责任公司注册资本10,000,000.00元，法人朱金明占70%的股权朱金明是公司股东，总经理朱金武的弟弟，因公司资金紧缺，向哈密红星国民村镇银行借款提供担保，担保金额：人民币4,000,000.00元，担保日期：2018.11.16-2020.11.16。

王逸博，男，一九九七年九月四日出生，现住新疆哈密市光明路31号院6栋4单元102室，身份证号码：652201197709040917，为哈密绿天使纤维科技有限公司股东，占绿天使15.60%股权，是董事长林淑静的儿子，因公司资金紧缺，向新疆生产建设兵团第十三师红星金融服务有限公司借款提供担保，担保金额：20,000,000.00元，担保日期：2018.1.7-2020.1.7。

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《补充追认2017年度偶发性关联交易的议案》、《补充追认对外担保的议案》（该对外担保议案包括公司对林淑静、朱金武、韩栋、杨宏的担保）该议案需提交2018年年度股东大会审议。

#### （五）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人林淑静承诺，如乔戈里金属到期无法偿付银行贷款而需哈密双银棉业有限责任公司承担担保责任，本人将以个人资产负责承担全部还款责任，确保哈密信合棉业股份有限公司、哈密双银棉业有限责任公司不因该担保事宜受到损失。乔戈里已于2017年9月偿还银行贷款，已解除担保。

2、公司控股股东及实际控制人林淑静承诺，其将无条件承担未取得房屋所有权证之建筑物因被有关主管部门认定为违反相关法律规定而要求公司承担的罚款、拆除（或搬迁）等责任，并对由此产生的全部费用承担第一偿付责任。

#### 3、股东所持股份的限售安排

公司限售股份数额为87,837,500股，公司可流通股52,252,500股。公司股东林淑静、朱金武持有的股份存在质押情况，除此之外其他股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

#### 4、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

#### 5、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，

如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违法上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

#### 6、不存在私募资金的承诺

公司存在四名机构股东，分别为哈密合银经济信息咨询有限公司、哈密双银经济信息咨询有限公司、哈密博汇经济信息咨询有限公司、哈密信合经济信息咨询有限公司。上述公司均为有限责任公司，上述公司投资公司所使用之资金均为公司注册资本金，上述除持有公司股份外，不开展其他经营活动。上述公司不存在募集资金或管理基金产品之行为；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，因此无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规范性文件的规定办理私募基金管理人登记或私募基金备案手续。因此，公司及其公司股东不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

#### 7、股权转让及转回不存在纠纷的承诺

公司原股东为吸纳管理人才而实施的赠予，后各方又按照约定将赠予股权转回，赠与及归还均为各方真实意思的表示，转让行为真实有效。各方就上述事项签订声明，承诺股权转让及转回事项无纠纷或者潜在纠纷。

而且受赠人股东并未缴纳个人所得税。公司控股股东、实际控制人林淑静已出具承诺，如税务机关追缴因股权赠予涉及的个人所得税和滞纳金，将由其代各受赠人全额缴纳个人所得税和滞纳金，并承担相应责任。

#### 8、控股股东、实际控制人无违法违规的承诺

公司控股股东、实际控制人林淑静郑重承诺：本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

#### 9、公司及其子公司不存在违法违规的承诺

公司及其子公司不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项，且公司目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

10、公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

11、公司承诺将不再向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借，将不再向股东、公司管理层或其他人员进行非正常经营性借款。同时，公司控股股东、实际控制人出具承诺，保证将不再违规借用、占用公司资金、资产、侵占公司利益及其他利益。公司及股东未发生违反相应承诺、规范的情况。

#### 12、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订其他重要协议。上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

13、控股股东、实际控制人林淑静承诺：“若因股份公司及其前身哈密信合棉业有限公司不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，我将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。公司以后将严格按照国家票据管理方面法律法规进行票据管理，不会从事或参与任何违反票据管理法律法规的票据行为。”

14、林淑静承诺未来金果农林果蔬不再占用公司资金，金果农林果蔬未来仍将按市价从公司采购农资。

15、林淑静承诺未来不再占用公司资金，短期内公司有资金需求时林淑静仍将无偿借款给公司临时周转。

以上承诺人尚未发生违反所做承诺的情形。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产                   | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例 | 发生原因     |
|----------------------|--------|----------------|---------|----------|
| 股权                   | 质押     | 65,500,000.00  | 13.20%  | 红星金融贷款质押 |
| 兵房字 16-哈农第 N002740 号 | 抵押     | 2,872,335.17   | 0.58%   | 典当行贷款抵押  |
| 贷款保证金                | 质押     | 12,759,372.74  | 2.57%   | 银行贷款质押   |
| 机器设备                 | 抵押     | 40,662,538.00  | 8.19%   | 银行贷款质押   |
| 总计                   | -      | 121,794,245.91 | 24.54%  | -        |

注：公司将持有的哈密绿天使纤维科技有限公司 31.44%（65,500,000.00 元）的股权质押、绿天使将机器设备（24,992,138.00 元）作为抵押，取得新疆生产建设兵团第十三师红星金融服务有限公司借款人民币 20,000,000.00 元，用途为支付绿天使设备款、工程款及采购原材料等。

公司以贷款保证金（12,000,000.00 元）、机器设备（15,670,400.00 元）为银行贷款质押，取得中国农业发展银行哈密地区分行人民币 113,000,000.00 元短期借款，截止 2018 年 2 月份借款已还清，人民币 12,000,000.00 元银行定期存单已解除质押。

公司以贷款保证金（759,372.74 元）为银行贷款质押，取得哈密建设银行贷款人民币：15,000,000.00 元。

公司将兵房字 16-哈农第 N002740 号（2,872,335.17 元）的房产抵押，取得典当行借款人民币：10,000,000.00 元，用途为公司日常经营活动资金周转所用。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动    | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|---------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例     |         | 数量          | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 52,252,500  | 37.30% | 220,000 | 52,252,500  | 37.30% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%  | 0       | 0           | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 712,500     | 0.51%  | 220,000 | 492,500     | 0.35%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0       | 0           | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 87,837,500  | 62.70% | 0       | 87,837,500  | 62.70% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 71,600,000  | 51.11% | 0       | 71,600,000  | 51.11% |
|         | 董事、监事、高管      | 82,906,620  | 59.18% | 0       | 82,906,620  | 59.18% |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0       | 0           | 0.00%  |
| 总股本     |               | 140,090,000 | -      | 220,000 | 140,090,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 82          |        |         |             |        |

#### （二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动    | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|---------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 林淑静  | 71,600,000 | 0       | 71,600,000 | 51.11%  | 71,600,000 | 0           |
| 2  | 朱金武  | 8,769,120  | 0       | 8,769,120  | 6.26%   | 8,769,120  | 0           |
| 3  | 娄从华  | 5,000,000  | 0       | 5,000,000  | 3.57%   | -          | 5,000,000   |
| 4  | 周子平  | 3,500,000  | 140,000 | 3,640,000  | 2.60%   | -          | 3,640,000   |
| 5  | 王翔宇  | 3,000,000  | 0       | 3,000,000  | 2.14%   | -          | 3,000,000   |
| 合计 |      | 91,869,120 | 140,000 | 92,009,120 | 65.68%  | 80,369,120 | 11,640,000  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

无

### 二、优先股股本基本情况

√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

林淑静，女，1969 年 1 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 8 月至 1998 年 9 月，历任哈密地区棉纺厂核算员、企管办主任、企财科科长、财务科科长；1998 年 10 月至 2001 年 11 月，历任哈密协力纺织有限公司财务部部长、财务负责人；2001 年 12 月至 2003 年 5 月，任新疆

协力纺织股份有限公司财务部部长；2003 年 6 月至 2013 年 5 月，任哈密信合棉业有限公司董事长、总经理；2013 年 5 月至 2015 年 7 月任哈密信合棉业有限公司董事长；2015 年 7 月至今，任哈密信合棉业股份有限公司董事长。林淑静持有信合棉业 7160 万股份，占公司总股本的 51.11%，报告期内无变化。

报告期内控股股东没有发生变化。

## （二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东一致。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

| 融资方式    | 融资方                    | 融资金额           | 利息率%  | 存续时间                  | 是否违约 |
|---------|------------------------|----------------|-------|-----------------------|------|
| 抵押+质押借款 | 中国农业发展银行哈密地区分行         | 118,000,000.00 | 0.36% | 2017.09.15-2018.08.14 | 否    |
| 抵押+质押借款 | 新疆生产建设兵团第十三师红星金融服务有限公司 | 20,000,000.00  | 0.83% | 2017.07.07-2018.01.06 | 否    |
| 信用借款    | 哈密国投金融服务有限公司           | 25,000,000.00  | 0.92% | 2017.6.27-2017.7.1    | 否    |
| 保证借款    | 哈密市商业银行                | 39,000,000.00  | 0.80% | 2017.06.20-2018.06.19 | 否    |

|         |                |               |       |                       |   |
|---------|----------------|---------------|-------|-----------------------|---|
| 保证借款    | 哈密汇德典当股份有限公司   | 10,000,000.00 | 1.00% | 2016.06.13-2018.05.31 | 否 |
| 保证借款    | 新疆康泰投资集团有限责任公司 | 9,500,000.00  | 1.00% | 2015.11.27-2018.11.26 | 否 |
| 保证借款    | 新疆康泰投资集团有限责任公司 | 500,000.00    | 1.00% | 2017.1.9-2018.11.26   | 否 |
| 保证借款    | 哈密鑫瑞祥养殖专业合作社   | 5,000,000.00  | 0.99% | 2015.12.18-2017.12.18 | 否 |
| 保证借款    | 哈密红星国民村镇银行     | 4,000,000.00  | 0.99% | 2017.11.16-2018.11.15 | 否 |
| 信用借款    | 哈密市正商油脂有限公司    | 323,277.00    | 1.20% | 2017.08.25-2018.08.24 | 否 |
| 抵押+质押借款 | 中国农业发展银行哈密地区分行 | 40,690,000.00 | 0.36% | 2016.9.9-2017.8.21    | 否 |
| 信用借款    | 哈密市商业银行        | 40,000,000.00 | 0.80% | 2016.12.8-2017.12.7   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 4,600,000.00  | 0.70% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 3,700,000.00  | 0.99% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 3,700,000.00  | 0.99% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 3,700,000.00  | 0.99% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 3,700,000.00  | 0.99% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 3,700,000.00  | 0.99% | 2016.9.21-2017.9.21   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 1,500,000.00  | 0.99% | 2015.7.8-2017.7.7     | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 1,200,000.00  | 0.99% | 2015.7.8-2017.7.7     | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.36% | 2016.1.27-2017.1.26   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 300,000.00    | 0.54% | 2016.1.11-2017.1.10   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 300,000.00    | 0.54% | 2016.1.11-2017.1.10   | 否 |
| 保证借款    | 哈密红星国民村镇银行     | 4,000,000.00  | 0.55% | 2016.11.24-2017.11.23 | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款    | 农户             | 400,000.00    | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |

|      |    |                |       |                       |   |
|------|----|----------------|-------|-----------------------|---|
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.25-2017.8.23   | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 1,200,000.00   | 0.85% | 2017.12.13-2018.12.12 | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 1,200,000.00   | 0.85% | 2017.12.13-2018.12.12 | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 1,000,000.00   | 0.85% | 2017.12.13-2018.12.12 | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.10-2018.4.9    | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 400,000.00     | 0.47% | 2017.4.10-2018.4.9    | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 270,000.00     | 0.47% | 2017.4.10-2018.4.9    | 否 |
| 保证借款 | 农户 | 57,003.15      | 0.47% | 2017.4.10-2018.4.9    | 否 |
| 合计   | -  | 352,140,280.15 | -     | -                     | - |

年初未偿还借款：135,990,000.00 元，主要为：农发行借款：40,690,000.00 元、商业银行借款：40,000,000.00 元、汇德典当借款：10,000,000.00 元、新疆康泰借款：9,500,000.00 元、哈密鑫瑞祥养殖专业合作社借款：5,000,000.00 元、红星国民村镇借款：4,000,000.00 元、农户借款：26,800,000.00 元。

本期收到借款：216,150,280.15 元，主要为：农发行借款：118,000,000.00 元、商业银行借款：39,000,000.00 元、十三师红星金融借款：20,000,000.00 元、哈密国投金融借款：25,000,000.00 元、新疆康泰借款：500,000.00 元、红星国民村镇借款：4,000,000.00 元、哈密正商油脂借款：323,277.00 元、农户借款：9,327,003.15 元。

本期偿还借款：186,410,000.00 元，主要为农发行上年借款：40,690,000.00 元、农发行本年借款：40,120,000.00 元、商行借款：40,000,000.00 元、哈密国投金融借款：25,000,000.00、哈密鑫瑞祥养殖专业合作社借款：5,000,000.00 元、红星国民村镇借款：4,000,000.00 元、农户借款：31,600,000.00 元。

年末未偿还借款：165,730,280.15 元，主要为农发行借款：77,880,000.00 元、商行借款：39,000,000.00 元、十三师红星金融借款：20,000,000.00 元、汇德典当借款：10,000,000.00 元、新疆康泰借款：10,000,000.00 元、红星国民村镇借款：4,000,000.00 元、农户借款：4,527,003.15、哈密正商油脂借款：323,277.00 元。

#### 违约情况：

√不适用

## 五、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

√不适用

### （二）利润分配预案

√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|----|---------------------|-----------|
| 林淑静       | 董事长      | 女  | 49 | 本科 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 朱金武       | 总经理、董事   | 男  | 54 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 薛丽君       | 董事会秘书、董事 | 女  | 49 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 王军        | 副总经理、董事  | 男  | 51 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 廖立群       | 董事       | 男  | 43 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 杨宏        | 监事会主席    | 男  | 51 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 林爱平       | 监事       | 男  | 52 | 大专 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 韩栋        | 职工监事     | 男  | 29 | 本科 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 刘利轩       | 副总经理     | 男  | 48 | 本科 | 2015.6.30-2018.6.30 | 是         |
| 李凡        | 财务总监     | 女  | 51 | 中专 | 2017.5.2-2018.6.30  | 是         |
| 印杰曲       | 财务总监(原)  | 男  | 35 | 本科 | 2015.6.30-2017.5.2  | 是         |
| 王信敏       | 副总经理(原)  | 男  | 50 | 大专 | 2015.6.30-2017.8.10 | 是         |
| 董事会人数：    |          |    |    |    |                     | 5         |
| 监事会人数：    |          |    |    |    |                     | 3         |
| 高级管理人员人数： |          |    |    |    |                     | 5         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事长林淑静与监事林爱平为兄妹关系。

#### （二）持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务       | 期初持普通股股数   | 数量变动    | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 林淑静 | 董事长      | 71,600,000 | 0       | 71,600,000 | 51.11%     | 71,600,000 |
| 朱金武 | 总经理、董事   | 8,769,120  | 0       | 8,769,120  | 6.26%      | 8,769,120  |
| 薛丽君 | 董事会秘书、董事 | 570,000    | 140,000 | 430,000    | 0.31%      | 430,000    |
| 王军  | 副总经理、董事  | 630,000    | 0       | 630,000    | 0.45%      | 630,000    |
| 廖立群 | 董事       | 550,000    | 0       | 550,000    | 0.39%      | 550,000    |
| 杨宏  | 监事会主席    | 500,000    | 0       | 500,000    | 0.36%      | 500,000    |
| 林爱平 | 监事       | 400,000    | 0       | 400,000    | 0.29%      | 400,000    |
| 韩栋  | 职工监事     | 200,000    | 0       | 200,000    | 0.14%      | 200,000    |
| 刘利轩 | 副总经理     | 400,000    | 80,000  | 320,000    | 0.23%      | 320,000    |
| 李凡  | 财务总监     | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 印杰曲 | 财务总监(原)  | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 王信敏 | 副总经理(原)  | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 合计  | -        | 83,619,120 | 220,000 | 83,399,120 | 59.54%     | 83,399,120 |

**（三）变动情况**

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 是 |

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因  |
|-----|------|----------------|------|-------|
| 印杰曲 | 财务总监 | 离任             | 无    | 个人原因  |
| 王信敏 | 副总经理 | 离任             | 无    | 个人原因  |
| 李凡  | 财务部长 | 新任             | 财务总监 | 董事会聘任 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

新任高级管理人员-财务总监李凡简历：

1992年8月毕业于新疆财会网校。1990年3月进哈密地区协力棉纺厂供应科担任材料会计，1998年4月调入总务科担任会计，2000年4月担任协力棉纺厂财务科会计，2008年辞职到哈密信合棉业股份公司担任会计，2010年任信合棉业财务部经理，2017年5月任信合棉业财务总监。

**二、员工情况****（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 48   | 49   |
| 生产人员    | 126  | 103  |
| 销售人员    | 21   | 16   |
| 技术人员    | 23   | 17   |
| 财务人员    | 14   | 11   |
| 员工总计    | 232  | 196  |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 0    | 0    |
| 本科      | 15   | 13   |
| 专科      | 87   | 72   |
| 专科以下    | 130  | 111  |
| 员工总计    | 232  | 196  |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、员工薪酬政策：公司根据本行业特点和各岗位、各层级要求制定了薪酬管理制度，并根据相关法律法规，参与政府机构推行的社会报计划，按照一定比例缴纳社会保险；

2、针对公司实际情况，制定了系统的培训计划和人才培育计划，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障；

3、报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为2人。

**（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

|     |
|-----|
| 无变动 |
|-----|

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 否   |
| 董事会是否设置专门委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 是   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的原则和要求，明确了“三会一层”的议事规则及工作程序，形成了决策、执行、监督的职责权限分工和相互制衡的科学有效的内部运行机制。

公司依法设立了股东大会，由 5 名董事组成的董事会、3 名监事组成的监事会，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了各项议事规则等制度，具有健全的组织机构，进一步完善了公司法人治理结构，提高了决策水平。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权力和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》；公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，公司制定的《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，保障了股东特别是中小股东充分行使合法权利。

公司治理机制的完善是能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大遗漏。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程中第一章第一条和第五章第二节内容进行了修改：

1、2017 年 5 月 16 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了将公司章程中第五章第二节第一百零四条第（三）款内容修改为：“对外投资（含委托理财）：董事会具有单个项目对外投资金额不超过最近一期经审计的净资产额百分之三十五的对外投资的权限；董事会具有在一个会计年度内累计不超过公司最近一期经审计的净资产额百分之五十的对外投资的权限”的内容；

2、2017年8月28日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了将公司章程中第一章第一条内容修改为：“为维护哈密信合棉业股份有限公司（以下简称“公司”）、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》

（以下简称《证券法》）、《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称《非公办法》）、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》和其他有关规定，制订本章程”的内容。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 9           | <p>1、2017年4月25日第一届董事会第八次会议审议通过：2016年度年报及摘要、董事会工作报告、总经理工作报告、财务决算报告、利润分配方案、2017年度财务预算方案、预计2017年度日常性关联交易、聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构、哈密绿天使纤维科技有限公司增资扩股、年报信息披露重大差错责任追究制度、信息披露管理制度、修改公司章程第五章第二节第一百零四条内容、哈密信合棉业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、提请召开2016年度股东大会的议案；</p> <p>2、2017年5月2日第一届董事会第九次会议审议通过：财务总监辞职及聘任新财务总监的议案；</p> <p>3、2017年5月18日第一届董事会第十次会议审议通过：关于注销哈密信合棉业股份有限公司大河镇农资销售点的议案；</p> <p>4、2017年6月1日第一届董事会第十一次会议审议通过：关于向哈密市商业银行申请流动资金贷款的议案；</p> <p>5、2017年6月15日第一届董事会第十二次会议审议通过：关于向哈密地区国投金融服务有限公司申请中小企业应急专项资金的议案；</p> <p>6、2017年7月14日第一届董事会第十三次会议审议通过：关于股权质押延期的议案；</p> <p>7、2017年8月10日第一届董事会第十四次会议审议通过：关于追认2017年度上半年额偶发性关联交易、关于补充预计2017年度日常性关联交易、修改公司章程第一张第一条内容、副总经理辞职、关于提议召开2017年第一次临时股东大会的议案；</p> <p>8、2017年8月11日第一届董事会第十五次会议审议通过：关于向中国农业发展银</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 行哈密地区分行营业部申请棉花收购贷款的议案；<br>9、2017年12月28日第一届董事会第十六次会议审议通过：关于股权质押延期的议案。                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 监事会  | 2 | 1、2017年4月25日第一届监事会第二次会议审议通过：2016年度年报及摘要、监事会工作报告、财务决算报告、利润分配方案、2017年度财务预算方案、预计2017年度日常性关联交易、聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构、年报信息披露重大差错责任追究制度、信息披露管理制度、哈密信合棉业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、的议案；<br>2、2017年8月10日第一届监事会第三次会议审议通过：追认2017年度上半年额偶发性关联交易、补充预计2017年度日常性关联交易、修改公司章程第一张第一条内容的议案。                                                         |
| 股东大会 | 2 | 1、2017年5月16日2016年度股东大会审议通过审议通过：2016年度年报及摘要、董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、利润分配方案、2017年度财务预算方案、预计2017年度日常性关联交易、聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构、哈密绿天使纤维科技有限公司增资扩股、年报信息披露重大差错责任追究制度、信息披露管理制度、修改公司章程第五章第二节第一百零四条内容、哈密信合棉业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案；<br>2、2017年8月28日2017年第一次临时股东大会审议通过：关于追认2017年度上半年额偶发性关联交易、关于补充预计2017年度日常性关联交易、修改公司章程第一章第一条内容的议案。 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2017年度召开的股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司完善了治理结构，执行了各项制度和工作细则，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，不存在差异。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司利用各种渠道给予投资者耐心解答，及时回复并解决投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进公司规范运作水平不断提升。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、人员独立性

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 3、资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，依照《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》建立了符合国家相关法律法规的财务管理制度及明细制度；日常现金管理、资金往来、成本核算、存货管理、收入确认、费用核算分摊、各种税款计算与缴纳均按财务管理制度及明细制度规定要求处理。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，病按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

#### 3、关于风险控制体系

公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，促进公司管理层恪尽职守，结合公司实际情况于 2017 年 4 月 25 日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内不存在差错事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 是否审计       | 是                          |
| 审计意见       | 带有强制事项段或其他事项段的无保留意见        |
| 审计报告中的特别段落 | 持续经营重大不确定段落                |
| 审计报告编号     | 大华审字[2018]003739 号         |
| 审计机构名称     | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)           |
| 审计机构地址     | 北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
| 审计报告日期     | 2018 年 4 月 12 日            |
| 注册会计师姓名    | 魏志华、张军                     |
| 会计师事务所是否变更 | 否                          |

审计报告正文：

哈密信合棉业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了哈密信合棉业股份有限公司(以下简称信合棉业)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了信合棉业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注三、财务报表的编制基础(二)持续经营所述,信合棉业 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-31,628,105.05 元。同时,信合棉业连续两年亏损,其中,2017 年净利润为-27,982,816.10 元,2016 年净利润为-30,231,733.71 元。信合棉业未来拟采用“改性棉技术”开拓新产品市场,通过改性棉及改性棉纱的加工和销售增加企业未来利润,“改性棉技术”相关产品尚处于市场拓展阶段。这些事项或情况表明存在可能导致对信合棉业持续经营能力产生重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、 其他信息

信合棉业管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

信合棉业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，信合棉业管理层负责评估信合棉业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信合棉业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信合棉业的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就信合棉业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：魏志华

中国·北京

中国注册会计师：张军

二〇一八年四月十二日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                       |                       |
| 货币资金                   | 注释 1  | 57,552,943.17         | 31,192,984.58         |
| 结算备付金                  | -     | -                     | -                     |
| 拆出资金                   | -     | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -     | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 | -     | -                     | -                     |
| 应收票据                   | -     | -                     | -                     |
| 应收账款                   | 注释 2  | 15,041,599.47         | 12,344,299.29         |
| 预付款项                   | 注释 3  | 4,635,000.09          | 5,114,911.59          |
| 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                  | 注释 4  | 90,748,059.22         | 134,761,691.10        |
| 买入返售金融资产               | -     | -                     | -                     |
| 存货                     | 注释 5  | 118,482,094.78        | 95,169,748.43         |
| 持有待售资产                 | -     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            | -     | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 注释 6  | 30,437,105.68         | 24,976,256.84         |
| <b>流动资产合计</b>          | -     | <b>316,896,802.41</b> | <b>303,559,891.83</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                | -     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | 注释 7  | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 持有至到期投资                | -     | -                     | -                     |
| 长期应收款                  | -     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | -     | 0.00                  | 0.00                  |
| 投资性房地产                 | -     | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 注释 8  | 119,363,638.16        | 59,466,514.10         |
| 在建工程                   | 注释 9  | 6,638,405.46          | 18,520,765.33         |
| 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                   | 注释 10 | 15,689,818.16         | 17,747,405.74         |
| 开发支出                   | -     | -                     | -                     |

|                        |       |                |                |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 商誉                     | -     | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | 注释 11 | 25,274,373.79  | 787,497.31     |
| 递延所得税资产                | 注释 12 | 5,764,872.20   | 4,650,699.53   |
| 其他非流动资产                | 注释 13 | 3,589,168.00   | 1,500,000.00   |
| <b>非流动资产合计</b>         | -     | 179,320,275.77 | 105,672,882.01 |
| <b>资产总计</b>            | -     | 496,217,078.18 | 409,232,773.84 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                |                |
| 短期借款                   | 注释 14 | 165,730,280.15 | 135,990,000.00 |
| 向中央银行借款                | -     | -              | -              |
| 吸收存款及同业存放              | -     | -              | -              |
| 拆入资金                   | -     | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -     | -              | -              |
| 衍生金融负债                 | -     | -              | -              |
| 应付票据                   | -     | -              | -              |
| 应付账款                   | 注释 15 | 70,259,662.48  | 75,168,948.10  |
| 预收款项                   | 注释 16 | 16,493,337.34  | 29,997,370.79  |
| 卖出回购金融资产款              | -     | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               | -     | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | 注释 17 | 3,928,471.77   | 1,925,280.37   |
| 应交税费                   | 注释 18 | 998,857.95     | 1,271,578.60   |
| 应付利息                   | 注释 19 | 100,000.00     | -              |
| 应付股利                   | -     | -              | -              |
| 其他应付款                  | 注释 20 | 41,880,640.32  | 42,346,819.74  |
| 应付分保账款                 | -     | -              | -              |
| 保险合同准备金                | -     | -              | -              |
| 代理买卖证券款                | -     | -              | -              |
| 代理承销证券款                | -     | -              | -              |
| 持有待售负债                 | -     | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | 注释 21 | 498,950.00     | 594,814.42     |
| 其他流动负债                 | -     | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -     | 299,890,200.01 | 287,294,812.02 |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                |                |
| 长期借款                   | -     | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券                   | -     | -              | -              |
| 其中：优先股                 | -     | -              | -              |
| 永续债                    | -     | -              | -              |
| 长期应付款                  | 注释 22 | 100,000,000.00 | 446,110.81     |
| 长期应付职工薪酬               | -     | -              | -              |
| 专项应付款                  | -     | -              | -              |
| 预计负债                   | -     | -              | -              |
| 递延收益                   | 注释 23 | 43,733.04      | 59,635.95      |
| 递延所得税负债                | -     | -              | -              |

|                      |       |                |                |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债              | -     | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       | -     | 100,043,733.04 | 505,746.76     |
| <b>负债合计</b>          | -     | 399,933,933.05 | 287,800,558.78 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |                |
| 股本                   | 注释 24 | 140,090,000.00 | 140,090,000.00 |
| 其他权益工具               | -     | -              | -              |
| 其中：优先股               | -     | -              | -              |
| 永续债                  | -     | -              | -              |
| 资本公积                 | 注释 25 | 47,331,033.76  | 46,391,348.89  |
| 减：库存股                | -     | -              | -              |
| 其他综合收益               | -     | -              | -              |
| 专项储备                 | -     | -              | -              |
| 盈余公积                 | 注释 26 | 204,200.72     | 204,200.72     |
| 一般风险准备               | -     | -              | -              |
| 未分配利润                | 注释 27 | -89,242,410.71 | -64,752,816.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -     | 98,382,823.77  | 121,932,732.66 |
| 少数股东权益               | -     | -2,099,678.64  | -500,517.60    |
| <b>所有者权益总计</b>       | -     | 96,283,145.13  | 121,432,215.06 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -     | 496,217,078.18 | 409,232,773.84 |

法定代表人：林淑静      主管会计工作负责人：李凡      会计机构负责人：李凡

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   | -    | 8,937,229.53   | 6,212,653.09   |
| 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                   | 注释 1 | 5,597,574.80   | 2,497,637.54   |
| 预付款项                   | -    | 815,335.48     | 1,702,520.25   |
| 应收利息                   | -    | -              | -              |
| 应收股利                   | -    | -              | -              |
| 其他应收款                  | 注释 2 | 68,143,263.17  | 121,400,411.16 |
| 存货                     | -    | 43,063,320.12  | 13,669,798.81  |
| 持有待售资产                 | -    | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -              | -              |
| 其他流动资产                 | -    | 3,505,222.39   | -              |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | 130,061,945.49 | 145,483,020.85 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 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                 | 注释 3 | 106,473,965.89 | 50,636,965.89  |
| 投资性房地产                 | -    | -              | -              |
| 固定资产                   | -    | 20,044,027.30  | 21,910,254.57  |
| 在建工程                   | -    | -              | -              |
| 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                   | -    | 5,204,936.00   | 5,467,695.67   |
| 开发支出                   | -    | -              | -              |
| 商誉                     | -    | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -    | 267,702.27     | 630,291.27     |
| 递延所得税资产                | -    | 3,715,701.89   | 3,731,586.56   |
| 其他非流动资产                | -    | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 135,706,333.35 | 82,376,793.96  |
| <b>资产总计</b>            | -    | 265,768,278.84 | 227,859,814.81 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | -    | 57,900,000.00  | 35,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -    | -              | -              |
| 衍生金融负债                 | -    | -              | -              |
| 应付票据                   | -    | -              | -              |
| 应付账款                   | -    | 27,561,645.27  | 20,240,208.77  |
| 预收款项                   | -    | 16,113,891.42  | 9,625,706.42   |
| 应付职工薪酬                 | -    | 1,890,999.45   | 1,369,903.37   |
| 应交税费                   | -    | 904,133.66     | 1,265,097.98   |
| 应付利息                   | -    | 100,000.00     | -              |
| 应付股利                   | -    | -              | -              |
| 其他应付款                  | -    | 45,417,450.27  | 36,742,344.20  |
| 持有待售的负债                | -    | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | -    | -              | -              |
| 其他流动负债                 | -    | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | 149,888,120.07 | 104,243,260.74 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 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               | -    | -              | -              |
| 专项应付款                  | -    | -              | -              |

|                   |   |                |                |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 预计负债              | - | -              | -              |
| 递延收益              | - | -              | -              |
| 递延所得税负债           | - | -              | -              |
| 其他非流动负债           | - | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>    | - | -              | -              |
| <b>负债合计</b>       | - | 149,888,120.07 | 104,243,260.74 |
| <b>所有者权益：</b>     |   |                |                |
| 股本                | - | 140,090,000.00 | 140,090,000.00 |
| 其他权益工具            | - | -              | -              |
| 其中：优先股            | - | -              | -              |
| 永续债               | - | -              | -              |
| 资本公积              | - | 3,102,060.95   | 2,418,314.78   |
| 减：库存股             | - | -              | -              |
| 其他综合收益            | - | -              | -              |
| 专项储备              | - | -              | -              |
| 盈余公积              | - | 204,200.72     | 204,200.72     |
| 一般风险准备            | - | -              | -              |
| 未分配利润             | - | -27,516,102.90 | -19,095,961.43 |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 115,880,158.77 | 123,616,554.07 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | - | 265,768,278.84 | 227,859,814.81 |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注    | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 注释 28 | 129,694,552.02 | 101,191,199.28 |
| 其中：营业收入        | -     | 129,694,552.02 | 101,191,199.28 |
| 利息收入           | -     | -              | -              |
| 已赚保费           | -     | -              | -              |
| 手续费及佣金收入       | -     | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b> | -     | 165,261,207.80 | 144,365,757.89 |
| 其中：营业成本        | 注释 28 | 132,141,730.54 | 103,260,696.46 |
| 利息支出           | -     | -              | -              |
| 手续费及佣金支出       | -     | -              | -              |
| 退保金            | -     | -              | -              |
| 赔付支出净额         | -     | -              | -              |
| 提取保险合同准备金净额    | -     | -              | -              |
| 保单红利支出         | -     | -              | -              |
| 分保费用           | -     | -              | -              |
| 税金及附加          | 注释 29 | 513,686.80     | 366,247.67     |
| 销售费用           | 注释 30 | 3,038,310.10   | 4,876,142.66   |
| 管理费用           | 注释 31 | 10,352,481.08  | 10,061,329.36  |
| 财务费用           | 注释 32 | 18,657,980.53  | 9,700,433.63   |

|                                     |       |                |                |
|-------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 资产减值损失                              | 注释 33 | 557,018.75     | 16,100,908.11  |
| 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）                     | -     | -              | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -     | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                     | -     | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                   | 注释 34 | 802,549.10     | -              |
| 其他收益                                | 注释 35 | 5,677,434.48   | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            | -     | -29,086,672.20 | -43,174,558.61 |
| 加：营业外收入                             | 注释 37 | 13,182.59      | 9,705,976.91   |
| 减：营业外支出                             | 注释 38 | 65,852.43      | 59,434.53      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          | -     | -29,139,342.04 | -33,528,016.23 |
| 减：所得税费用                             | 注释 39 | -1,156,525.94  | -3,296,282.52  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            | -     | -27,982,816.10 | -30,231,733.71 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | -     | -              | -              |
| （一）按经营持续性分类：                        |       |                |                |
| 1. 持续经营净利润                          | -     | -27,982,816.10 | -30,231,733.71 |
| 2. 终止经营净利润                          | -     | -              | -              |
| （二）按所有权归属分类：                        |       |                |                |
| 少数股东损益                              | -     | -3,493,222.34  | -498,568.36    |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -     | -24,489,593.76 | -29,733,165.35 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -     | -              | -              |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | -     | -              | -              |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -     | -              | -              |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -     | -              | -              |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -     | -              | -              |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -     | -              | -              |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -     | -              | -              |

|                          |   |                |                |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      | - | -              | -              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | -              | -              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         | - | -              | -              |
| 5. 外币财务报表折算差额            | - | -              | -              |
| 6. 其他                    | - | -              | -              |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额       | - | -              | -              |
| <b>七、综合收益总额</b>          | - | -27,982,816.10 | -30,231,733.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         | - | -24,489,593.76 | -29,733,165.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           | - | -3,493,222.34  | -498,568.36    |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |                |                |
| （一）基本每股收益                | - | -0.18          | -0.21          |
| （二）稀释每股收益                | - | -0.18          | -0.21          |

法定代表人：林淑静

主管会计工作负责人：李凡

会计机构负责人：李凡

**（四）母公司利润表**

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------|------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 注释 4 | 38,479,638.48 | 48,348,057.33  |
| 减：营业成本                     | -    | 40,185,255.59 | 51,702,706.99  |
| 税金及附加                      | -    | 227,100.82    | 202,120.95     |
| 销售费用                       | -    | 1,108,264.41  | 1,236,145.51   |
| 管理费用                       | -    | 5,249,487.19  | 6,328,541.35   |
| 财务费用                       | -    | 5,234,322.27  | 3,226,079.23   |
| 资产减值损失                     | -    | 282,160.16    | 10,776,002.52  |
| 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）            | -    | -             | -              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -    | -             | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | -    | -             | -              |
| 其他收益                       | -    | 5,426,501.68  | -              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -    | -8,380,450.28 | -25,123,539.22 |
| 加：营业外收入                    | -    | 6,419.01      | 2,870,553.19   |
| 减：营业外支出                    | -    | 54,040.56     | 59,303.39      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -    | -8,428,071.83 | -22,312,289.42 |
| 减：所得税费用                    | -    | -7,930.36     | -3,216,241.31  |

|                                    |   |               |                |
|------------------------------------|---|---------------|----------------|
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           | - | -8,420,141.47 | -19,096,048.11 |
| （一）持续经营净利润                         | - | -8,420,141.47 | -19,096,048.11 |
| （二）终止经营净利润                         | - | -             | -              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               | - | -             | -              |
| （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                               | - | -             | -              |
| <b>六、综合收益总额</b>                    | - | -8,420,141.47 | -19,096,048.11 |
| <b>七、每股收益：</b>                     |   |               |                |
| （一）基本每股收益                          | - | -             | -              |
| （二）稀释每股收益                          | - | -             | -              |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -  | 128,238,334.89 | 178,377,741.24 |
| 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                   | -     | 42,353.27      | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 注释 40 | 110,919,535.07 | 51,216,369.03  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -     | 239,200,223.23 | 229,594,110.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -     | 188,477,293.40 | 147,412,657.57 |
| 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           | -     | 9,629,526.53   | 11,795,591.47  |
| 支付的各项税费                   | -     | 629,788.41     | 577,295.57     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 注释 40 | 72,091,719.94  | 26,969,482.05  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -     | 270,828,328.28 | 186,755,026.66 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -     | -31,628,105.05 | 42,839,083.61  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 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 | -     | 3,767,700.00   | -              |
| 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            | -     | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -     | 3,767,700.00   | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -     | 80,646,170.03  | 8,849,029.87   |
| 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            | -     | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -     | 80,646,170.03  | 8,849,029.87   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -     | -76,878,470.03 | -8,849,029.87  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -     | 2,150,000.00   | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -     | 700,000.00     | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -     | 216,150,280.15 | 167,533,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | -     | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 注释 40 | 121,814,902.14 | 36,759,386.04  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -     | 340,115,182.29 | 204,292,386.04 |
| 偿还债务支付的现金                 | -     | 186,410,000.00 | 210,379,444.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -     | 16,874,683.39  | 11,601,863.12  |

|                           |       |                |                |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -     | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 注释 40 | 5,466,270.60   | 11,868,930.37  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -     | 208,750,953.99 | 233,850,238.25 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -     | 131,364,228.30 | -29,557,852.21 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -     | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -     | 22,857,653.22  | 4,432,201.53   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -     | 21,935,917.21  | 17,503,715.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -     | 44,793,570.43  | 21,935,917.21  |

法定代表人：林淑静      主管会计工作负责人：李凡      会计机构负责人：李凡

## （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -  | 45,216,020.64  | 72,257,165.10  |
| 收到的税费返还                   | -  | 23,815.03      | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 121,747,626.41 | 34,191,372.24  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 166,987,462.08 | 106,448,537.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 73,366,285.53  | 50,395,822.37  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 4,314,382.87   | 7,205,625.35   |
| 支付的各项税费                   | -  | 245,968.63     | 258,037.66     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 56,425,398.63  | 49,874,519.41  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 134,352,035.66 | 107,734,004.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | 32,635,426.42  | -1,285,467.45  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | -  | -              | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | -  | -              | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -  | -              | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -  | -              | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -  | -              | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -  | -              | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -  | 34,806.95      | 461,164.14     |
| 投资支付的现金                   | -  | 55,837,000.00  | 7,160,000.00   |
| 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            | -  | -              | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -  | 55,871,806.95  | 7,621,164.14   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -  | -55,871,806.95 | -7,621,164.14  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -  | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -  | 98,000,000.00  | 59,000,000.00  |

|                           |   |                |               |
|---------------------------|---|----------------|---------------|
| 发行债券收到的现金                 | - | -              | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | 3,816,400.00   | 15,334,612.58 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 101,816,400.00 | 74,334,612.58 |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 75,100,000.00  | 59,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 3,734,200.80   | 4,287,740.26  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | 1,023,547.60   | 2,611,863.00  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 79,857,748.40  | 65,899,603.26 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 21,958,651.60  | 8,435,009.32  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -              | -             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | -1,277,728.93  | -471,622.27   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 5,455,585.72   | 5,927,207.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 4,177,856.79   | 5,455,585.72  |

## (七) 合并股东权益变动表

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         |                |
|                       | 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              | 140,090,000.00 | -      | -  | - | 46,391,348.89 | -     | -      | -    | 204,200.72 | -      | -64,752,816.95 | -500,517.60   | 121,432,215.06 |
| 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              | 140,090,000.00 | -      | -  | - | 46,391,348.89 | -     | -      | -    | 204,200.72 | -      | -64,752,816.95 | -500,517.60   | 121,432,215.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -              | -      | -  | - | 939,684.87    | -     | -      | -    | -          | -      | -24,489,593.76 | -1,599,161.04 | -25,149,069.93 |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -          | -      | -24,489,593.76 | -3,493,222.34 | -27,982,816.10 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      | -  | - | 939,684.87    | -     | -      | -    | -          | -      | -              | 1,894,061.30  | 2,833,746.17   |
| 1. 股东投入的普通股           | -              | -      | -  | - | 919,621.17    | -     | -      | -    | -          | -      | -              | 1,914,125.00  | 2,833,746.17   |
| 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                 | -              | -      | -  | - | 20,063.70     | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -20,063.70    | 0.00           |
| （三）利润分配               | -              | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -             | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -              | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -             | -              |
| 2. 提取一般风险准备           | -              | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -             | -              |

|                  |                |   |   |   |   |               |   |   |   |            |   |                |               |               |  |   |   |   |
|------------------|----------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|------------|---|----------------|---------------|---------------|--|---|---|---|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 4. 其他            |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转     |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 4. 其他            |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| （五）专项储备          |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 1. 本期提取          |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| 2. 本期使用          |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| （六）其他            |                | - | - | - | - |               | - | - | - | -          |   | -              | -             | -             |  | - | - | - |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 140,090,000.00 | - | - | - | - | 47,331,033.76 | - | - | - | 204,200.72 | - | -89,242,410.71 | -2,099,678.64 | 96,283,145.13 |  |   |   |   |

| 项目            | 上期             |        |    |   |               |           |        |             |      |                |            |                |
|---------------|----------------|--------|----|---|---------------|-----------|--------|-------------|------|----------------|------------|----------------|
|               | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |               |           |        |             |      |                | 少数股东权<br>益 | 所有者权益          |
|               | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公积          | 减：库存<br>股 | 其他综合收益 | 专项储<br>备    | 盈余公积 | 一般风险准<br>备     |            |                |
| 优先股           |                | 永续债    | 其他 |   |               |           |        |             |      |                |            |                |
| 一、上年期末余额      | 140,090,000.00 | -      | -  | - | 47,991,348.89 | -         | -      | -204,200.72 | -    | -33,339,832.15 | -1,949.24  | 154,943,768.22 |
| 加：会计政策变更      | -              | -      | -  | - | -             | -         | -      | -           | -    | -              | -          | -              |
| 前期差错更正        | -              | -      | -  | - | -             | -         | -      | -           | -    | 0.00           | -          | 0.00           |
| 同一控制下企业合<br>并 | -              | -      | -  | - | -             | -         | -      | -           | -    | -              | -          | -              |
| 其他            | -              | -      | -  | - | -             | -         | -      | -           | -    | -              | -          | -              |
| 二、本年期初余额      | 140,090,000.00 | -      | -  | - | 47,991,348.89 | -         | -      | -204,200.72 | -    | -33,339,832.15 | -1,949.24  | 154,943,768.22 |

|                           |   |   |   |   |               |   |   |   |   |   |                |             |                |
|---------------------------|---|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---|----------------|-------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | -1,600,000.00 | - | - | - | - | - | -31,412,984.80 | -498,568.36 | -33,511,553.16 |
| (一) 综合收益总额                | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -29,733,165.35 | -498,568.36 | -30,231,733.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | - | - | - | - | -1,600,000.00 | - | - | - | - | - | -              | -           | -1,600,000.00  |
| 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                     | - | - | - | - | -1,600,000.00 | - | - | - | - | - | -              | -           | -1,600,000.00  |
| (三) 利润分配                  | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -1,679,819.45  | -           | -1,679,819.45  |
| 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           | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -1,679,819.45  | -           | -1,679,819.45  |
| 4. 其他                     | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| (四) 所有者权益内部结转             | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损               | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| 4. 其他                     | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| (五) 专项储备                  | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |
| 1. 本期提取                   | - | - | - | - | -             | - | - | - | - | - | -              | -           | -              |

|         |                |   |   |   |               |   |   |             |   |                |             |                |   |
|---------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|-------------|---|----------------|-------------|----------------|---|
| 2. 本期使用 | -              | - | - | - | -             | - | - | -           | - | -              | -           | -              | - |
| (六) 其他  | -              | - | - | - | -             | - | - | -           | - | -              | -           | -              | - |
| 四、本期末余额 | 140,090,000.00 | - | - | - | 46,391,348.89 | - | - | -204,200.72 | - | -64,752,816.95 | -500,517.60 | 121,432,215.06 |   |

法定代表人：林淑静 主管会计工作负责人：李凡 会计机构负责人：李凡

#### (八) 母公司股东权益变动表

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       | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 140,090,000.00 | -      | -   | -  | 2,418,314.78 | -     | -      | -    | 204,200.72 | -      | -19,095,961.43 | 123,616,554.07 |
| 加：会计政策变更                  | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |
| 前期差错更正                    | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |
| 其他                        | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |
| 二、本年期初余额                  | 140,090,000.00 | -      | -   | -  | 2,418,314.78 | -     | -      | -    | 204,200.72 | -      | -19,095,961.43 | 123,616,554.07 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -              | -      | -   | -  | 683,746.17   | -     | -      | -    | -          | -      | -8,420,141.47  | -7,736,395.30  |
| (一) 综合收益总额                | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -8,420,141.47  | -8,420,141.47  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -              | -      | -   | -  | 683,746.17   | -     | -      | -    | -          | -      | -              | 683,746.17     |
| 1. 股东投入的普通股               | -              | -      | -   | -  | 683,746.17   | -     | -      | -    | -          | -      | -              | 683,746.17     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |
| 4. 其他                     | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -              | -              |

|                  |                |   |   |   |              |   |   |   |            |   |                |                |   |
|------------------|----------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|----------------|----------------|---|
| (三) 利润分配         | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 1. 提取盈余公积        | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 2. 提取一般风险准备      | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 4. 其他            | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| (四) 所有者权益内部结转    | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 4. 其他            | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| (五) 专项储备         | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 1. 本期提取          | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| 2. 本期使用          | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| (六) 其他           | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              | - |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 140,090,000.00 | - | - | - | 3,102,060.95 | - | - | - | 204,200.72 | - | -27,516,102.90 | 115,880,158.77 | - |

| 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       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益          |
|                 |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |                |
| <b>一、上年期末余额</b> | 140,090,000.00 | -      | -   | -  | 2,424,390.46 | -     | -      | -    | 204,200.72 | -      | 1,679,906.13 | 144,398,497.31 |
| 加：会计政策变更        | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -              |
| 前期差错更正          | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -              |
| 其他              | -              | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -              |

|                           |                |   |   |   |              |   |   |   |            |   |                |                |
|---------------------------|----------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额                  | 140,090,000.00 | - | - | - | 2,424,390.46 | - | - | - | 204,200.72 | - | 1,679,906.13   | 144,398,497.31 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -              | - | - | - | -6,075.68    | - | - | - | -          | - | -20,775,867.56 | -20,781,943.24 |
| (一) 综合收益总额                | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -19,096,048.11 | -19,096,048.11 |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        | -              | - | - | - | -6,075.68    | - | - | - | -          | - | -              | -6,075.68      |
| 1. 股东投入的普通股               | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 4. 其他                     | -              | - | - | - | -6,075.68    | - | - | - | -          | - | -              | -6,075.68      |
| (三) 利润分配                  | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -1,679,819.45  | -1,679,819.45  |
| 1. 提取盈余公积                 | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 2. 提取一般风险准备               | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 3. 对所有者(或股东)<br>的分配       | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -1,679,819.45  | -1,679,819.45  |
| 4. 其他                     | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      | -              | - | - | - | -            | - | - | - | -          | - | -              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或<br>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、本年期末余额 | 140,090,000.00 | - | - | - | 2,418,314.78 | - | - | - | 204,200.72 | - | -19,095,961.43 | 123,616,554.07 |

财务报表附注：

## 哈密信合棉业股份有限公司

### 2017 年度财务报表附注

## 一、 公司基本情况

### （一） 公司注册地、组织形式和总部地址

哈密信合棉业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为哈密信合棉业有限公司，于 2003 年 8 月经哈密市人民政府批准设立，由新疆生产建设兵团农业生产第十三师国有资产经营有限公司及自然人股东林淑静、张桂珍、姬春荣、杨柳共同发起设立的股份有限公司。公司于 2016 年 11 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，现持有统一社会信用代码为 91652200751684458J 的营业执照。

经过历年的增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 14009 万股，注册资本为 14009 万元，注册地址：新疆哈密地区哈密市红光路 1 号，总部地址：新疆哈密地区哈密市红光路 1 号，实际控制人为林淑静。

### （二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属农、林、牧、渔行业，主要产品和服务为农产品初加工及销售。

经营范围：籽棉收购、加工；农作物种子销售；纺织品、服装及辅助材料的生产、加工、销售；化工原料（不含危险品）的生产、加工、销售；皮棉经营；纸管制造；生物有机肥、化肥、滴灌肥、地膜销售；货物与技术的进出口业务；高新科技研发、技术顾问、技术转让；机械设备、零配件及原辅材料的生产、加工、销售；生产设备、厂房租赁；废物废水循环使用系统销售（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）。

公司主要经营活动：籽棉收购、加工、销售；农资商品销售。

### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 04 月 12 日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，主要包括：

| 子公司名称        | 子公司类型 | 级次  | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--------------|-------|-----|---------|----------|
| 哈密双银棉业有限责任公司 | 全资子公司 | 2 级 | 100.00  | 100.00   |
| 哈密市博汇农资有限公司  | 全资子公司 | 2 级 | 100.00  | 100.00   |
| 哈密市合银物流有限公司  | 全资子公司 | 3 级 | 100.00  | 100.00   |
| 哈密爱尔美服装有限公司  | 控股子公司 | 2 级 | 63.75   | 63.75    |

| 子公司名称              | 子公司类型 | 级次  | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--------------------|-------|-----|---------|----------|
| [注 1]哈密健康生态纺织有限公司  | 控股子公司 | 2 级 | 55.71   | 55.71    |
| [注 2]哈密绿天使纤维科技有限公司 | 控股子公司 | 2 级 | 60.46   | 60.46    |
| 新疆曾祥纺织科技有限公司       | 控股子公司 | 3 级 | 60.00   | 60.00    |

[注 1]：本公司于 2016 年 12 月 31 日对哈密健康生态纺织有限公司控股 65.00%，本期由于新晋股东的增资，增资后持股比例降至 55.71%。

[注 2]：本公司于 2016 年 12 月 31 日对哈密绿天使纤维科技有限公司控股 65.00%，本期由于少数股东的增资，持股比例降至 60.46%。其中，哈密佰益股权投资有限公司投资的资本金 100,000,000.00 根据协议和章程约定将其作为债务融资处理。协议和章程中规定：自 2017 年 5 月 3 日起，应向股东哈密佰益股权投资有限公司每年以现金方式支付其按照其实缴出资额的 10%的投资收益率计算的投资收益。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司的经营实体

| 名称           | 变更原因  |
|--------------|-------|
| 新疆曾祥纺织科技有限公司 | 新设子公司 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 三、 财务报表的编制基础

### （一） 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### （二） 持续经营

本公司 2017 年净利润为-27,982,816.10 元，2016 年净利润为-30,231,733.71 元，2017 年度经营活动净现金流量-31,628,105.05 元。本公司已完成新产品改性棉的研发，正在持续开拓新产品市场，并力争取得改性棉纱的生产资质，未来将通过改性棉及改性棉纱的加工和销售来增加企业的利润。改性棉技术项目颠覆了传统的染色技术，生产全过程节水、节能、无污染、生产效率远高于传统技术。目前，本公司致力于开拓与下游企业的合作，已有数家企业开始小批量订购，产品将逐步进入市场，这对本公司后续的业务发展起到关键性作用。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、 重要会计政策、会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

## （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## （三） 营业周期

正常的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。

## （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### **2. 同一控制下的企业合并**

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### **3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **4. 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

#### **1. 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### **2. 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合

并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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

- 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其他至少一项交易的发生；
- 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。

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （1） 所转移金融资产的账面价值；

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

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

### （1） 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融资产公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 5. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （九） 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准金额在 100 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 组合名称      | 计提方法                      | 确定组合的依据                         |
|-----------|---------------------------|---------------------------------|
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法                     | 以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。            |
| 组合 2：其他组合 | 不计提坏账准备，除非有确凿证据表明其无法收回除外。 | 以债务人是否为本公司股东及其他关联关系为信用风险特征划分组合。 |

#### （2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----|-------------|--------------|
|----|-------------|--------------|

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1—2 年 | 10.00       | 10.00        |
| 2—3 年 | 20.00       | 20.00        |
| 3—4 年 | 30.00       | 30.00        |
| 4—5 年 | 50.00       | 50.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00       |

## ②采用其他方法计提坏账准备

| 组合名称      | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 组合 2：其他组合 | 不计提         | 不计提          |

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；入发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或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分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值

份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1） 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，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在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3） 权益法核算转公允价值计量

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，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。

### （4） 成本法转权益法

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，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。

### （5） 成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权

投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十二） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5.00   | 3.17    |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50    |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3       | 5.00   | 31.67   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公

允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (十三) 在建工程

#### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

#### 2. 在建工程结转为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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数应明确如何确定，按每月月末平均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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

## （十五）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括：土地使用权、软件等。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命    | 依据           |
|-------|-----------|--------------|
| 软件    | 5 年       |              |
| 土地使用权 | 20 年-50 年 | 土地使用权证证载使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十六) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。[单击此处说明特殊摊销方法]

### 2. 摊销年限

| 类别      | 摊销年限 | 备注       |
|---------|------|----------|
| 管理咨询服务费 | 3 年  | 服务期限     |
| 专利技术使用权 | 10 年 | 专利使用权转移书 |

## (十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为

负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## 3. 辞退福利

辞退福利是指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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将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。

## (十八) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

本公司入确认的具体方法，根据合同或协议约定，公司负责将货物运送到约定的交货地点的，经客户签字验收后确认收入；客户自提的，客户在提货处验收后确认收入。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## （十九） 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应

纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

# **（二十一） 重要会计政策、会计估计的变更**

## **1. 会计政策变更**

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为与企业日常生产经营密切相关的政府补助从营业外收入调整到其他收益5,677,434.48元。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对本期数据进行调整，2017年度从营业外收入调整到资产处置收益802,549.10元。

## **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 税项

披露公司的主要税项，请根据公司具体情况选择列示。

### （一） 公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                    | 税率             |
|---------|-------------------------|----------------|
| 增值税     | 销售货物收入（抵扣进项税后缴纳）        | 17%、13%、11%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                 | 7%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                  | 25%、0%         |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%           |
| 教育费附加   | 应纳流转税                   | 3%             |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税                   | 2%             |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 哈密信合棉业股份有限公司       | 25%   |
| 哈密双银棉业有限责任公司       | 25%   |
| 哈密市博汇农资有限公司        | 25%   |
| 哈密市合银物流有限公司        | 25%   |
| 哈密爱尔美服装有限公司        | 25%   |
| 哈密健康生态纺织有限公司       | 25%   |
| 哈密绿天使纤维科技有限公司      | 25%   |
| [注 1]哈密绿天使纤维科技有限公司 | 0%    |

### （二） 税收优惠政策及依据

根据哈市国税通（2017）9605 号文《哈密市国家税务局黄田税务分局税务事项通知书》规定，公司从事农、林、牧、渔业项目的减免征收企业所得税，享受优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，主要政策文件依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第（一）项。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]113 号文《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》规定，公司农资产品收入免征增值税。根据财税[2015]90 号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，化肥增值税优惠政策停止执行，自 2015 年 9 月 1 日起，对纳税人销售和进口化肥统一按 13%税率征收国内环节和进口环节增值税。

[注 1] 根据财政部、国家税务总局下发的《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，哈密绿天使纤维科技有限公司按照通知规定享受两免三减半的税收优惠政策，即自取得第一笔生产经营收

入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。第一期享受优惠期间为自 2017 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 21 日。哈密绿天使纤维科技有限公司基础税率为 25%，现处于免税期，税率为 0%。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   |               |               |
| 银行存款   | 44,793,570.43 | 21,935,917.21 |
| 其他货币资金 | 12,759,372.74 | 9,257,067.37  |
| 合计     | 57,552,943.17 | 31,192,984.58 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 贷款保证金 | 12,759,372.74 | 9,257,067.37 |

**说明：**（1）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 8,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国农业发展银行哈密地区分行人民币 70,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 759,372.74 元银行定期存单为质押，取得中国建设银行股份有限公司哈密地区分行人民币 15,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 04 月 10 日起至 2018 年 04 月 09 日止。

（3）截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 4,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国农业发展银行哈密地区分行人民币 80,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

### 注释2. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额          |       |              |         |               |
|------------------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                        | 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   | 6,603,871.70  | 28.24 | 6,603,871.70 | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 16,779,888.17 | 71.76 | 1,738,288.70 | 10.36   | 15,041,599.47 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |               |

| 类别 | 期末余额          |        |              |         |               |
|----|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|    | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|    | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 合计 | 23,383,759.87 | 100.00 | 8,342,160.40 |         | 15,041,599.47 |

续：

| 类别                     | 期初余额          |        |              |         |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                        | 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   | 6,603,871.70  | 31.46  | 6,603,871.70 | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 14,390,284.76 | 68.54  | 2,045,985.47 | 14.22   | 12,344,299.29 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |               |
| 合计                     | 20,994,156.46 | 100.00 | 8,649,857.17 |         | 12,344,299.29 |

## 2. 应收账款分类说明

### （1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称       | 期末余额         |              |         |                 |
|------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由            |
| 福建翔升纺织有限公司 | 4,803,871.70 | 4,803,871.70 | 100.00  | 对方企业经营困难，预计无法收回 |
| 福建远翔贸易有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100.00  | 对方企业经营困难，预计无法收回 |
| 合计         | 6,603,871.70 | 6,603,871.70 |         |                 |

### （2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 14,457,706.63 | 722,885.33   | 5.00    |
| 1—2年 | 234,844.06    | 23,484.41    | 10.00   |
| 2—3年 | 859,899.63    | 171,979.93   | 20.00   |
| 3—4年 | 323,687.00    | 97,106.10    | 30.00   |
| 4—5年 | 361,835.85    | 180,917.93   | 50.00   |
| 5年以上 | 541,915.00    | 541,915.00   | 100.00  |
| 合计   | 16,779,888.17 | 1,738,288.70 |         |

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

## 3. 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 198,656.50 元；本期收回坏账准备金额 506,353.27 元。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称                 | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备    |
|----------------------|---------------|-----------------|------------|
| 北京全国棉花交易市场电子商务有限责任公司 | 8,974,309.98  | 0.53            | 448,715.50 |
| 广宗县腾达纺织有限公司          | 5,241,490.48  | 0.31            | 262,074.52 |
| 虎成                   | 219,010.78    | 0.01            | 43,802.16  |
| 司马义赛买提               | 175,474.40    | 0.01            | 35,094.88  |
| 顾华                   | 150,024.00    | 0.01            | 150,024.00 |
| 合计                   | 14,760,309.64 | 0.87            | 939,711.06 |

## 注释3. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 3,886,767.21 | 83.86  | 3,949,608.15 | 77.22  |
| 1至2年 | 717,982.88   | 15.49  | 1,147,053.44 | 22.43  |
| 2至3年 | 12,000.00    | 0.26   | 18,250.00    | 0.36   |
| 3年以上 | 18,250.00    | 0.39   |              |        |
| 合计   | 4,635,000.09 | 100.00 | 5,114,911.59 | 100.00 |

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称              | 期末余额       | 账龄   | 未及时结算原因 |
|-------------------|------------|------|---------|
| 陈少勇               | 400,000.00 | 1-2年 | 未完工     |
| 山东润昌工程设计有限公司新疆分公司 | 168,000.00 | 1-2年 | 未完工     |
| 潘建兵               | 117,182.00 | 1-2年 | 工程未结算   |
| 合计                | 685,182.00 |      |         |

说明：重要性选取标准：金额超过 100,000.00 元。

## 3. 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              | 期末金额         | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------------|---------------|-------|-------|
| 东莞市进成洗涤用品厂        | 1,832,543.58 | 0.40          | 1年内   | 未完工   |
| 杭州联浩化纤有限公司        | 440,000.00   | 0.09          | 1年内   | 未开发票  |
| 陈少勇               | 400,000.00   | 0.09          | 1-2年  | 未完工   |
| 山东润昌工程设计有限公司新疆分公司 | 248,000.00   | 0.05          | 1-2年  | 未开发票  |
| 杭州海亮化纤有限公司        | 132,000.00   | 0.03          | 1年内   | 未开发票  |
| 合计                | 3,052,543.58 | 0.66          |       |       |

## 注释4. 其他应收款

## 1. 其他应收款分类披露

| 类别                      | 期末余额           |        |               |         |               |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                         | 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   | 1,005,173.60   | 0.96   | 1,005,173.60  | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 103,982,360.32 | 99.04  | 13,234,301.10 | 12.73   | 90,748,059.22 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |         |               |
| 合计                      | 104,987,533.92 | 100.00 | 14,239,474.70 |         | 90,748,059.22 |

续：

| 类别                      | 期初余额           |        |               |         |                |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 148,625,330.36 | 100.00 | 13,863,639.26 | 9.33    | 134,761,691.10 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |         |                |
| 合计                      | 148,625,330.36 | 100.00 | 13,863,639.26 |         | 134,761,691.10 |

## 2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 48,437,326.89  | 2,421,866.34  | 5.00    |
| 1—2 年 | 17,744,439.18  | 1,774,443.92  | 10.00   |
| 2—3 年 | 32,131,490.48  | 6,426,298.10  | 20.00   |
| 3—4 年 | 4,043,767.90   | 1,213,130.37  | 30.00   |
| 4—5 年 | 453,547.00     | 226,773.50    | 50.00   |
| 5 年以上 | 1,171,788.87   | 1,171,788.87  | 100.00  |
| 合计    | 103,982,360.32 | 13,234,301.10 |         |

## 3. 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 1,027,935.85 元；本期收回坏账准备金额 652,100.41 元。

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 保证金  | 170,101.30 | 1,782,505.05 |
| 备用金  | 344,803.31 | 1,061,458.33 |

| 款项性质  | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 农户借款  | 99,342,065.20  | 143,572,971.95 |
| 关联方资金 |                |                |
| 其他    | 5,130,564.11   | 2,208,395.03   |
| 合计    | 104,987,533.92 | 148,625,330.36 |

说明：“其他”项包含：哈密地区江苏商会融资担保有限公司向哈密双银棉业有限责任公司的无息借款，金额为 570,000.00 元；新疆双丰商贸有限公司向哈密双银棉业有限责任公司的无息借款，金额为 500,000.00 元；中化化肥有限公司西北分公司未向哈密市博汇农资有限公司退回的销售退回款，金额为 1,005,173.60 元；贺琳娜向哈密信合棉业股份有限公司的无息借款，金额为 1,500,000.00 元；其余款项为企业日常经营发生的水电费、咨询费、代缴员工社保、设计费、皮棉移库费、监管服务费等费用。

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 贺琳娜  | 借款    | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 0.01             | 75,000.00  |
| 岳连荣  | 预付农资款 | 1,450,000.00 | 1 年以内 | 0.01             | 72,500.00  |
| 苏俊福  | 预付农资款 | 1,400,000.00 | 1-2 年 | 0.01             | 140,000.00 |
| 赵海兵  | 预付农资款 | 1,304,158.00 | 1 年以内 | 0.01             | 65,207.90  |
| 王永红  | 预付籽棉款 | 1,190,000.00 | 1 年以内 | 0.01             | 59,500.00  |
| 合计   |       | 6,844,158.00 |       | 0.05             | 412,207.90 |

#### 注释5. 存货

##### 1. 存货分类

| 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    | 32,759,710.32  |            | 32,759,710.32  | 135,037.40     |              | 135,037.40    |
| 在产品    |                |            |                |                |              |               |
| 库存商品   | 85,975,420.37  | 475,767.72 | 85,499,652.65  | 100,433,836.41 | 5,710,591.94 | 94,723,244.47 |
| 委托加工物资 |                |            |                | 4,583.76       |              | 4,583.76      |
| 周转材料   | 222,731.81     |            | 222,731.81     | 306,882.80     |              | 306,882.80    |
| 合计     | 118,957,862.50 | 475,767.72 | 118,482,094.78 | 100,880,340.37 | 5,710,591.94 | 95,169,748.43 |

##### 2. 存货跌价准备

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |              |    | 期末余额       |
|--------|--------------|------------|----|--------|--------------|----|------------|
|        |              | 计提         | 其他 | 转回     | 转销           | 其他 |            |
| 原材料    |              |            |    |        |              |    |            |
| 在产品    |              |            |    |        |              |    |            |
| 库存商品   | 5,710,591.94 | 475,767.72 |    |        | 5,710,591.94 |    | 475,767.72 |
| 委托加工物资 |              |            |    |        |              |    |            |

| 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     | 转销           | 其他 |            |
| 周转材料 |              |            |    |        |              |    |            |
| 合计   | 5,710,591.94 | 475,767.72 |    |        | 5,710,591.94 |    | 475,767.72 |

**存货跌价准备说明：**

可变现净值的确定依据：截止 2017 年 12 月 31 日的市场公允交易价格。

本期转销部分减值准备的原因：期初已计提跌价准备的存货本期已全部销售。

**注释6. 其他流动资产**

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 30,437,105.68 | 24,976,256.84 |

**注释7. 可供出售金融资产****1. 可供出售金融资产情况**

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具 |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |
| 按公允价值计量  |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量    | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |
| 其他       |              |      |              |              |      |              |
| 合计       | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |

**2. 期末按成本计量的权益工具**

| 被投资单位      | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 账面余额         |      |      |              |
|------------|-------------------|--------------|------|------|--------------|
|            |                   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
| 伊吾县农村信用合作社 | 6%                | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 |

**注释8. 固定资产原值及累计折旧****1. 固定资产情况**

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备         | 其他           | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 44,548,131.51 | 50,509,004.01 | 6,678,619.21 | 1,821,156.33 | 2,321,973.42 | 105,878,884.48 |
| 2. 本期增加金额 | 25,929,648.96 | 41,659,709.63 | 68,000.00    | 26,659.29    |              | 67,684,017.88  |
| 购置        | 60,600.00     | 30,286.03     | 68,000.00    | 26,659.29    |              | 185,545.32     |
| 在建工程转入    | 10,896,928.28 | 22,391,522.35 |              |              |              | 33,288,450.63  |
| 其他转入      | 14,972,120.68 | 19,237,901.25 |              |              |              | 34,210,021.93  |

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备         | 其他           | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| 处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 70,477,780.47 | 92,168,713.64 | 6,746,619.21 | 1,847,815.62 | 2,321,973.42 | 173,562,902.36 |
| 二. 累计折旧   |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 10,428,456.30 | 26,954,449.81 | 5,755,932.66 | 1,481,484.98 | 1,792,046.63 | 46,412,370.38  |
| 2. 本期增加金额 | 1,738,909.57  | 5,516,760.71  | 199,164.79   | 126,740.12   | 205,318.63   | 7,786,893.82   |
| 本期计提      | 1,738,909.57  | 5,516,760.71  | 199,164.79   | 126,740.12   | 205,318.63   | 7,786,893.82   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| 处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 12,167,365.87 | 32,471,210.52 | 5,955,097.45 | 1,608,225.10 | 1,997,365.26 | 54,199,264.20  |
| 三. 减值准备   |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额   |               |               |              |              |              |                |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |              |              |                |
| 本期计提      |               |               |              |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |              |                |
| 处置或报废     |               |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   |               |               |              |              |              |                |
| 四. 账面价值   |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 58,310,414.60 | 59,697,503.12 | 791,521.76   | 239,590.52   | 324,608.16   | 119,363,638.16 |
| 2. 期初账面价值 | 34,119,675.21 | 23,554,554.20 | 922,686.55   | 339,671.35   | 529,926.79   | 59,466,514.10  |

## 2. 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 11,482,607.22 | 未申请报建      |

## 注释9. 在建工程

### 1. 在建工程情况

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 健康生态纺织园项目 | 6,593,122.44 |      | 6,593,122.44 | 6,185,965.33  |      | 6,185,965.33  |
| 改性棉生产线    | 45,283.02    |      | 45,283.02    | 12,334,800.00 |      | 12,334,800.00 |
| 合计        | 6,638,405.46 |      | 6,638,405.46 | 18,520,765.33 |      | 18,520,765.33 |

### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|--------|------|------|----------|--------|------|
|--------|------|------|----------|--------|------|

| 工程项目名称    | 期初余额          | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产  | 本期其他减少       | 期末余额         |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 健康生态纺织园项目 | 6,185,965.33  | 407,157.11    |               |              | 6,593,122.44 |
| 改性棉生产线    | 12,334,800.00 | 23,390,087.02 | 33,288,450.63 | 2,391,153.37 | 45,283.02    |
| 合计        | 18,520,765.33 | 23,797,244.13 | 33,288,450.63 | 2,391,153.37 | 6,638,405.46 |

续：

| 工程项目名称    | 预算数<br>(万元) | 工程投入<br>占预算比<br>例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源  |
|-----------|-------------|----------------------|-----------------|---------------|----------------------|---------------------|-------|
| 健康生态纺织园项目 | 150,000.00  | 5.5%                 | 5%              |               |                      |                     | 自筹    |
| 改性棉生产线    | 30,000.00   | 26%                  | 30%             | 5,394,474.42  | 5,394,474.42         | 100.00              | 自筹、贷款 |
| 合计        | 180,000.00  |                      |                 | 5,394,474.42  | 5,394,474.42         | 100.00              |       |

**注释10. 无形资产****1. 无形资产情况**

| 项目        | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一. 账面原值   |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 19,345,161.78 | 290,907.34 | 19,636,069.12 |
| 2. 本期增加金额 | 1,470,793.00  |            | 1,470,793.00  |
| 其他转入      | 1,470,793.00  |            | 1,470,793.00  |
| 3. 本期减少金额 | 3,380,000.00  |            | 3,380,000.00  |
| 处置        | 3,380,000.00  |            | 3,380,000.00  |
| 4. 期末余额   | 17,435,954.78 | 290,907.34 | 17,726,862.12 |
| 二. 累计摊销   |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 1,876,857.02  | 11,806.36  | 1,888,663.38  |
| 2. 本期增加金额 | 505,048.22    | 58,181.46  | 563,229.68    |
| 本期计提      | 505,048.22    | 58,181.46  | 563,229.68    |
| 3. 本期减少金额 | 414,849.10    |            | 414,849.10    |
| 处置        | 414,849.10    |            | 414,849.10    |
| 4. 期末余额   | 1,967,056.14  | 69,987.82  | 2,037,043.96  |
| 三. 减值准备   |               |            |               |
| 1. 期初余额   |               |            |               |
| 2. 本期增加金额 |               |            |               |
| 本期计提      |               |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| 处置子公司     |               |            |               |
| 4. 期末余额   |               |            |               |
| 四. 账面价值   |               |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 15,468,898.64 | 220,919.52 | 15,689,818.16 |
| 2. 期初账面价值 | 17,468,304.76 | 279,100.98 | 17,747,405.74 |

**2. 未办妥产权证书的土地使用权情况**

| 项目       | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|------------|------------|
| 广东工业园区土地 | 410,336.35 | 未申请报建      |
| 金疙瘩戈壁地   | 458,946.08 | 正在办理中      |
| 合计       | 869,282.43 |            |

**说明：**详见附注“十二、其他重要事项说明（一）前期会计差错”。

**注释11. 长期待摊费用**

| 项目        | 期初余额       | 本期增加额         | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额          |
|-----------|------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 企业管理咨询服务费 | 539,374.33 |               | 323,624.60   |       | 215,749.73    |
| 设计费       | 90,916.94  |               | 38,964.40    |       | 51,952.54     |
| 装修费       | 157,206.04 |               | 67,201.19    |       | 90,004.85     |
| 改性棉技术使用权  |            | 26,000,000.00 | 1,083,333.33 |       | 24,916,666.67 |
| 合计        | 787,497.31 | 26,000,000.00 | 1,513,123.52 |       | 25,274,373.79 |

**长期待摊费用的说明：**

子公司哈密绿天使纤维科技有限公司从曾祥处购买的改性棉技术使用权，依据合同及补充协议约定将该项使用权按照 10 年期限平均摊销。

**注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 23,057,402.82 | 5,764,872.20 | 16,272,294.17 | 4,650,699.53 |

**注释13. 其他非流动资产**

| 类别及内容   | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 预付技术使用费 |              | 1,500,000.00 |
| 预付工程款   | 3,589,168.00 |              |
| 合计      | 3,589,168.00 | 1,500,000.00 |

**注释14. 短期借款****1. 短期借款分类**

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押+质押借款 | 20,000,000.00 | 40,690,000.00 |
| 抵押借款    | 10,000,000.00 |               |
| 保证借款    | 57,850,280.15 | 55,300,000.00 |

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 信用借款  |                | 40,000,000.00  |
| 抵押+保证 | 54,980,000.00  |                |
| 抵押+信用 | 22,900,000.00  |                |
| 合计    | 165,730,280.15 | 135,990,000.00 |

其中：非银行机构借款明细：

| 项目             | 金额            |
|----------------|---------------|
| 哈密汇德典当股份有限公司   | 10,000,000.00 |
| 新疆康泰投资集团有限责任公司 | 10,000,000.00 |
| 祁建军            | 1,200,000.00  |
| 米俊             | 1,200,000.00  |
| 曹再宇            | 1,000,000.00  |
| 阿不都热西提·依不拉英    | 400,000.00    |
| 富焘             | 400,000.00    |
| 哈密市正商油脂有限公司    | 323,277.00    |
| 马海东            | 270,000.00    |
| 李小柯            | 57,003.15     |
| 合计             | 24,850,280.15 |

#### 注释15. 应付账款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 27,349,459.60 | 21,342,118.58 |
| 应付工程款 | 15,321,495.40 | 2,748,950.70  |
| 应付设备款 | 6,046,363.00  | 11,739,400.00 |
| 应付农资款 | 1,314,156.00  | 1,835,868.81  |
| 应付籽棉款 | 19,638,742.92 | 37,486,461.65 |
| 其他    | 589,445.56    | 16,148.36     |
| 合计    | 70,259,662.48 | 75,168,948.10 |

#### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称             | 期末余额         | 未偿还或结转原因     |
|------------------|--------------|--------------|
| 无锡市万邦机械制造有限公司    | 1,189,660.00 | 未完工          |
| 艾奕康设计与咨询（深圳）有限公司 | 886,784.00   | 未完工          |
| 新疆富全新科种业有限责任公司   | 689,200.00   | 未完工          |
| 哈密市育英路农丰种子经销部    | 532,902.50   | 种子质量存在问题，未处理 |
| 沙湾县永祥农机有限责任公司    | 532,820.00   | 未完工          |
| 南通御丰塑钢包装有限公司     | 459,200.00   | 材料款          |
| 新疆新创种子有限公司       | 395,809.13   | 种子质量存在问题，未处理 |
| 新疆德聚荣农业科技有限公司    | 370,070.00   | 未完工          |

| 单位名称                 | 期末余额         | 未偿还或结转原因      |
|----------------------|--------------|---------------|
| 农十三师土地资源局            | 208,390.53   | 资金短缺          |
| 青岛正盛电力工程有限责任公司       | 200,000.00   | 资金短缺          |
| 邯郸金狮棉机有限公司           | 192,000.00   | 设备款           |
| 哈密市前进西路苏启棉机配件门市部     | 190,000.00   | 工程款           |
| 焦作市红马农药厂             | 189,630.00   | 农资质量存在问题，尾款未付 |
| 邯郸金狮棉机有限公司           | 168,000.00   | 资金短缺          |
| 密振                   | 160,920.00   | 资金短缺          |
| 王海川                  | 140,000.00   | 工程款           |
| 哈密市丰山建材厂             | 126,020.00   | 资金短缺          |
| 中国石油天然气股份有限公司西北化工销售乌 | 108,350.00   | 资金短缺          |
| 合计                   | 6,739,756.16 |               |

说明：重要性选取标准：金额超过 100,000.00 元。

## 注释16. 预收款项

### 1. 预收账款情况

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预收改性棉    |               | 23,821,616.30 |
| 预收皮棉、棉纱款 | 5,394,433.22  |               |
| 预收农资款    | 6,460,883.26  | 4,104,240.47  |
| 棉籽款      | 3,571,013.00  |               |
| 其他       | 1,067,007.86  | 2,071,514.02  |
| 合计       | 16,493,337.34 | 29,997,370.79 |

### 2. 账龄超过一年的重要预收款项

| 单位名称         | 期末余额         | 未偿还或结转原因 |
|--------------|--------------|----------|
| 陈永强          | 259,350.00   | 未完工      |
| 彭浩丰          | 200,000.00   | 未完工      |
| 哈密市民乐农民专业合作社 | 181,542.33   | 未完工      |
| 苏俊福          | 132,352.00   | 未完工      |
| 台州文曦行贸易有限公司  | 100,000.00   | 棉纱定金     |
| 林淑华          | 100,000.00   | 未完工      |
| 林淑芬          | 100,000.00   | 未完工      |
| 合计           | 1,073,244.33 |          |

说明：重要性选取标准：金额超过 100,000.00 元。

## 注释17. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,925,280.37 | 10,650,531.51 | 8,780,025.73  | 3,795,786.15 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,511,921.93  | 1,379,236.31  | 132,685.62   |
| 辞退福利         |              |               |               |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计           | 1,925,280.37 | 12,162,453.44 | 10,159,262.04 | 3,928,471.77 |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 1,925,280.37 | 9,891,772.61  | 8,105,981.19 | 3,711,071.79 |
| 职工福利费        |              |               |              |              |
| 社会保险费        |              | 675,804.90    | 642,089.54   | 33,715.36    |
| 其中：基本医疗保险费   |              | 554,415.46    | 522,254.10   | 32,161.36    |
| 补充医疗保险       |              |               |              |              |
| 工伤保险费        |              | 86,837.11     | 85,838.11    | 999.00       |
| 生育保险费        |              | 34,552.33     | 33,997.33    | 555.00       |
| 住房公积金        |              | 82,954.00     | 31,955.00    | 50,999.00    |
| 工会经费和职工教育经费  |              |               |              |              |
| 短期累积带薪缺勤     |              |               |              |              |
| 短期利润（奖金）分享计划 |              |               |              |              |
| 以现金结算的股份支付   |              |               |              |              |
| 其他短期薪酬       |              |               |              |              |
| 合计           | 1,925,280.37 | 10,650,531.51 | 8,780,025.73 | 3,795,786.15 |

## 3. 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------|------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |      | 1,453,090.56 | 1,333,945.04 | 119,145.52 |
| 失业保险费  |      | 58,831.37    | 45,291.27    | 13,540.10  |
| 企业年金缴费 |      |              |              |            |
| 合计     |      | 1,511,921.93 | 1,379,236.31 | 132,685.62 |

## 注释18. 应交税费

| 税费项目  | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 增值税   |            | 361,133.32   |
| 企业所得税 | 908,424.23 | 886,616.00   |
| 个人所得税 | 3,687.62   | 1,674.16     |
| 其他    | 86,746.10  | 22,155.12    |
| 合计    | 998,857.95 | 1,271,578.60 |

## 注释19. 应付利息

| 项目       | 期末余额       | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 短期借款应付利息 | 100,000.00 |      |

**注释20. 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 押金及保证金  | 27,800.00     | 112,167.01    |
| 关联方资金   | 26,072,930.68 | 24,570,274.13 |
| 代收款     |               | 50,000.00     |
| 非金融机构借款 | 10,516,402.88 | 15,323,594.23 |
| 其他      | 5,263,506.76  | 2,290,784.37  |
| 合计      | 41,880,640.32 | 42,346,819.74 |

说明：哈密信合棉业股份有限公司向关联方借用的周转资金是无偿使用，无需付息。

**2. 账龄超过一年的重要其他应付款**

| 单位名称 | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 林淑静  | 15,086,390.80 | 借款        |
| 朱金武  | 1,916,600.00  | 借款        |
| 朱金贵  | 1,000,000.00  | 借款        |
| 唐淑萍  | 497,800.00    | 借款        |
| 尚连生  | 320,000.00    | 借款        |
| 尚金安  | 200,000.00    | 借款        |
| 杨宏   | 170,000.00    | 借款        |
| 米德   | 150,000.00    | 借款        |
| 林益清  | 120,000.00    | 借款        |
| 彭浩丰  | 100,000.00    | 借款        |
| 贾亚杰  | 100,000.00    | 借款        |
| 颜利平  | 100,000.00    | 借款        |
| 合计   | 19,760,790.80 |           |

说明：重要性选取标准：金额超过 100,000.00 元。

**注释21. 一年内到期的非流动负债**

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 498,950.00 | 594,814.42 |

一年内到期的非流动负债说明：见注释 21.长期应付款。

**注释22. 长期应付款****1. 长期应付款分类**

| 款项性质    | 期末余额           | 期初余额       |
|---------|----------------|------------|
| 应付融资租赁款 |                | 446,110.81 |
| 名股实债    | 100,000,000.00 |            |
| 合计      | 100,000,000.00 | 446,110.81 |

## 2. 长期应付款的说明：

（1）2015年9月22日哈密合银物流有限公司与海尔融资租赁（中国）有限公司签定斗子车售后回租及融资租赁协议，形成长期应付款，一年以内到期部分计入流动负债。

（2）哈密佰益股权投资有限公司（简称“哈密佰益”）股权投资有限公司对哈密绿天使纤维科技有限公司（简称“绿天使”）增资 100,000,000.00 元人民币，根据协议规定，哈密佰益每年通过现金支付方式取得按照每年实缴出资额的 10% 的投资收益率计算的固定投资收益，并且不享有按持股比例计算的绿天使的净利润。因此，将该项增资转为债权。

## 注释23. 递延收益

| 项目        | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额      | 形成原因      |
|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| 未实现售后租回损益 | 59,635.95 |      | 15,902.91 | 43,733.04 | 未实现售后租回损益 |

## 注释24. 股本

| 项目   | 期初余额           | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 140,090,000.00 |              |    |       |    |    | 140,090,000.00 |

## 注释25. 资本公积

| 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） | 46,391,348.89 | 939,684.87 |      | 47,331,033.76 |

## 资本公积的说明：

（1）本公司期初对哈密绿天使纤维科技有限公司（以下简称绿天使）长期股权投资持股比例为 65.00%，由于绿天使其他股东增资，导致本公司对绿天使长期股权投资持股比例被稀释为 60.46%，根据企业会计准则的规定，上述原因影响的持有绿天使净资产差异金额 19,217.85 计入合并报表资本公积；本公司期初对哈密健康生态纺织有限公司（以下简称健康生态）长期股权投资持股比例为 65.00%，由于健康生态其他股东增资，导致本公司对健康生态长期股权投资持股比例被稀释为 55.714%，根据企业会计准则的规定，上述原因影响的持有健康生态净资产差异金额 845.85 计入合并报表资本公积，上述金额合计 20,063.70 元增加资本公积。

本公司对子公司哈密爱尔美服装有限公司（以下简称爱尔美）长期股权投资持股比例为 63.75%，由于爱尔美其他股东投资产生溢价 370,000.00 元，按持股比例计算增加合并报表资本公积 235,875.00 元。

(2) 本公司向股东林淑静、股东朱金武借款用于企业日常资金周转，根据双方约定无需支付利息，本期按照央行同期基准贷款利率计算的相关利息计入资本公积，金额为 683,746.17 元。

#### 注释26. 盈余公积

| 项目     | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 204,200.72 |      |      | 204,200.72 |

#### 注释27. 未分配利润

| 项目                        | 金额             | 提取或分配比例(%) |
|---------------------------|----------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润               | -67,799,577.51 | —          |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）     | 3,046,760.56   | —          |
| 调整后期初未分配利润                | -64,752,816.95 | —          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | -24,489,593.76 | —          |
| 减：提取法定盈余公积                |                | 10%        |
| 提取任意盈余公积                  |                |            |
| 提取储备基金                    |                |            |
| 提取企业发展基金                  |                |            |
| 利润归还投资                    |                |            |
| 提取职工奖福基金                  |                |            |
| 提取一般风险准备                  |                |            |
| 应付普通股股利                   |                |            |
| 转为股本的普通股股利                |                |            |
| 优先股股利                     |                |            |
| 对其他股东的分配                  |                |            |
| 利润归还投资                    |                |            |
| 其他利润分配                    |                |            |
| 加：盈余公积弥补亏损                |                |            |
| 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |                |            |
| 所有者权益其他内部结转               |                |            |
| 期末未分配利润                   | -89,242,410.71 |            |

说明：详见附注“十二、其他重要事项说明（一）前期会计差错”。

#### 注释28. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 129,127,022.24 | 130,353,161.33 | 100,422,091.13 | 101,097,978.90 |

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 567,529.78     | 1,788,569.21   | 769,108.15     | 2,162,717.56   |
| 合计   | 129,694,552.02 | 132,141,730.54 | 101,191,199.28 | 103,260,696.46 |

按产品划分的主营业务收入和主营业务成本明细：

| 项目     | 收入             | 成本             | 毛利            |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 商品棉    | 104,176,553.48 | 103,190,903.47 | 985,650.01    |
| 其他棉副产品 | 20,898,961.95  | 22,412,582.80  | -1,513,620.85 |
| 棉纱     | 2,186,094.01   | 3,682,261.76   | -1,496,167.75 |
| 服装及配件  | 1,549,214.56   | 727,526.17     | 821,688.39    |
| 改性棉纱   | 225,852.28     | 166,074.92     | 59,777.36     |
| 改性棉    | 90,345.96      | 173,812.21     | -83,466.25    |
| 合计：    | 129,127,022.24 | 130,353,161.33 | -1,226,139.09 |

## 注释29. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 4,890.46   |            |
| 教育费附加   | 2,095.92   |            |
| 资源税     | 1,397.28   |            |
| 印花税     | 183,852.60 | 45,536.82  |
| 土地使用税   | 249,600.52 | 270,758.84 |
| 房产税     | 63,228.02  | 46,952.01  |
| 车船使用税   | 8,622.00   | 3,000.00   |
| 合计      | 513,686.80 | 366,247.67 |

## 注释30. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 薪酬    | 1,249,943.77 | 1,889,058.19 |
| 福利费   | 285.00       | 109,588.00   |
| 办公费   | 20,121.03    | 16,709.95    |
| 通讯费   | 6,284.09     | 11,136.19    |
| 保险费   |              | 5,531.14     |
| 宣传费   | 149,944.28   | 111,121.14   |
| 运费    | 1,340,112.40 | 1,851,960.39 |
| 装卸费   | 7,238.00     | 21,667.08    |
| 车辆费用  | 58,064.15    | 110,433.39   |
| 其他    | 1,871.46     | 502,223.95   |
| 物料消耗  | 181,628.74   | 83,999.87    |
| 会展服务费 |              | 19,933.29    |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 监管服务费 | 22,817.18    | 142,780.08   |
| 合计    | 3,038,310.10 | 4,876,142.66 |

**注释31. 管理费用**

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 薪酬     | 3,528,945.75  | 3,260,274.58  |
| 福利费    | 38,033.71     | 310,721.52    |
| 业务招待费  | 260,851.07    | 247,914.26    |
| 差旅费    | 260,385.34    | 323,761.62    |
| 车辆费用   | 346,614.11    | 199,392.40    |
| 宣传费    |               | 79,710.44     |
| 税金     | 28,551.71     | 75,277.39     |
| 保险费    | 1,088,316.67  | 1,010,307.91  |
| 咨询费    | 1,311,686.56  | 1,603,411.83  |
| 交通费    | 6,589.15      | 7,395.95      |
| 通讯费    | 34,260.26     | 37,162.20     |
| 办公费    | 112,476.58    | 33,083.30     |
| 物料消耗   | 675,424.54    | 84,418.29     |
| 折旧     | 1,083,267.50  | 987,329.20    |
| 无形资产摊销 | 544,844.78    | 603,219.68    |
| 服务费    | 308,835.59    | 109,694.37    |
| 租赁费    | 245,928.80    | 101,587.62    |
| 其他     | 477,468.96    | 580,956.34    |
| 研发支出   |               | 405,710.46    |
| 合计     | 10,352,481.08 | 10,061,329.36 |

说明：详见附注“十二、其他重要事项说明（一）前期会计差错”。

**注释32. 财务费用**

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 17,879,253.61 | 9,267,258.05 |
| 减：利息收入 | 149,432.29    | 72,792.68    |
| 汇兑损益   |               |              |
| 银行手续费  | 928,159.21    | 505,968.26   |
| 合计     | 18,657,980.53 | 9,700,433.63 |

**注释33. 资产减值损失**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额         |
|--------|------------|---------------|
| 坏账损失   | 81,251.03  | 9,952,232.17  |
| 存货跌价损失 | 475,767.72 | 6,148,675.94  |
| 合计     | 557,018.75 | 16,100,908.11 |

**注释34. 资产处置收益**

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 无形资产处置利得或损失 | 802,549.10 |       |

说明：详见附注“十二、其他重要事项说明（一）前期会计差错”。

**注释35. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 政府补助 | 5,677,434.48 |       |

**2. 计入其他收益的政府补助**

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|--------------|-------|-----------------|
| 新疆财政厅国库处出疆棉花运费补贴 |              |       | 与收益相关           |
| 民贸民品利息补贴         | 3,769,626.78 |       | 与收益相关           |
| 棉花补贴             |              |       | 与收益相关           |
| 上市引导专项资金补贴       | 400,000.00   |       | 与收益相关           |
| 棉纱补贴款            | 723,782.00   |       | 与收益相关           |
| 社保补贴款            | 182,717.00   |       | 与收益相关           |
| 经信委纺织服装补贴款       | 237,002.95   |       | 与收益相关           |
| 财务局引导资金          | 300,000.00   |       | 与收益相关           |
| 其他               | 64,305.75    |       | 与收益相关           |
| 合计               | 5,677,434.48 |       |                 |

**注释36. 政府补助****1. 按列报项目分类的政府补助**

| 政府补助列报项目     | 本期发生额        | 上期发生额        | 备注         |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 计入营业外收入的政府补助 |              | 9,286,566.30 |            |
| 计入其他收益的政府补助  | 5,677,434.48 |              | 详见附注六注释 35 |
| 合计           | 5,677,434.48 | 9,286,566.30 |            |

**注释37. 营业外收入**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|      |           |              |           |
|------|-----------|--------------|-----------|
| 政府补助 |           | 9,286,566.30 |           |
| 盘盈利得 |           | 419,410.61   |           |
| 其他   | 13,182.59 |              | 13,182.59 |
| 合计   | 13,182.59 | 9,705,976.91 | 13,182.59 |

说明：详见附注“十二、其他重要事项说明（一）前期会计差错”。

#### 注释38. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           |           |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           |           |               |
| 无形资产处置损失    |           |           |               |
| 对外捐赠        | 50,000.00 |           | 50,000.00     |
| 其他          | 15,852.43 | 59,434.53 | 15,852.43     |
| 合计          | 65,852.43 | 59,434.53 | 65,852.43     |

#### 注释39. 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | -42,353.27    |               |
| 递延所得税费用 | -1,114,172.67 | -3,296,282.52 |
| 合计      | -1,156,525.94 | -3,296,282.52 |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -29,139,342.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               |                |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -42,353.27     |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | -1,114,172.67  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 所得税费用                          | -1,156,525.94  |

说明：调整以前期间所得税的影响为2017年收到的2015年、2016年所得税退税。

#### 注释40. 现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 政府补助   | 5,677,434.48   | 9,705,976.91  |
| 农户借款还款 | 75,103,604.25  | 31,469,455.21 |
| 利息收入   | 149,432.29     | 72,792.68     |
| 其他往来款项 | 29,989,064.05  | 9,968,144.23  |
| 合计     | 110,919,535.07 | 51,216,369.03 |

说明：其他往来款项中包含关联方资金拆借 20,056,669.5 元，销售盘盈资产房产收入 3,955,895.99 元，剩余款项为日常经营发生的第三方往来款项。

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 各项费用支出 | 13,497,377.51 | 7,140,166.58  |
| 农户借款   | 30,872,697.50 | 16,090,275.00 |
| 其他往来支出 | 27,721,644.93 | 3,739,040.47  |
| 合计     | 72,091,719.94 | 26,969,482.05 |

说明：其他往来款项中均为日常经营发生的第三方往来款。

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------------------|----------------|---------------|
| 收到股东借款             | 21,814,902.14  | 15,334,612.58 |
| 收到借款保证金            |                | 21,424,773.46 |
| 哈密恒益股权投资有限公司(名股实债) | 100,000,000.00 |               |
| 合计                 | 121,814,902.14 | 36,759,386.04 |

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 偿还股东借款  | 4,855,270.60 | 2,611,863.00  |
| 支付借款保证金 |              | 9,257,067.37  |
| 融资租赁费   | 611,000.00   |               |
| 合计      | 5,466,270.60 | 11,868,930.37 |

## 注释41. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                      | 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                     | -27,982,816.10 | -30,240,458.13 |
| 加：资产减值准备                | 557,018.75     | 16,100,908.11  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,786,893.82   | 7,824,354.35   |

| 项目                                   | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                               | 563,229.68     | 838,962.07     |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,513,123.52   | 349,600.85     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“一”号填列) | -802,549.10    |                |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列)                  |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                      | 17,879,253.61  | 9,267,258.05   |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                      |                |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)                 | -1,114,172.67  | -3,296,282.52  |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)                 |                |                |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                     | -23,312,346.35 | -36,948,834.57 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)                | 33,456,243.92  | 27,205,576.70  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)                | -40,171,984.13 | 51,537,998.70  |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -31,628,105.05 | 42,839,083.61  |
| 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                              | 44,793,570.43  | 21,935,917.21  |
| 减：现金的期初余额                            | 21,935,917.21  | 17,503,715.68  |
| 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                         | 22,857,653.22  | 4,432,201.53   |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 44,793,570.43 | 21,935,917.21 |
| 其中：库存现金                     |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款                | 44,793,570.43 | 21,935,917.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 44,793,570.43 | 21,935,917.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

**注释42. 所有权或使用权受到限制的资产**

| 项目   | 余额            | 受限原因  |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 12,759,372.74 | 贷款保证金 |
| 固定资产 | 43,534,873.17 | 抵押贷款  |
| 股权   | 65,500,000.00 | 质押贷款  |

**其他说明：**

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 8,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国农业发展银行哈密地区分行人民币 70,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 759,372.74 元银行定期存单为质押，取得中国建设银行股份有限公司哈密地区分行人民币 15,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 04 月 10 日起至 2018 年 04 月 09 日止。

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 4,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国农业发展银行哈密地区分行人民币 80,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以价值 24,992,138.00 元的机器设备为抵押，取得新疆生产建设兵团第十三师红星金融服务有限公司人民币 20,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 07 月 07 日起至 2018 年 01 月 06 日止。

(5) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以价值 10,270,400.00 元的机器设备为抵押，取得中国农业发展银行市哈密分行人民币 160,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

(6) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以价值 5,400,000.00 元的机器设备为抵押，取得中国农业发展银行市哈密分行人民币 80,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 09 月 15 日起至 2018 年 08 月 14 日止。

(7) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以坐落于哈密信合棉业抵押现房哈密市红光路 1 号，建筑面积为 7366.3 平方米、净值为 2,872,335.17 元的房产为抵押，取得哈密汇德典当股份有限公司人民币 10,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 06 月 06 日起至 2017 年 12 月 02 日止。

(8) 截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司以价值 65,500,000.00 元的哈密绿天使纤维科技有限公司股权为质押，取得新疆生产建设兵团第十三师红星金融服务有限公司人民币 20,000,000.00 元短期借款，期限为 2017 年 07 月 07 日起至 2018 年 01 月 06 日止。

## 七、合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

2017年子公司哈密绿天使纤维科技有限公司出资60%成立与自然人曾祥共同设立新疆曾祥纺织科技有限公司，表决权占比60%。截止2017年12月31日，哈密信合棉业股份有限公司对新疆曾祥纺织科技有限公司控股60%，表决权占比60%。

## 八、 在其他主体中的权益

### (一) 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     |          |
| 哈密双银棉业有限责任公司  | 新疆    | 哈密  | 农产品初加工    | 100.00  |        | 同一控制企业合并 |
| 哈密市博汇农资有限公司   | 新疆    | 哈密  | 农资销售      | 100.00  |        | 同一控制企业合并 |
| 哈密合银物流有限公司    | 新疆    | 哈密  | 物流        |         | 100.00 | 设立       |
| 哈密爱尔美服装有限公司   | 新疆    | 哈密  | 服装制作      | 63.75   |        | 设立       |
| 哈密健康生态纺织有限公司  | 新疆    | 哈密  | 加工销售      | 55.71   |        | 设立       |
| 哈密绿天使纤维科技有限公司 | 新疆    | 哈密  | 生产销售      | 60.46   |        | 设立       |
| 新疆曾祥纺织科技有限公司  | 新疆    | 哈密  | 技术研发、产品销售 |         | 60.00  | 设立       |

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

| 最终控制方名称 | 持股数量          | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 与公司关系 |
|---------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 林淑静     | 71,600,000.00 | 51.11        | 51.11         | 董事长   |

### (二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司的关系                       |
|-----------------|------------------------------------|
| 哈密金果农林果蔬有限公司    | 林淑静控股公司（持股比例51%）                   |
| 新疆协力纺织股份有限公司    | 双银棉业参股公司，2014年破产清算，2015年3月破产清算完毕   |
| 哈密协力棉业有限责任公司    | 新疆协力纺织股份有限公司控股子公司，朱金武为监事           |
| 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 双银棉业认缴出资97.5%，朱金武为法定代表人            |
| 新疆双丰房地产开发有限公司   | 林淑静、朱金武参股公司                        |
| 伊吾润达小额贷款有限公司    | 林淑静参股公司、林淑静任监事                     |
| 哈密供销（集团）有限责任公司  | 朱金武参股公司                            |
| 哈密正海建设工程有限责任公司  | 股东朱金武的弟弟朱金明的控股公司（持股比例70%）          |
| 林淑静             | 控股股东（持股51.11%）、实际控制人、董事长、双银棉业执行董事、 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系                              |
|---------|-------------------------------------------|
|         | 合银物流执行董事及总经理                              |
| 朱金武     | 股东（持股 6.26%）、董事、总经理、双银棉业经理、合银物流监事、金农种植理事长 |
| 朱金明     | 股东朱金武的弟弟、哈密正海建设工程有限责任公司的实际控制人，持股比例 70%    |
| 王军      | 董事、副总经理、生态纺织监事                            |
| 曾祥      | 新疆曾祥纺织科技有限公司股东（2017 年 9 月 8 日起），占股 40%    |
| 林爱平     | 控股股东、实际控制人林淑静的哥哥                          |

#### （四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 哈密正海建设工程有限责任公司  | 工程款    | 16,831,842.70 |               |
| 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 籽棉     | 4,764,456.58  | 21,738,112.32 |
| 哈密金果农林果蔬有限公司    | 籽棉     |               | 30,956.44     |
| 曾祥              | 技术使用权  | 26,000,000.00 |               |
| 合计              |        | 47,596,299.28 | 21,769,068.76 |

#### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容    | 本期发生额     | 上期发生额        |
|-----------------|-----------|-----------|--------------|
| 哈密金果农林果蔬有限公司    | 包装料、材料、农资 |           | 81,878.70    |
| 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 农资        |           | 3,415,875.94 |
| 薛丽君             | 服装        | 1,135.04  |              |
| 鲁红霞             | 服装        | 6,821.37  |              |
| 林淑静             | 服装        | 44,323.08 |              |
| 李凡              | 服装        | 3,086.32  |              |
| 合计              |           | 55,365.81 | 3,497,754.64 |

#### 4. 关联担保情况

##### （1） 本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|------------|------------|------------|
| 林淑静  | 13,000,000.00 | 2016.06.12 | 2020.06.03 | 否          |
| 朱金武  | 2,000,000.00  | 2016.06.12 | 2020.06.03 | 否          |
| 韩栋   | 800,000.00    | 2016.01.27 | 2019.04.09 | 否          |
| 杨宏   |               |            |            |            |
| 合计   | 15,800,000.00 |            |            |            |

##### （2） 本公司作为被担保方

| 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 | 是否为 2017 年度新增 |
|--------------|----------------|--------------------------------------------------|------------|------------|---------------|
| 王逸博          | 20,000,000.00  | 2018.01.07                                       | 2020.01.07 | 否          | 是             |
| 哈密正海建设工程有限公司 | 4,000,000.00   | 2018.11.16                                       | 2020.11.16 | 否          | 是             |
| 林淑静          | 14,000,000.00  | 2017.12.05                                       | 2019.12.05 | 否          | 是             |
| 王文           |                |                                                  |            |            |               |
| 王文           | 160,000,000.00 | 2018.08.15                                       | 2020.08.15 | 否          | 是             |
| 林淑静          |                |                                                  |            |            |               |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 鲁红霞          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 5,600,000.00   | 从 2016 年 8 月 25 日起到哈密市正商油脂有限公司所拉走的货物足以抵扣借款及利息即可。 |            | 否          | 是             |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 10,000,000.00  | 2018.06.01                                       | 2020.06.01 | 否          | 是             |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 80,000,000.00  | 2018.08.15                                       | 2020.08.15 | 否          | 是             |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 王文           |                |                                                  |            |            |               |
| 鲁红霞          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 170,000,000.00 | 2017.08.22                                       | 2019.08.20 | 是          | 否             |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 王文           |                |                                                  |            |            |               |
| 鲁红霞          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 15,000,000.00  | 2016.12.02                                       | 2017.12.02 | 是          | 否             |
| 王文           |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 2,700,000.00   | 2015.07.08                                       | 2017.07.07 | 是          | 否             |
| 朱金武          |                |                                                  |            |            |               |
| 林爱平          |                |                                                  |            |            |               |
| 林淑静          | 25,000,000.00  | 2018.06.20                                       | 2020.06.20 | 否          | 是             |
| 王文           |                |                                                  |            |            |               |
| 合计           | 506,300,000.00 |                                                  |            |            |               |

## 5. 关联方资金拆借

### (1) 向关联方拆入资金

| 关联方             | 拆入金额          | 起始日 | 到期日 | 说明     |
|-----------------|---------------|-----|-----|--------|
| 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 25,688,087.81 | ——  | ——  | 公司资金周转 |
| 哈密金果农林果蔬有限公司    | 1,412,500.00  | ——  | ——  | 公司资金周转 |
| 林淑静             | 19,762,112.44 | ——  | ——  | 公司资金周转 |
| 朱金武             | 2,052,789.70  | ——  | ——  | 公司资金周转 |
| 合计              | 48,915,489.95 | ——  | ——  | 公司资金周转 |

## 6. 关键管理人员薪酬

| 项目  | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----|-----------|-----------|
| 林淑静 | 72,000.00 | 72,000.00 |
| 朱金武 | 68,400.00 | 68,400.00 |
| 王军  | 68,400.00 | 62,400.00 |
| 罗艳梅 | 62,400.00 | 62,400.00 |
| 刘利轩 | 62,400.00 | 62,400.00 |
| 李凡  | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 韩栋  | 60,000.00 | 55,200.00 |
| 杨宏  | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 赵红兵 | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 廖立群 | 62,400.00 | 60,000.00 |
| 朱金凤 | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 林爱平 | 55,200.00 | 48,000.00 |
| 刘向军 | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 贾宁  | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 林益清 | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 陈志红 | 55,200.00 | 55,200.00 |
| 辛慧霞 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 薛丽君 | 62,400.00 | 55,200.00 |

## 7. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额         |      |
|------|-----|------|------|--------------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 预付账款 | 曾祥  |      |      | 1,500,000.00 |      |

说明：哈密绿天使纤维科技有限公司与曾祥签订的改性棉技术使用权协议共 2600 万元整，以前年度共计发生 300 万元整。其中，2015 年发生一笔 150 万，计入其他非流动资产中。

## (2) 本公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方             | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 171,017.49    |               |
|       | 哈密正海建设工程有限公司    | 2,679,614.40  |               |
|       | 曾祥              | 6,453,000.00  |               |
| 其他应付款 |                 |               |               |
|       | 哈密金果农林果蔬有限公司    | 319,500.00    |               |
|       | 哈密大泉湾乡金农种植专业合作社 | 3,688,199.72  | 6,417,184.83  |
|       | 林淑静             | 19,762,112.44 | 16,147,946.04 |
|       | 朱金武             | 2,047,958.50  | 2,027,531.20  |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额       | 期初余额      |
|------|-----|------------|-----------|
|      | 王军  | 14,368.70  | 14,368.70 |
|      | 李凡  | 2,055.00   |           |
|      | 杨宏  | 170,200.00 |           |
|      | 韩栋  | 68,128.32  |           |
|      | 刘利轩 | 408.00     |           |

## 8. 其他关联交易

本公司向股东林淑静、股东朱金武借款用于企业日常资金周转，根据双方约定无需支付利息，本期按照央行同期基准贷款利率计算的相关利息计入资本公积，金额为 683,746.17 元。

# 十、 承诺及或有事项

## （一） 重要承诺事项

### 1. 其他重大财务承诺事项

#### （1） 抵质押资产情况

| 抵质押人          | 抵质押性质 | 抵质押内容                                      | 抵质押期限                 |
|---------------|-------|--------------------------------------------|-----------------------|
| 哈密信合棉业股份有限公司  | 质押    | 保证金 759,372.74 元                           | 2018.04.10-2020.04.10 |
| 哈密绿天使纤维科技有限公司 | 抵押    | 机器设备评估值 24,992,138.00 元                    | 2018.01.07-2020.01.07 |
| 哈密信合棉业股份有限公司  | 质押    | 哈密绿天使纤维科技有限公司股权 31.44%，65,500,000.00 元     | 2018.01.07-2020.01.07 |
| 哈密双银棉业有限责任公司  | 抵押    | 轧花设备原值 10,270,400.00 元，评估值 10,244,200.00 元 | 2018.08.15-2020.08.15 |
| 哈密双银棉业有限责任公司  | 质押    | 保证金 8,000,000.00 元                         | 2018.08.15-2020.8.15  |
| 哈密信合棉业股份有限公司  | 抵押    | 轧花设备原值 5,400,000.00 元，评估值 540,000.00 万     | 2018.08.15-2020.08.15 |
| 哈密信合棉业股份有限公司  | 质押    | 保证金原值 4,000,000.00 元，评估值 4,000,000.00 元    | 2018.08.15-2020.08.15 |
| 哈密信合棉业股份有限公司  | 抵押    | 现房哈密市红光路 1 号，建筑面积 7366.3 平方米               | 2017.12.03-2019.12.03 |

## （二） 资产负债表日存在的重要或有事项

### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注九、关联方交易之 4.关联担保情况。”

### 2. 其他重要承诺事项

2017 年，实际控制人林淑静及股东朱金武将自身持有的全部哈密信合棉业股份有限公司的股权全部质押为哈密信合棉业股份有限公司做担保，向哈密汇德典当股份有限公司借款 1000 万元。其中林淑静持

股比例为 51.11%，朱金武持股比例为 6.26%。借款期限自 2017 年 06 月 06 日至 2017 年 12 月 02 日，已申请延期至 2018 年 05 月 31 日，担保期自借款合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

## 十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项说明

### （一）前期会计差错

#### 1. 追溯重述法

| 会计差错更正的内容              | 处理程序                             | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数        |
|------------------------|----------------------------------|------------------|--------------|
| 未入账资产                  | 本项差错经董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正 | 无形资产             | 3,046,760.56 |
| 未入账资产 2016 年补提摊销       | 本项差错经董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正 | 管理费用             | 81,609.66    |
| 以上事项累计影响 2016 年期末未分配利润 | 本项差错经董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正 | 未分配利润            | 3,046,760.56 |

**说明：**哈密双银棉业有限责任公司有一块通过山东黎明纺织有限公司抵债获得的土地。由于前期获取时企业未做账务处理，现将该块土地按照获取时的金额 3,380,000.00 入账调整以前年度的资产原值，并同时补提了土地使用权的摊销金额。累计影响 2016 年期初未分配利润金额为 3,128,370.22 元；影响 2016 年当期管理费用金额为 81,609.66 元，累计影响 2016 年期末未分配利润金额为 3,046,760.56 元。2017 年该项资产已按照评估金额 3,767,700.00 出售给江阴方业服装有限公司，出售时将清理损益计入了资产处置收益中，金额共计 802,549.10 元。

### （二）其他说明

本公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-31,628,105.05 元，2017 年净利润为-27,982,816.10 元，2016 年净利润为-30,231,733.71 元。本公司未来拟采用“改性棉技术”开拓新产品市场，改性棉技术项目颠覆了传统的染色技术，生产全过程节水、节能、无污染、生产效率远高于传统技术。目前，本公司致力于开拓与下游企业的合作，已有数家企业开始小批量订购，产品将逐步进入市场。未来将通过改性棉及改性棉纱的加工和销售增加企业未来利润，这对本公司后续的业务发展起到关键性作用。

## 十三、 财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额          |        |              |         |              |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                        | 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   | 6,603,871.70  | 49.88  | 6,603,871.70 | 100.00  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 6,636,738.52  | 50.12  | 1,039,163.72 | 15.66   | 5,597,574.80 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |              |
| 合计                     | 13,240,610.22 | 100.00 | 7,643,035.42 |         | 5,597,574.80 |

续：

| 类别                     | 期初余额         |        |              |         |              |
|------------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                        | 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   | 6,603,871.70 | 66.37  | 6,603,871.70 | 100.00  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 3,345,938.56 | 33.63  | 848,301.02   | 25.35   | 2,497,637.54 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |         |              |
| 合计                     | 9,949,810.26 | 100.00 | 7,452,172.72 |         | 2,497,637.54 |

## 应收账款分类的说明：

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称       | 期末余额         |              |         |                 |
|------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由            |
| 福建翔升纺织有限公司 | 4,803,871.70 | 4,803,871.70 | 100.00  | 对方企业经营困难，预计无法收回 |
| 福建远翔贸易有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100.00  | 对方企业经营困难，预计无法收回 |
| 合计         | 6,603,871.70 | 6,603,871.70 | 100.00  |                 |

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄       | 期末余额         |            |         |
|----------|--------------|------------|---------|
|          | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内    | 5,272,510.98 | 263,625.55 | 5.00    |
| 其中：1 年以内 | 5,272,510.98 | 263,625.55 | 5.00    |
| 1—2 年    | 131,932.06   | 13,193.21  | 10.00   |
| 2—3 年    | 288,884.28   | 57,776.86  | 20.00   |
| 3—4 年    | 190,475.00   | 57,142.50  | 30.00   |
| 4—5 年    | 211,021.20   | 105,510.60 | 50.00   |
| 5 年以上    | 541,915.00   | 541,915.00 | 100.00  |

| 账龄 | 期末余额         |              |         |
|----|--------------|--------------|---------|
|    | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 合计 | 6,636,738.52 | 1,039,163.72 |         |

## 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 190,862.70 元本期收回或转回的坏账准备金额 0 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称        | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备    |
|-------------|--------------|-----------------|------------|
| 广宗县腾达纺织有限公司 | 5,241,490.48 | 78.98           | 262,074.52 |
| 虎成          | 219,010.78   | 3.30            | 43,802.16  |
| 顾华          | 150,024.00   | 2.26            | 150,024.00 |
| 庄怀成         | 128,327.00   | 1.93            | 128,327.00 |
| 吴忠市昌远农牧有限公司 | 125,332.06   | 1.89            | 12,533.21  |
| 合计          | 5,864,184.32 | 88.36           | 596,760.89 |

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

| 类别                      | 期末余额          |        |              |         |               |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 74,887,267.61 | 100.00 | 6,744,004.44 | 9.01    | 68,143,263.17 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |         |               |
| 合计                      | 74,887,267.61 | 100.00 | 6,744,004.44 |         | 68,143,263.17 |

续：

| 类别                      | 期初余额           |        |              |         |                |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |                |        |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 128,528,885.86 | 100.00 | 7,128,474.70 | 5.55    | 121,400,411.16 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |         |                |
| 合计                      | 128,528,885.86 | 100.00 | 7,128,474.70 |         | 121,400,411.16 |

其他应收款分类的说明：

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄       | 期末余额          |              |         |
|----------|---------------|--------------|---------|
|          | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内    | 21,679,530.30 | 1,083,976.52 | 5.00    |
| 其中：1 年以内 | 21,679,530.30 | 1,083,976.52 | 5.00    |
| 1—2 年    | 1,099,035.09  | 109,903.51   | 10.00   |
| 2—3 年    | 23,176,797.58 | 4,635,359.52 | 20.00   |
| 3—4 年    | 2,524,896.00  | 757,468.80   | 30.00   |
| 4—5 年    |               |              |         |
| 5 年以上    | 157,296.10    | 157,296.10   | 100.00  |
| 合计       | 48,637,555.07 | 6,744,004.44 |         |

## (2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额          |      |         |
|------|---------------|------|---------|
|      | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 其他组合 | 26,249,712.54 |      |         |

## 确定该组合依据的说明：

以债务人是否为本公司股东及其他关联关系为信用风险特征划分组合，该组合不计提坏账。

## 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 0 元，本期收回坏账准备金额 384,470.26 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 保证金   | 23,601.30     | 2,529,106.28   |
| 备用金   | 107,459.82    | 119,601.10     |
| 农户借款  | 46,389,269.56 | 69,229,384.70  |
| 关联方资金 | 27,788,163.54 | 56,821,699.28  |
| 其他    | 578,773.39    | 969,046.03     |
| 合计    | 74,887,267.61 | 129,668,837.39 |

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称         | 款项性质 | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------|------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 哈密双银棉业有限责任公司 | 资金拆借 | 25,842,806.29 | 1-2 年     | 34.51            | 1,358,077.30 |
| 李吉祥          | 借款   | 1,500,000.00  | 1 年以内     | 2.00             | 75,000.00    |
| 张敬平          | 借款   | 976,556.00    | 2-3、3-4 年 | 1.30             | 245,966.80   |
| 李生龙          | 借款   | 920,000.00    | 1 年以内     | 1.23             | 46,000.00    |
| 司少军          | 借款   | 895,000.00    | 1-2、2-3 年 | 1.20             | 144,000.00   |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额          | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|------|---------------|----|------------------|--------------|
| 合计   |      | 30,134,362.29 |    | 40.24            | 1,869,044.10 |

### 注释3. 长期股权投资

| 款项性质   | 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 | 106,473,965.89 |      | 106,473,965.89 | 50,636,965.89 |      | 50,636,965.89 |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位         | 初始投资成本 | 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 |
|---------------|--------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 哈密市博汇农资有限公司   |        | 8,188,433.61  |               |      | 8,188,433.61   |          |          |
| 哈密双银棉业有限公司    |        | 33,344,607.96 |               |      | 33,344,607.96  |          |          |
| 哈密爱尔美服装有限公司   |        | 500,000.00    |               |      | 500,000.00     |          |          |
| 哈密绿天使纤维科技有限公司 |        | 4,453,924.32  | 6,327,000.00  |      | 10,780,924.32  |          |          |
| 哈密健康生态纺织有限公司  |        | 4,150,000.00  | 49,510,000.00 |      | 53,660,000.00  |          |          |
| 合计            |        | 50,636,965.89 | 55,837,000.00 |      | 106,473,965.89 |          |          |

### 注释4. 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 38,479,638.48 | 40,185,255.59 | 48,348,057.33 | 51,702,706.99 |

按产品划分的主营业务收入和主营业务成本明细：

| 项目     | 收入            | 成本            | 毛利            |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 商品棉    | 31,787,981.97 | 32,212,041.95 | -424,059.98   |
| 棉纱     | 2,192,290.59  | 3,688,458.34  | -1,496,167.75 |
| 改性棉纱   | 184,489.56    | 124,712.20    | 59,777.36     |
| 其他棉副产品 | 4,314,876.36  | 4,160,043.10  | 154,833.26    |
| 合计：    | 38,479,638.48 | 40,185,255.59 | -1,705,617.11 |

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 802,549.10   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |              |    |
| 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）                                           | 1,001,308.70 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |              |    |
| 债务重组损益                                                                                  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      |              |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -52,669.84   |    |
| 减：所得税影响额                                                                                |              |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |              |    |
| 合计                                                                                      | 1,751,187.96 |    |

## （二） 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均<br>净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -22.62            | -0.18  | -0.18  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -24.22            | -0.19  | -0.19  |

哈密信合棉业股份有限公司

（公章）

二〇一八年四月十二日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

哈密信合棉业股份有限公司董事会办公室