

公司代码：603029

公司简称：天鹅股份

# 山东天鹅棉业机械股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	赵德利	因公出差	王志勇

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人魏华、主管会计工作负责人李学江及会计机构负责人（会计主管人员）翟艳婷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	95

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天鹅股份	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司章程
股东大会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司股东大会
董事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会
监事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司监事会
省供销社	指	山东省供销合作社联合社
古月杨	指	新疆古月杨股权投资合伙企业(有限合伙)
现代农装	指	新疆天鹅现代农业机械装备有限公司
美国天鹅	指	山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.)
《招股说明书》	指	《山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日-6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东天鹅棉业机械股份有限公司	
公司的中文简称	天鹅股份	
公司的外文名称	Shandong Swan Cotton Industrial Machinery Stock Co.,Ltd.	
公司的外文名称缩写	Swan Cotton Machinery	
公司的法定代表人	魏华	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王友刚	吴维众
联系地址	济南市天桥区大魏庄东路99号	济南市天桥区大魏庄东路99号
电话	0531-58675810	0531-58675810
传真	0531-58675810	0531-58675810
电子信箱	swan@sdmj.com.cn	swan@sdmj.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
--------	----------------

公司注册地址的邮政编码	250032
公司办公地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
公司办公地址的邮政编码	250032
公司网址	www.sdmj.com.cn
电子信箱	swan@sdmj.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	详见公司2016年6月28日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《关于修改公司章程的公告》（公告编号：临2016-013）

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天鹅股份	603029	/

#### 六、公司报告期内注册变更情况

报告期内无注册变更情况。

#### 七、其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	130,149,834.91	183,406,009.33	-29.04
归属于上市公司股东的净利润	8,569,013.24	11,811,556.74	-27.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,994,487.69	9,041,653.61	-44.76
经营活动产生的现金流量净额	9,887,226.75	30,212,760.40	-67.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	687,480,937.07	505,862,651.69	35.90
总资产	897,951,754.73	867,493,874.97	3.51

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.17	-35.29
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.17	-35.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.13	-53.85
加权平均净资产收益率(%)	1.51	2.52	减少1.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.88	1.93	减少1.05个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	169,204.98	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,758,695.67	
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	280,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-633,975.10	
合计	3,574,525.55	

#### 四、 其他

无

### 第四节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

近几年，国内经济增长总体呈现下行态势，国内实体经济发展整体放缓。2014年，国家取消棉花收储政策，实行目标价格补贴政策，棉花价格由政府指导价进入市场主导时代，对棉花加工企业造成了一定冲击。部分棉花加工企业经济效益下降，对新建轧花生产线积极性不高，棉机市场需求萎缩。

2016年，全国棉花种植面积继续减少，据国家棉花市场监测系统《2016年中国棉花实播面积调查报告》及《2016年中国棉花长势调查报告（6月）》统计，2016年全国棉花播种面积为4,385.1万亩，较去年减少14.3%，其中新疆地区为2,904.5万亩，减少6.3%；预计2016年新棉单产110.3公斤/亩，较上年提高8.3%，总产量483.9万吨，减少7.2%。

棉花种植面积减少及下游的棉花加工企业经营环境的不利变化对棉机市场产生不利影响。公司2016年1-7月取得主机订单金额为12,978.22万元，2015年同期为18,794.49万元。报告期公司实现营业收入13,014.98万元，较上年同期下降29.04%；归属于上市公司股东的净利润856.90万元，较上年同期下降27.45%。

针对上述情况，公司管理层将通过加快技术创新、加大市场开拓力度、提升产品质量、加强内部管控及其他有效措施应对订单下降的风险。

1、加快技术创新。立足棉机主业，不断优化机采棉质量提升整体解决方案，以USTER在线质

量检测、智能化控制系统为切入点，不断优化、完善机采棉全程机械化、智能化、信息化、机采棉全程质量追溯体系，引导行业技术升级；推进产业链前展后拓战略落地，加大农业机械化所需装备开发力度，合理规划，延伸产品布局。目前，配肥机、粮食烘干成套设备已研制成功，并投放市场，但暂时对公司收入贡献较小。报告期，配肥机实现销售收入372.35万元。

2、加大国内、国际市场营销力度。国内市场，加快服务转型升级，实现由卖产品向为用户提供一站式服务的转变，以服务带动销售；国际市场，借助国家实施“一带一路”政策的契机，公司通过参加国际行业交流活动，加大产品宣传力度，扩大品牌影响力，进一步提升国际市场占有率。

3、持续提升产品质量。严格执行“质量就是生命”、“质量一票否决”，持续实施精品工程，关键质量控制点重点保证，提升产品质量优势。

4、加强内部管控。推行精益生产、敏捷制造，高质量满足客户需求；精细化管理、精准化核算，有效控制产品成本；加强费用控制，杜绝跑冒滴漏。

## (一) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	130,149,834.91	183,406,009.33	-29.04
营业成本	84,257,201.13	114,363,461.60	-26.33
销售费用	11,511,317.24	12,789,766.60	-10.00
管理费用	30,236,476.33	33,411,447.14	-9.50
财务费用	637,772.37	1,302,460.46	-51.03
经营活动产生的现金流量净额	9,887,226.75	30,212,760.40	-67.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,772,525.77	-10,337,087.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	96,711,247.79	-2,701,905.57	不适用
研发支出	6,949,607.20	11,008,208.28	-36.87

营业收入变动原因说明:主要系报告期市场需求减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期受营业收入影响,营业成本相应下降。

销售费用变动原因说明:主要系报告期发货量减少导致运输费同比减少。

管理费用变动原因说明:主要系报告期研发费用下降所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期偿还银行贷款后利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期工业园投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司首发募集资金所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期研发支出物料消耗下降所致。

## 2、其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]551号文《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,向社会公开发行2,334万股的人民币普通股,发行价格人民币8.93元/股,每股面值人民币1元,募集资金总额为人民币20,842.62万元,在扣除发行费用后,本次公开发行A股募集资金净额为人民币17,198.40万元。募集资金已于2016年4月21日存入公司募集资金专项账户中。本次公司公开发行A股的募集资金已经由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年4月21日出具了“XYZH/2016JNA40062号”《验资报告》。公司股票于2016年4月27日在上海证券交易所挂牌上市。

### (3) 经营计划进展说明

无

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
棉机行业	109,793,767.43	64,495,735.19	41.26	-35.67	-36.51	增加0.78个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
轧花机系列	44,298,973.86	26,346,673.78	40.53	-49.73	-48.95	减少0.90个百分点
剥绒机系列	769,077.83	519,917.11	32.40	-85.47	-84.45	减少4.43个百分点



辅机	50,678,739.01	29,721,795.38	41.35	-17.16	-20.58	增加 2.52 个百分点
配件	14,046,976.73	7,907,348.92	43.71	-12.74	-14.13	增加 0.91 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

剥绒机系列、辅机产品毛利率变动主要系销售产品结构不同所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆地区	83,616,919.14	-43.76
长江流域	214,564.32	-92.04
黄河流域	20,039,377.06	41.50
外贸	5,922,906.91	15.08

主营业务分地区情况的说明

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、突出的行业地位

公司是我国棉花加工机械制造行业的龙头企业之一，产品覆盖棉花采后加工所需的全套设备。近年来，公司已成为国内提供机采棉采后加工全程机械化设备的主要厂商之一，已在国内新疆产棉区实现了属地化生产。在新疆建设兵团市场，公司主要产品销量处于行业领先地位。为棉花加工企业提供棉花采后加工全程机械化成套设备成为公司核心竞争力之一，公司产品系列完整、型号齐备，可根据客户需求，专业为客户提供量身定做的整体解决方案。

#### 2、技术和人才优势

公司注重技术创新，积极推动技术发展，坚持以市场为导向，立足主业，通过引进国外先进技术，消化吸收集成再创新及自主创新，成功研制了机采棉自动喂花、籽棉清理、轧花、皮棉清理、打包、棉籽剥绒及下脚料回收成套设备及工艺。公司产品技术达到国内领先水平，与国外同类产品相比性价比较高，在市场中具有较强的竞争力。

公司是山东省高新技术企业，技术水平和创新能力在国内棉机制造行业中处于先进地位。公司基本形成了以总部研发中心为核心，以美国天鹅的棉花工程技术中心为关键技术攻关依托，以现代农装研发中心为补充的研发体系，公司同时鼓励员工进行技术创新，对研发成绩突出的研发人员进行有效的激励。截至本半年度报告披露日，公司及其子公司共获得国家发明专利 8 项，实用新型专利 68 项。

#### 3、完备的制造和质量保证能力

公司不断进行生产装备升级换代，购进了数控激光切割机、数控柔性加工中心等设备，掌握了国内先进的棉业机械核心制造技术，制造工艺水平处于同行业前列，确保满足公司产品多品种、小批量、工艺方法多样的要求，提高了公司的机械加工能力和产品的制造精度，公司产品质量进一步提升。公司形成了以济南总部制造基地为中心，以新疆现代农装为辅助的生产制造格局。

#### 4、品牌优势

公司齐全的产品门类、稳定的产品质量及完善的售后服务体系构成了“天鹅”品牌的核心竞争力。经过多年的品牌营销，公司产品体系逐渐完善，产品质量和服务水平得到用户的肯定，依托高质量、品种齐全的产品系列，公司产品在国内市场占有较高的市场份额，“天鹅”已成为国产棉机行业的知名品牌。

#### 5、稳定的客户群

随着我国农业机械化进程的推进，公司“区域量化，无缝切割，保姆式终生服务”的服务模式已经得到了广泛的认同，获得了较高的顾客满意度和品牌认可度。

公司目前国内客户主要为新疆建设兵团各团场，公司已成为兵团机采棉全程机械化、提高农机化水平的重要支持，为发展新疆等地区的农业生产水平、促进当地经济发展发挥重要作用。随着兵团机采棉的全面推广，公司将持续致力于搭建与兵团之间战略互信的合作关系。

#### 6、营销服务网络优势

天鹅股份形成了“一站式、全过程、全方位、全天候、零距离”的“5S”（即 Sale 主机销售、Sparepart 配件供应、Sending 物流配送、Service 调试及维修服务、Survey 信息反馈）服务模式，实现在全国主要产棉区“365 天全天候服务，确保 500 公里以内 24 小时服务到位”。公司通过设立“5S”服务门店，建立了原装平价配件的快速配送体系。随着国际市场的不断拓展，天鹅股份将营销服务网络由国内延伸至国外。公司已与亚洲、非洲、大洋洲的 20 多个国家和地区建立了业务关系。2010 年公司在美国阿拉巴马州设立了美国天鹅，作为公司在美洲的研发、生产及销售基地。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016年	首次发行	17,198.40	6,779.65	6,779.65	10,418.75	存放于募集资金专项账户
合计	/	17,198.40	6,779.65	6,779.65	10,418.75	/
募集资金总体使用情况说明			详见公司于 2016 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 以及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报披露的《公司关于 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》(公告编号:临 2016-026)			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 2,000 套棉花加工机械成套设备项目	否	5,100.00	4,847.74	4,847.74	是	95.05%					
新疆天鹅农业机械装备有限公司农业机械制造项目	否	2,000.00	0	0	是	0.00%					

补充流动资金	否	10,098.40	1,931.91	1,931.91	是	19.13%					
合计	/	17,198.40	6,779.65	6,779.65	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			详见公司于 2016 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 以及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报披露的《公司关于 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》(公告编号: 临 2016-026)。								

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	权益比例	注册资本	注册地	经营范围
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	100%	1,000 万元人民币	五家渠北工业园区和顺路以北、人民路以西	机械化农业装备的研发、生产销售及安装、调试、维修; 配件的生产、销售及产品技术服务; 农产品(粮油除外)、钢材、五金、电器、机电、橡胶制品的销售; 物流配送、仓储, 房屋租赁, 包装服务; 一般货物与技术进出口。(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)
山东天鹅美国有限公司 Shandong Swan USA, Inc.	100%	1,000 美元	美国阿拉巴马州蒙哥马利 Perimeter Parkway Court 5320 号	生产、销售棉花加工设备及配件, 自营进出口业务。
山东天鹅物业管理有限公司	100%	1,000 万元人民币	济南市历山路 157 号	物业管理; 法律法规规定范围内的对外投资及管理; 房屋、车位、场地租赁。(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)
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	51%	400 万元人民币	五家渠市军垦南路	许可经营项目: 无。一般经营项目: (国家法律、行政法规有专项审批的项目除外): 棉业加工机械及配件的生产、销售; 粮、油加工机械及配件的生产、销售。
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	80%	500 万元人民币	新疆阿拉尔市 3 号工业园区内台州大道北侧白云路西侧	棉机加工机械成套设备及配件、农业机械设备、五金、包装材料、棉花及副产品的销售; 棉花加工机械设备维修服务及技术培训。(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)
新疆银丰现代农业装备股份有限公司	6.67%	9,600 万元人民币	新疆五家渠市天山北路 146 号	农业机械的维修、租赁及配件销售; 农业机械服务; 农机技术服务; 其他农业技术推广服务; 边境小额贸易及其他一般货物和技术的进出口经营。(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)
中棉工业有限责任公司	8.04%	6,000 万元人民币	北京市宣武区宣武门外大街甲 1 号 6 层 608	一般经营项目：棉花机械、农用机械、普通机械、仪器仪表、电子产品的技术开发、生产及销售；棉花、棉纱、棉短绒及副产品、麻类的加工及销售；针纺织品、服装、皮革制品、木材、钢铁、金属制品、汽车配件的销售；橡胶制品及化工产品、饲料、饲料原料及饲用大豆的销售；亚麻籽、棉籽、棉籽蛋白、棉籽粕（饼）、棉籽精粉、棉籽饼粉、棉籽壳的销售；进出口业务；仓储；自行开发、生产加工产品的展示；与上述业务有关的信息咨询；房地产信息咨询。（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）

报告期，山东天鹅物业管理有限公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上，截至 2016 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 1,591.99 万元，净资产为 947.23 万元，2016 年 1-6 月实现的营业收入为 503.12 万元，净利润为-97.03 万元。其他单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

不适用

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

#### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

##### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

#### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用

#### (四) 其他说明

2015 年 12 月，公司与巴州美华棉业有限责任公司、巴楚县泰昌棉业有限公司、巴楚县利鑫强棉业有限公司的买卖合同纠纷案，详见公司《招股说明书》。上述案件已于 2016 年 3 月 22 日、5 月 9 日进行了两次庭审，截止公司 2016 年半年度报告披露日尚未判决。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2、担保情况**

适用 不适用

**3、其他重大合同或交易**

无

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	省供销社	自公司依法获准向中国境内社会公众首次公开发行的人民币普通股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；如本单位持有的公司股票在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。	自上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	古月杨	自公司依法获准向中国境内社会公众首次公开发行的人民币普通股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人或本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。自持有公司股份锁定期满之日起两年内，在符合相关法律法规的情形下，本企业计划减持所持公司股份的数量为公司上市时所持有的股份数量的 10%至 100%，减持价格不低于入股价格，且提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。	自上市之日起 12 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	省供销社	省供销社在公司上市三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价作出承诺,具体详见公司《招股说明书》	自上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次	其他	天鹅	天鹅股份在公司上市三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价作出承诺,具体详见公司	自上市之日	是	是		



公开发行的承诺		股份	《招股说明书》	起 36 个月内				
与首次公开发行相关的承诺	其他	省供销社	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本单位作为控股股东、实际控制人，将督促公司自虚假陈述揭露日或虚假陈述更正日起，以发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格，回购首次公开发行的全部新股。本单位将在证券监督管理部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）加上同期银行存款利息。</p> <p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p>	无期限	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	天鹅股份	<p>本次公开募集上市文件中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将自虚假陈述揭露日或虚假陈述更正日起，以发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格，回购首次公开发行的全部新股。公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将按照相关规定，赔偿投资者损失。</p>	无期限	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	省供销社	省供销社作为公司控股股东暨实际控制人出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺内容详见公司《招股说明书》	在省供销社直接或间接控制天鹅股份期间至不再直接或间接控制天鹅股份之日起三年内	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于 2016 年 7 月 14 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所（有限合伙）为公司年度财务及内控审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的相关要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，降低经营风险，维护公司及全体股东的利益。公司治理实际情况与《公司法》和证监会相关规定不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	70,000,000	100.00						70,000,000	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000	100.00						70,000,000	74.99
其中：境内非国有法人持股	66,634,540	95.19						66,634,540	71.39
境内自然人持股	3,365,460	4.81						3,365,460	3.61
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			23,340,000				23,340,000	23,340,000	25.01
1、人民币普通股			23,340,000				23,340,000	23,340,000	25.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	70,000,000	100.00	23,340,000				23,340,000	93,340,000	100.00

注：上表中合计数与各分项数值之和存在尾数上差异的情形系四舍五入造成。

#### 2、股份变动情况说明

经证监会证监许可[2016]551号文《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,334万股，并于2016年4月27日在上交所挂牌上市，公司总股本由7,000万股变更为9,334万股。

#### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

#### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	16,087
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
省供销社		56,814,540.00	60.87	56,814,540.00	无		境内非国有法人
古月杨		9,820,000.00	10.52	9,820,000.00	无		境内非国有法人
刘大新		378,000.00	0.40	378,000.00	无		境内自然人
王锡忠		378,000.00	0.40	378,000.00	无		境内自然人
乙树崑		378,000.00	0.40	378,000.00	无		境内自然人
王树全		378,000.00	0.40	378,000.00	无		境内自然人
陈玉东		378,000.00	0.40	378,000.00	无		境内自然人
天津易鑫 安资产管理 有限公司一 易鑫安资 管鑫安6期	279,099.00	279,099.00	0.30		无		未知
董江峰	144,300.00	144,300.00	0.15		无		境内自然人
王伟	135,100.00	135,100.00	0.14		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
天津易鑫安资产管理有限公 司一易鑫安资管鑫安6期		279,099.00	人民币普通股	279,099.00			
董江峰		144,300.00	人民币普通股	144,300.00			
王伟		135,100.00	人民币普通股	135,100.00			
中国建设银行股份有限公司一 泰达宏利市值优选混合 型证券投资基金		134,418.00	人民币普通股	134,418.00			
万红梅		126,000.00	人民币普通股	126,000.00			
中信信托有限责任公司一 上海建行822		122,800.00	人民币普通股	122,800.00			
张渺翊		122,600.00	人民币普通股	122,600.00			
中国对外经济贸易信托有限 公司一外贸信托·鑫安9期 证券投资集合资金信托计 划		117,600.00	人民币普通股	117,600.00			
刘志云		116,200.00	人民币普通股	116,200.00			
林云		113,600.00	人民币普通股	113,600.00			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	省供销社	56,814,540.00	2019-04-27		自上市之日起锁定 36 个月
2	古月杨	9,820,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
3	刘大新	378,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
3	王锡忠	378,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
3	乙树崑	378,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
3	王树全	378,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
3	陈玉东	378,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	李树东	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
8	陈建中	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
8	王伟	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	吴俊英	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	林基新	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
8	陈璐	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	王中兴	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	李学江	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份

8	杨丙生	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月；承诺期限届满后，在公司处任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份
8	高春元	126,000.00	2017-04-27		自上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**三、其他说明**

公司独立董事任彦领先生于 2016 年 6 月 30 日向公司董事会提出辞去独立董事的申请,鉴于任彦领先生辞职将导致公司独立董事人数少于董事会全体成员的三分之一,任彦领先生的辞职申请将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效,详见公司《关于独立董事辞职的公告》(公告编号:临 2016-019)。

**第九节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,376,201.43	82,521,698.67
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		10,012,500.00	60,381,682.25
应收账款		210,177,210.47	213,956,935.71
预付款项		6,458,367.29	3,277,370.77
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		4,552,077.20	4,909,455.45
买入返售金融资产			
存货		93,225,759.27	98,306,686.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			1,611,014.31
其他流动资产			
流动资产合计		510,802,115.66	464,964,843.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,222,400.00	11,222,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			7,405,328.11
长期股权投资			
投资性房地产		81,663,925.77	84,298,152.51
固定资产		192,818,526.11	197,845,089.16
在建工程		3,264,180.32	2,135,897.44
工程物资		47,080.03	47,080.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		85,263,020.82	85,792,111.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,335,395.88	4,247,862.92
其他非流动资产		9,535,110.14	9,535,110.14
非流动资产合计		387,149,639.07	402,529,031.81
资产总计		897,951,754.73	867,493,874.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		92,076,613.01	144,725,328.57
预收款项		13,476,610.47	39,703,658.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,932,489.15	11,159,839.05
应交税费		3,665,747.51	6,325,505.52
应付利息			123,444.45
应付股利			
其他应付款		18,465,613.76	7,099,679.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,617,073.90	249,137,455.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			40,000,000.00
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		52,000,000.00	71,000,000.00
预计负债			
递延收益		22,414,184.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,414,184.33	111,000,000.00
负债合计		209,031,258.23	360,137,455.25



<b>所有者权益</b>			
股本		93,340,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,775,123.75	72,131,064.29
减：库存股			
其他综合收益		339,098.65	183,392.41
专项储备		10,176,054.31	9,266,547.87
盈余公积		35,786,225.73	35,786,225.73
一般风险准备			
未分配利润		327,064,434.63	318,495,421.39
归属于母公司所有者权益合计		687,480,937.07	505,862,651.69
少数股东权益		1,439,559.43	1,493,768.03
所有者权益合计		688,920,496.50	507,356,419.72
负债和所有者权益总计		897,951,754.73	867,493,874.97

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		175,779,360.69	73,818,500.43
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		10,012,500.00	59,861,682.25
应收账款		210,477,714.56	212,955,201.17
预付款项		6,426,825.06	3,018,100.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,399,486.44	27,914,390.12
存货		77,181,266.13	86,847,089.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			1,611,014.31
其他流动资产			
流动资产合计		513,277,152.88	466,025,978.33
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,222,400.00	11,222,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			7,405,328.11
长期股权投资		37,151,306.99	37,151,306.99
投资性房地产		81,663,925.77	84,298,152.51
固定资产		148,943,883.30	152,338,924.31

在建工程		3,264,180.32	2,135,897.44
工程物资		47,080.03	47,080.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,208,692.25	76,620,806.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,137,271.65	3,798,625.23
其他非流动资产		9,535,110.14	9,535,110.14
非流动资产合计		371,173,850.45	384,553,631.69
资产总计		884,451,003.33	850,579,610.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			40,000,000.00
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		83,948,332.03	131,687,630.68
预收款项		10,406,295.72	35,117,452.37
应付职工薪酬		5,871,403.19	10,188,947.74
应交税费		3,840,094.44	6,458,916.23
应付利息			123,444.45
应付股利			
其他应付款		25,929,634.10	17,730,932.19
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,995,759.48	241,307,323.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			40,000,000.00
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		52,000,000.00	71,000,000.00
预计负债			
递延收益		22,414,184.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,414,184.33	111,000,000.00
负债合计		204,409,943.81	352,307,323.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		93,340,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		218,708,115.08	70,064,055.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,780,229.86	7,021,097.39
盈余公积		35,786,225.73	35,786,225.73
未分配利润		324,426,488.85	315,400,907.62
所有者权益合计		680,041,059.52	498,272,286.36
负债和所有者权益总计		884,451,003.33	850,579,610.02

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		130,149,834.91	183,406,009.33
其中：营业收入		130,149,834.91	183,406,009.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,929,965.93	172,164,600.22
其中：营业成本		84,257,201.13	114,363,461.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,427,023.36	3,200,621.46
销售费用		11,511,317.24	12,789,766.60
管理费用		30,236,476.33	33,411,447.14
财务费用		637,772.37	1,302,460.46
资产减值损失		-4,139,824.50	7,096,842.96
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,219,868.98	11,241,409.11
加：营业外收入		4,254,448.91	3,168,774.13
其中：非流动资产处置利得		195,153.24	
减：营业外支出		45,948.26	21,280.79
其中：非流动资产处置损失		25,948.26	21,198.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,428,369.63	14,388,902.45
减：所得税费用		1,913,564.99	2,645,046.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,514,804.64	11,743,855.93

归属于母公司所有者的净利润		8,569,013.24	11,811,556.74
少数股东损益		-54,208.60	-67,700.81
六、其他综合收益的税后净额		155,706.24	-20,418.06
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,670,510.88	11,723,437.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,724,719.48	11,791,138.68
归属于少数股东的综合收益总额		-54,208.60	-67,700.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：魏华                      主管会计工作负责人：李学江                      会计机构负责人：翟艳婷

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		127,019,661.55	179,733,669.03
减：营业成本		84,656,355.75	117,319,761.20
营业税金及附加		1,158,156.57	2,940,861.42
销售费用		11,417,878.38	12,660,384.49
管理费用		26,355,041.42	28,453,913.79
财务费用		638,472.51	1,297,637.01
资产减值损失		-4,145,234.24	5,201,267.08
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）			-1,481,291.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,938,991.16	10,378,552.07
加：营业外收入		3,788,968.91	8,774.13
其中：非流动资产处置利得		195,153.24	
减：营业外支出		45,948.26	19,521.08
其中：非流动资产处置损失		25,948.26	19,464.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,682,011.81	10,367,805.12
减：所得税费用		1,656,430.58	2,440,667.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,025,581.23	7,927,137.90
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		9,025,581.23	7,927,137.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		89,819,719.57	116,977,682.69
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			
收到其他与经营活动有关的现金		9,992,257.82	8,333,945.53
经营活动现金流入小计		99,811,977.39	125,311,628.22
购买商品、接受劳务支付的现金		31,962,844.88	34,088,126.20
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		25,878,688.49	24,754,630.72
支付的各项税费		14,521,613.64	17,114,347.77
支付其他与经营活动有关的现金		17,561,603.63	19,141,763.13
经营活动现金流出小计		89,924,750.64	95,098,867.82
经营活动产生的现金流量净额		9,887,226.75	30,212,760.40
<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		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,787,525.77	10,337,087.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,787,525.77	10,337,087.34
投资活动产生的现金流量净额		-2,772,525.77	-10,337,087.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		171,984,059.46	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,642,140.54	
筹资活动现金流入小计		204,626,200.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		1,516,991.67	2,701,905.57

现金			
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		6,397,960.54	
筹资活动现金流出小计		107,914,952.21	42,701,905.57
筹资活动产生的现金流量净额		96,711,247.79	-2,701,905.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		28,553.99	169,950.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		103,854,502.76	17,343,718.02
加：期初现金及现金等价物余额		82,521,698.67	70,199,684.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		186,376,201.43	87,543,402.97

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		84,608,627.04	116,643,558.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,294,222.71	4,110,369.34
经营活动现金流入小计		92,902,849.75	120,753,927.83
购买商品、接受劳务支付的现金		27,709,030.83	33,651,713.48
支付给职工以及为职工支付的现金		20,616,412.94	19,877,427.01
支付的各项税费		13,614,103.91	16,730,824.19
支付其他与经营活动有关的现金		23,073,163.83	20,147,468.06
经营活动现金流出小计		85,012,711.51	90,407,432.74
经营活动产生的现金流量净额		7,890,138.24	30,346,495.09
<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		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,431.54
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000.00	3,431.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,655,525.77	8,410,437.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,655,525.77	8,410,437.34
投资活动产生的现金流量净额		-2,640,525.77	-8,407,005.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		171,984,059.46	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,642,140.54	
筹资活动现金流入小计		204,626,200.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,516,991.67	2,701,905.57
支付其他与筹资活动有关的现金		6,397,960.54	
筹资活动现金流出小计		107,914,952.21	42,701,905.57
筹资活动产生的现金流量净额		96,711,247.79	-2,701,905.57
<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>		101,960,860.26	19,237,583.72
加：期初现金及现金等价物余额		73,818,500.43	61,423,066.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		175,779,360.69	80,660,650.14

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷



合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				72,131,064.29		183,392.41	9,266,547.87	35,786,225.73		318,495,421.39	1,493,768.03	507,356,419.72
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	70,000,000.00				72,131,064.29		183,392.41	9,266,547.87	35,786,225.73		318,495,421.39	1,493,768.03	507,356,419.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,340,000.00				148,644,059.46		155,706.24	909,506.44			8,569,013.24	-54,208.60	181,564,076.78
(一) 综合收益总额							155,706.24				8,569,013.24	-54,208.60	8,670,510.88
(二) 所有者投入和减少资本	23,340,000.00				148,644,059.46								171,984,059.46
1. 股东投入的普通股	23,340,000.00				148,644,059.46								171,984,059.46
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							909,506.44					909,506.44
1. 本期提取							984,480.31					984,480.31
2. 本期使用							74,973.87					74,973.87
(六) 其他												
四、本期期末余额	93,340,000.00				220,775,123.75	339,098.65	10,176,054.31	35,786,225.73		327,064,434.63	1,439,559.43	688,920,496.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				72,131,064.29		-237,083.57	7,225,687.64	35,786,225.73		278,571,321.08	1,494,726.50	464,971,941.67
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	70,000,000.00				72,131,064.29		-237,083.57	7,225,687.64	35,786,225.73		278,571,321.08	1,494,726.50	464,971,941.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-20,418.06	1,029,852.90			11,811,556.74	-67,700.81	12,753,290.77
(一) 综合收益总额							-20,418.06				11,811,556.74	-67,700.81	11,723,437.87
(二) 所有者投入和减少													

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						1,029,852.90						1,029,852.90
1. 本期提取						1,068,179.08						1,068,179.08
2. 本期使用						38,326.18						38,326.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	70,000,000.00				72,131,064.29	-257,501.63	8,255,540.54	35,786,225.73		290,382,877.82	1,427,025.69	477,725,232.44

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,000,000.00				70,064,055.62			7,021,097.39	35,786,225.73	315,400,907.62	498,272,286.36
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				70,064,055.62			7,021,097.39	35,786,225.73	315,400,907.62	498,272,286.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	23,340,000.00				148,644,059.46			759,132.47		9,025,581.23	181,768,773.16
(一)综合收益总额										9,025,581.23	9,025,581.23
(二)所有者投入和减少资本	23,340,000.00				148,644,059.46						171,984,059.46
1.股东投入的普通股	23,340,000.00				148,644,059.46						171,984,059.46
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备								759,132.47			759,132.47
1.本期提取								813,881.77			813,881.77
2.本期使用								54,749.30			54,749.30
(六)其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08			7,780,229.86	35,786,225.73	324,426,488.85	680,041,059.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,000,000.00				70,064,055.62			5,200,501.74	35,786,225.73	278,144,539.56	459,195,322.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				70,064,055.62			5,200,501.74	35,786,225.73	278,144,539.56	459,195,322.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								927,619.80		7,927,137.90	8,854,757.70
（一）综合收益总额										7,927,137.90	7,927,137.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								927,619.80			927,619.80
1. 本期提取								944,033.20			944,033.20
2. 本期使用								16,413.40			16,413.40
（六）其他											
四、本期期末余额	70,000,000.00				70,064,055.62			6,128,121.54	35,786,225.73	286,071,677.46	468,050,080.35

法定代表人：魏华

主管会计工作负责人：李学江

会计机构负责人：翟艳婷

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

山东天鹅棉业机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2002年7月8日，经山东省经济体制改革办公室出具的鲁体改函字[2002]29号《关于同意设立山东天鹅棉业机械股份有限公司的函》和山东省人民政府出具的鲁政股字[2002]30号《山东省股份有限公司批准证书》批准，由山东省供销社集团总公司、山东江河棉花机械有限公司联合其他企业法人共同发起设立的股份有限公司。

公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]551号文《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,334万股，每股面值人民币1元，增加注册资本2,334万元，已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年4月21日出具了“XYZH/2016JNA40062号”《验资报告》。公司股票于2016年4月27日在上海证券交易所挂牌上市。

公司属专用设备制造行业。公司经营范围：动力柜（低压成套开关设备）、农业机械及配件、环保专用设备及配件、棉花加工机械及配件的生产、销售；棉机设备、电器的安装、调试；棉花、钢材、五金交电的销售；房屋租赁；资格证书范围内自营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表已于2016年8月24日经公司董事会批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括山东天鹅物业管理有限公司、新疆天鹅现代农业机械装备有限公司、山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）、新疆天鹅棉业机械有限责任公司、阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司 5 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。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》的披露规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司以 12 个月为一个正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性的划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司采用美元作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算（参见本附注“五、9”）。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略

的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观

察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以关联方关系为信用风险特征划分组合
无风险组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法-账龄分析法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围关联方组合	不计提坏账，除有确凿证据表明无法收回的计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

### 13、划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产包括固定资产。将其划分为持有待售资产的依据是：固定资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司董事会已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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

采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资

账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40	0	2.5
房屋建筑物	20	5	4.75

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	8	5	11.88
办公设备及其它	平均年限法	5	5	19.00
土地				

本公司之子公司山东天鹅美国有限公司(Shandong Swan USA, Inc.)在美国购买的土地拥有所有权，故公司对其不计提折旧。其他折旧政策按照美国会计准则执行。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资



产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

## 23、长期待摊费用

无

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

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

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

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

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

收入确认具体政策：公司主要从事棉花加工成套设备的生产与销售业务，具体收入确认原则为：成套设备发出后现场安装调试完成，双方共同验收并签署书面验收证明后作为收入确认的依据和时点；非成套设备（包括轧花机、剥绒机、辅机、配件和其他产品）待货物发出，客户验收或签收后作为收入确认的依据和时点（如涉及代理商结算，需最终用户提供验收证明）。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

**31、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法**

公司作为出租人：

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内的各个期间按直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

公司作为承租人：

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内的各个期间按直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

无

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

无

**33、重要会计政策和会计估计的变更****(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**34、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%、11%、6%、5%、3%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
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%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
山东天鹅棉业机械股份有限公司	15%
山东天鹅物业管理有限公司	25%
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	25%
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	15%
山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.)	
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	20%

说明：山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.) 执行美国联邦税率 (15—39% 的超额累进税率)

## 2、 税收优惠

本公司 (股份本部) 2010 年 9 月 26 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的 GR201037000103 号高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，本公司自 2010 年起减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期 3 年。又于 2013 年 12 月 11 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的 GF201337000066 号高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，本公司 (股份本部) 自 2013 年起减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期 3 年。

本公司之子公司新疆天鹅现代农业机械装备有限公司按照国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》文件精神，经新疆五家渠国家税务局审核，企业所得税减按 15% 税率缴纳。

本公司之子公司阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司按照财税〔2015〕99 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》和国家税务总局公告 2015 年第 61 号《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》中的文件规定，企业应纳税所得额符合文件要求，即自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元 (含 30 万元) 之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,941.41	23,135.59
银行存款	186,324,260.02	82,498,563.08
其他货币资金		
合计	186,376,201.43	82,521,698.67
其中：存放在境外的款项总额	914,617.38	1,276,165.91

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,012,500.00	60,381,682.25
商业承兑票据		
合计	10,012,500.00	60,381,682.25

## (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,840,000.00	
商业承兑票据	800,000.00	
合计	5,640,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	230,442,359.31	99.81	20,265,148.84	8.79	210,177,210.47	237,311,526.88	99.82	23,354,591.17	9.84	213,956,935.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	433,700.30	0.19	433,700.30	100.00		433,700.30	0.18	433,700.30	100.00	
合计	230,876,059.61	/	20,698,849.14	/	210,177,210.47	237,745,227.18	/	23,788,291.47	/	213,956,935.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	162,798,296.51	8,139,914.82	5.00%
1 至 2 年	49,055,813.29	4,905,581.33	10.00%
2 至 3 年	14,043,840.55	4,213,152.17	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,218,157.57	1,109,078.79	50.00%
4 至 5 年	2,144,148.39	1,715,318.73	80.00%
5 年以上	182,103.00	182,103.00	100.00%
合计	230,442,359.31	20,265,148.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,977,361.38 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	112,080.95

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名应收账款汇总金额 67,395,520.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,442,874.03 元。

序号	客户名称	期末应收余额	占应收账款期末余额的比例	坏账
1	新疆生产建设兵团第一师十三团	21,036,916.00	9.11%	1,051,845.80
2	新疆生产建设兵团第二师三十三团	13,714,000.00	5.94%	758,800.00
3	新疆锦棉棉业股份有限公司	13,427,177.04	5.82%	671,356.85
4	潍坊鸿鹤现代农业科技发展有限公司	10,576,550.00	4.58%	528,827.50
5	五家渠东润棉机有限责任公司	8,640,877.60	3.74%	432,043.88
合计		67,395,520.64	29.19%	3,442,874.03

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,436,965.89	68.70	998,581.53	30.47
1 至 2 年	16,903.41	0.26	921,771.91	28.13
2 至 3 年	892,157.99	13.82	1,119,900.00	34.17
3 年以上	1,112,340.00	17.22	237,117.33	7.23
合计	6,458,367.29	100.00	3,277,370.77	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目还在进行中，款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名预付款项汇总金额 5,463,662.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例 84.60%。

序号	供应商名称	金额	期末余额占总金额的比例
1	Uster Technologies AG UTUS	3,166,912.73	49.04%
2	济南市城乡建设委员会	808,000.00	12.51%
3	济南顺豪机床设备有限公司	688,750.00	10.66%
4	上海衡拓实业发展有限公司	500,000.00	7.74%
5	烟台环球机床附件集团有限公司	300,000.00	4.65%
合计		5,463,662.73	84.60%

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,302,327.46	91.98	2,299,513.48	36.49	4,002,813.98	6,374,807.85	98.20	1,582,253.81	24.82	4,792,554.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	549,263.22	8.02	0.00	0.00	549,263.22	116,901.41	1.80			116,901.41
合计	6,851,590.68	/	2,299,513.48	/	4,552,077.20	6,491,709.26	/	1,582,253.81	/	4,909,455.45



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,521,372.93	176,068.69	5.00
1 至 2 年	101,900.00	10,190.00	10.00
2 至 3 年	32,227.40	9,668.22	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	82,301.23	41,150.61	50.00
4 至 5 年	2,510,449.68	2,008,359.74	80.00
5 年以上	54,076.22	54,076.22	100.00
合计	6,302,327.46	2,299,513.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 717,259.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,173,837.10	2,251,613.04
单位往来款	3,788,839.34	1,732,203.44
个人借款	1,339,651.02	2,390,991.37
未认证发票	549,263.22	116,901.41
合计	6,851,590.68	6,491,709.26

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	往来款	2,435,000.00	4-5 年	35.54	1,948,000.00
新疆兴立众工程咨询有限责任公司喀什一分公司	投标保证金	250,500.00	1 年以内	3.66	12,525.00
山东电力集团济南供电公司	往来款	183,008.67	1 年以内	2.67	9,150.43
深圳市万全智策商务咨询有限公司	往来款	175,000.00	1 年以内	2.55	8,750.00
新疆兵团公共资源交易中心第六分中心	投标保证金	160,000.00	1 年以内	2.34	8,000.00
合计	/	3,203,508.67	/	46.76	1,986,425.43

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	15,516,998.23		15,516,998.23	14,274,853.82		14,274,853.82
在产品	29,915,170.32		29,915,170.32	12,497,649.13		12,497,649.13
库存商品	37,903,297.14	1,091,846.45	36,811,450.69	32,824,519.16	1,382,031.69	31,442,487.47
周转材料	73,769.82		73,769.82	74,223.24		74,223.24
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	10,908,370.21		10,908,370.21	40,017,472.34		40,017,472.34
合计	94,317,605.72	1,091,846.45	93,225,759.27	99,688,717.69	1,382,031.69	98,306,686.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,382,031.69			290,185.24		1,091,846.45

周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	1,382,031.69			290,185.24	1,091,846.45

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		1,611,014.31
合计		1,611,014.31

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1) 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	11,222,400.00		11,222,400.00	11,222,400.00		11,222,400.00
合计	11,222,400.00		11,222,400.00	11,222,400.00		11,222,400.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
中棉工业有限责任公司	4,822,400.00			4,822,400.00					8.04	
新疆银丰现代农业装备股份有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00					6.67	
合计	11,222,400.00			11,222,400.00					/	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品				8,279,363.01	874,034.90	7,405,328.11	
分期收款提供劳务							
合计				8,279,363.01	874,034.90	7,405,328.11	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	114,207,747.85			114,207,747.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	114,207,747.85			114,207,747.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,909,595.34			29,909,595.34
2. 本期增加金额	2,634,226.74			2,634,226.74
(1) 计提或摊销	2,634,226.74			2,634,226.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,543,822.08			32,543,822.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	81,663,925.77			81,663,925.77
2. 期初账面价值	84,298,152.51			84,298,152.51

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	172,484,376.61	51,997,728.58	14,952,874.68	14,189,825.75	253,624,805.62
2.本期增加金额	535,328.81	113,647.85	1,157,083.40	243,787.47	2,049,847.53
(1) 购置	453,584.29	69,786.34	1,153,076.93	215,729.74	1,892,177.30
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	81,744.52	43,861.51	4,006.47	28,057.73	157,670.23
3.本期减少金额		1,283,082.15	1,458,273.00	121,130.28	2,862,485.43
(1) 处置或报废		1,283,082.15	1,458,273.00	121,130.28	2,862,485.43
4.期末余额	173,019,705.42	50,828,294.28	14,651,685.08	14,312,482.94	252,812,167.72
二、累计折旧					
1.期初余额	14,828,814.62	26,355,638.70	8,565,109.16	6,030,153.98	55,779,716.46
2.本期增加金额	2,783,504.48	1,869,172.90	577,332.83	1,037,054.79	6,267,065.00
(1) 计提	2,783,504.48	1,869,172.90	577,332.83	1,037,054.79	6,267,065.00
3.本期减少金额		598,549.06	1,340,217.88	114,372.91	2,053,139.85
(1) 处置或报废		598,549.06	1,340,217.88	114,372.91	2,053,139.85
4.期末余额	17,612,319.10	27,626,262.54	7,802,224.11	6,952,835.86	59,993,641.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,407,386.32	23,202,031.74	6,849,460.97	7,359,647.08	192,818,526.11
2.期初账面价值	157,655,561.99	25,642,089.88	6,387,765.52	8,159,671.77	197,845,089.16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
明珠商务港房产	978,207.31	尚未办妥
东馨小区房产	1,173,078.02	尚未办妥
合计	2,151,285.33	

其他说明:

无

## 20、在建工程

适用 不适用

## (1) 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

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
其他零星工程	3,264,180.32		3,264,180.32	2,135,897.44		2,135,897.44
合计	3,264,180.32		3,264,180.32	2,135,897.44		2,135,897.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
材料	47,080.03	47,080.03
合计	47,080.03	47,080.03

其他说明:

无

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	94,564,883.63			16,319.66	94,581,203.29
2. 本期增加金额				444,444.44	444,444.44
(1) 购置				444,444.44	444,444.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	94,564,883.63			460,764.10	95,025,647.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,779,149.89			9,941.90	8,789,091.79
2. 本期增加金额	961,057.34			12,477.78	973,535.12
(1) 计提	961,057.34			12,477.78	973,535.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,740,207.23			22,419.68	9,762,626.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	84,824,676.40			438,344.42	85,263,020.82
2. 期初账面价值	85,785,733.74			6,377.76	85,792,111.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

**26、开发支出**

□适用 √不适用



## 27、商誉

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,861,306.59	3,109,344.33	24,538,477.61	3,678,437.11
内部交易未实现利润	1,244,073.80	186,611.07	2,923,840.47	438,576.43
可抵扣亏损				
存货跌价准备	394,404.76	39,440.48	449,629.06	44,962.91
未确认融资收益			572,576.48	85,886.47
合计	22,499,785.15	3,335,395.88	28,484,523.62	4,247,862.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,834,497.72	3,376,764.40
可抵扣亏损	1,634,732.26	3,808,081.89
合计	4,469,229.98	7,184,846.29

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		852,778.08	
2017 年	155,194.61	155,195.61	
2018 年	108,225.69	108,225.69	
2019 年	145,688.89	145,688.89	
2020 年	210,078.60	2,546,193.62	
2021 年	1,015,544.47		
合计	1,634,732.26	3,808,081.89	/

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

老厂区闲置资产	9,535,110.14	9,535,110.14
合计	9,535,110.14	9,535,110.14

其他说明：

老厂区闲置资产为公司原生产厂区固定资产,该固定资产账面原值为 28,872,559.88 元,累计折旧为 19,337,449.74 元。根据济南市天桥区洛口片区的旧城整体改造安排,公司和济南市小清河开发建设投资有限公司和济南市小清河综合整治工程指挥部三方签署的《国有土地预收购协议》(济河预收【2011】第 1 号)约定济南市小清河开发建设投资有限公司先行向公司支付首批土地补偿款 5,000.00 万元,后续补偿待签订正式的土地收购协议后支付。公司已于 2014 年初完成原厂区搬迁,公司已收到首批补偿款 5,000.00 万元。老厂区《国有土地使用权收回合同》(济土地桥收【2016】第 9 号)已正式签订,详见公司《关于公司老厂区国有土地使用权收回合同签订的公告》(公告编号:临 2016-021)。

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		40,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	6,335,279.58	8,747,689.66
应付货款及劳务	85,741,333.43	135,977,638.91
合计	92,076,613.01	144,725,328.57

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐陵金山电器有限公司	3,622,891.58	尚未结算
山东阳谷浩森棉业机械有限公司	3,322,072.14	尚未结算
江苏大中电机股份有限公司	1,680,547.80	尚未结算
济南汇金源物资有限公司	1,630,001.00	尚未结算
山东三箭建设工程股份有限公司	1,334,364.89	尚未结算
合计	11,589,877.41	/

其他说明

## 36、预收款项

## (1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	10,419,295.72	35,119,358.70
房租	3,057,314.75	4,584,299.50
合计	13,476,610.47	39,703,658.20

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
滨州市滨城区志源棉业专业合作社	1,720,000.00	尚未达到验收条件
新疆生产建设兵团第六师一〇五团	701,633.08	尚未达到验收条件
合计	2,421,633.08	/

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,148,691.49	23,190,033.18	27,410,742.90	6,927,981.77
二、离职后福利-设定提存计划	11,147.56	2,049,722.82	2,056,363.00	4,507.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,159,839.05	25,239,756.00	29,467,105.90	6,932,489.15

## (2) 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,762,669.50	19,934,570.97	23,287,399.65	2,409,840.82
二、职工福利费	0	526,348.57	526,348.57	0
三、社会保险费	1,194.56	1,036,006.70	1,037,201.13	0.13
其中：医疗保险费	1,194.56	861,479.88	862,674.31	0.13
工伤保险费	0	85,599.41	85,599.41	0
生育保险费	0	88,927.41	88,927.41	0
四、住房公积金		1,038,598.46	1,038,598.46	
五、工会经费和职工教育经费	5,384,827.43	654,508.48	1,521,195.09	4,518,140.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,148,691.49	23,190,033.18	27,410,742.90	6,927,981.77

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,147.44	1,930,940.99	1,937,810.39	4,278.04
2、失业保险费	0.12	118,781.83	118,552.61	229.34
3、企业年金缴费				
合计	11,147.56	2,049,722.82	2,056,363.00	4,507.38

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,830,635.39	199,391.19
消费税		
营业税	-142,324.16	-215,275.42
企业所得税	657,279.78	5,252,387.34
个人所得税	814.22	709.77
城市维护建设税	152,780.25	23,431.33
房产税	496,603.36	488,829.01
土地使用税	516,846.80	510,456.80
教育费附加	65,477.21	10,224.98
地方教育费附加	43,651.44	6,511.62
其他	43,983.22	48,838.90
合计	3,665,747.51	6,325,505.52

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		123,444.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		123,444.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,804,401.14	2,388,269.29
个人款项	2,156,233.85	2,484,890.47
往来款	11,814,331.90	1,595,895.41
其他	690,646.87	630,624.29
合计	18,465,613.76	7,099,679.46

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房改房补贴款	2,131,789.03	尚未支付
合计	2,131,789.03	/

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地补偿款	50,000,000.00			50,000,000.00	土地搬迁补偿款
中央预算内投资	19,000,000.00		19,000,000.00		
科研预算补助	2,000,000.00			2,000,000.00	三行自走式棉花收获机”项目的承担单位
合计	71,000,000.00		19,000,000.00	52,000,000.00	/

其他说明：

(1) 本公司于 2011 年收到济南市小清河开发建设投资有限公司先期支付的天桥区泺口东村十区 400 号土地搬迁的补偿款 5,000.00 万元。

(2) 根据山东省财政厅《关于下达 2015 年省财政农业科技发展专项资金预算指标的通知》（鲁财农指[2015]28 号），山东省供销合作社联合社 2015 年省财政农业科技发展专项资金预算指标为 200 万元，专项用于农机装备研发创新计划项目实施。公司作为“三行自走式棉花收获机”项目的承担单位，获得上述专项资金的使用权。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		26,000,000.00	3,585,815.67	22,414,184.33	政府补贴资金
合计		26,000,000.00	3,585,815.67	22,414,184.33	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自走式采棉机及棉花成套处理设备技术改造项目		19,000,000.00	85,815.67		18,914,184.33	与资产相关
农机机械化服务项目		7,000,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	与收益相关
合计		26,000,000.00	3,585,815.67		22,414,184.33	/

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00	23,340,000.00				23,340,000.00	93,340,000.00

其他说明：

公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]551号文《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,334万股。发行后，公司股本变更为93,340,000.00。

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	70,064,055.62	148,644,059.46		218,708,115.08
其他资本公积	2,067,008.67			2,067,008.67
合计	72,131,064.29	148,644,059.46		220,775,123.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]551号文《关于核准山东天鹅棉业机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,334万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币8.93元/股，募集资金总额为人民币20,842.62万元，扣除发行费用后募集资金净额为17,198.41万元，其中2,334万元计入注册资本，14,864.41万元计入资本公积。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	183,392.41	155,706.24			155,706.24		339,098.65
其他综合收益合计	183,392.41	155,706.24			155,706.24		339,098.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,266,547.87	984,480.31	74,973.87	10,176,054.31
合计	9,266,547.87	984,480.31	74,973.87	10,176,054.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,786,225.73			35,786,225.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,786,225.73			35,786,225.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	318,495,421.39	278,571,321.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	318,495,421.39	278,571,321.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,569,013.24	11,811,556.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	327,064,434.63	290,382,877.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,793,767.43	64,495,735.19	170,684,061.89	101,589,541.92
其他业务	20,356,067.48	19,761,465.94	12,721,947.44	12,773,919.68

合计	130,149,834.91	84,257,201.13	183,406,009.33	114,363,461.60
----	----------------	---------------	----------------	----------------

## 62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	434,482.62	229,824.92
城市维护建设税	534,626.39	167,757.35
教育费附加	229,013.09	1,508,814.95
资源税		
地方教育费附加	152,675.39	1,077,452.46
其他	76,225.87	216,771.78
合计	1,427,023.36	3,200,621.46

其他说明：

## 63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	1,690,772.25	3,845,592.19
业务费	3,671,455.46	3,746,359.87
业务招待费	745,670.30	712,810.55
差旅费	612,971.34	475,234.24
职工薪酬	4,358,849.74	3,722,204.38
广告宣传费	219,368.49	251,135.22
其他	212,229.66	36,430.15
合计	11,511,317.24	12,789,766.60

其他说明：

## 64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,845,285.55	3,793,559.50
业务招待费	145,227.65	125,431.60
差旅费	818,553.06	836,493.54
职工薪酬	10,115,652.08	10,110,275.75
研发费用	6,949,607.20	11,008,208.28
税费	3,069,560.60	2,471,490.31
折旧与摊销	4,243,620.81	3,609,302.21
IPO 中介费用	502,830.17	666,490.56
其他	546,139.21	790,195.39
合计	30,236,476.33	33,411,447.14

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,520,933.33	2,654,850.01
利息收入	-316,719.74	-162,800.58
实现的融资收益	-572,576.48	-1,229,006.03
汇兑损益	-26,348.41	-113.13
手续费	32,483.67	39,530.19
合计	637,772.37	1,302,460.46

其他说明：

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,872,395.81	7,096,842.96
二、存货跌价损失	-267,428.69	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,139,824.50	7,096,842.96

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	195,153.24		195,153.24
其中：固定资产处置利得	195,153.24		195,153.24
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,758,695.67	3,168,500.00	3,758,695.67
其他	300,600.00	274.13	300,600.00

合计	4,254,448.91	3,168,774.13	4,254,448.91
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
采棉机专利资助		4,500.00	与收益相关
2014 年度工业发展专项资金		980,000.00	与收益相关
2014 年第四批工业发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划课题研究任务合约		180,000.00	与收益相关
专利资助	8,000.00	4,000.00	与收益相关
五家渠经济技术开发区管理委员会拨付安置人员就业补贴	164,880.00		与收益相关
自走式采棉机及棉花成套处理设备技术改造项目	85,815.67		与资产相关
农机机械化服务项目	3,500,000.00		与收益相关
合计	3,758,695.67	3,168,500.00	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,948.26	21,198.69	25,948.26
其中：固定资产处置损失	25,948.26	21,198.69	25,948.26
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	20,000.00	82.10	20,000.00
合计	45,948.26	21,280.79	45,948.26

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,001,097.95	2,940,920.95
递延所得税费用	912,467.04	-295,874.43
合计	1,913,564.99	2,645,046.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,428,369.63

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,564,255.44
子公司适用不同税率的影响	-238,381.67
调整以前期间所得税的影响	-107,547.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	649,376.67
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	45,861.55
所得税费用	1,913,564.99

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益内容”。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	7,172,880.00	3,168,500.00
利息收入中的现金收入	316,719.74	162,800.58
收到的往来款	2,500,411.48	5,002,370.82
其他	2,246.60	274.13
合计	9,992,257.82	8,333,945.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用与管理费用中的现金支出	12,606,717.20	11,753,665.91
营业外支出中的现金支出	20,000.00	25.14
银行手续费	32,483.67	39,530.19
支付的往来款	4,902,402.76	7,348,541.89
合计	17,561,603.63	19,141,763.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		
----	--	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金冲抵的发行费用	12,642,140.54	
合计	12,642,140.54	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	6,397,960.54	
合计	6,397,960.54	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,514,804.64	11,743,855.93
加：资产减值准备	-4,139,824.50	7,096,842.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,901,291.74	7,645,708.74
无形资产摊销	973,535.12	959,500.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-169,204.98	720,239.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		19,464.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	948,356.85	1,425,843.98
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	912,467.04	-297,102.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,393,868.52	58,724,121.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,966,378.21	-14,245,647.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,414,445.89	-43,580,067.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,887,226.75	30,212,760.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	186,376,201.43	87,543,402.97

减：现金的期初余额	82,521,698.67	70,199,684.95
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	103,854,502.76	17,343,718.02

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,376,201.43	82,521,698.67
其中：库存现金	51,941.41	23,135.59
可随时用于支付的银行存款	186,324,260.02	82,498,563.08
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	186,376,201.43	82,521,698.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1) 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	137,901.42	6.6324	914,617.38
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	52,521.03	6.6324	348,340.48

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	6,750.00	6.6324	44,768.70
应付帐款			
其中：美元	553.64	6.6324	3,671.96
人民币			
人民币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.) 注册地和实际经营地均为美国阿拉巴马州蒙哥马利市，本公司选定境外经营的记账本位币，考虑到下列因素：（一）该货币主要影响商品和劳务的销售价格，通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；（二）该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，通常以该货币进行上述费用的计价和结算；（三）融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。故选择美元作为该子公司的记账本位币。

#### 78、套期

适用  不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 3、反向购买

适用  不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形



适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

#### (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	
山东天鹅物业管理有限公司	济南市	济南市历山路157号	物业出租	100%		设立
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	五家渠市	五家渠市军垦南路	生产	51%		设立
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	五家渠市	五家渠北工业园区	生产	100%		设立
山东天鹅美国有限公司 (Shandong Swan USA, Inc.)	蒙哥马利市	美国阿拉巴马州蒙哥马利市	生产	100%		设立
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	阿拉尔市	新疆阿拉尔市3号工业园区内台州大道北侧白云路西侧	销售	80%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	49%	-54,068.34		1,436,420.91
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	20%	-140.26		3,138.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	1,214,527.82	1,791,369.05	3,005,896.87	74,425.62		74,425.62	1,254,046.94	1,844,731.49	3,098,778.43	56,963.62		56,963.62
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	2,465,751.83	9,441.51	2,475,193.34	2,459,500.78		2,459,500.78	1,651,376.77	8,013.87	1,659,390.64	1,642,996.76		1,642,996.76

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	75,000.00	-110,343.56	-110,343.56	-10,847.12		-138,164.91	-138,164.91	196,068.80
阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限责任公司	1,559,618.80	-701.32	-701.32	543,122.51				

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东省供销合作社联合社	山东济南	行业管理	2,325 万元	60.87	60.87

本企业的母公司情况的说明

山东省供销合作社联合社直接持有公司 60.87% 的股份,系本公司的控股股东。

本企业最终控制方是山东省供销合作社联合社

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九.1.(1)企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省供销社集团总公司	母公司的全资子公司
山东省供销合作经济协会	其他
山东省供销资产运营有限公司	母公司的全资子公司
山东供销农业服务股份有限公司	母公司的控股子公司
山东省供销社基建储运公司	母公司的全资子公司
山东省再生资源公司	母公司的全资子公司
山东省土产杂品公司	母公司的全资子公司
山东省棉麻有限公司	母公司的控股子公司
山东省天元纤维有限公司	母公司的全资子公司
山东省供销社粮油饲料公司	母公司的全资子公司
山东省供销社合作社联合社饮食服务公司	母公司的全资子公司
山东省供销社工业品公司	母公司的全资子公司
山东省供销社集团综合贸易公司	母公司的全资子公司
山东省果品公司	母公司的全资子公司
山东省日杂蜂产品公司	母公司的全资子公司
山东省供销社集团华兴实业公司	母公司的全资子公司
山东鸿鹄农业开发中心	母公司的全资子公司
山东省农业生产资料有限责任公司	其他
山东省供销社对外经济贸易公司	母公司的全资子公司
山东省供销社合作社联合社招待所	母公司的全资子公司
山东省供销社农产品有限公司	母公司的全资子公司
山东省宝福邻购物中心股份有限公司	母公司的控股子公司
山东省鲁棉集团有限公司	母公司的控股子公司
山东省供销社合作社联合社机关服务中心	母公司的全资子公司
山东经贸职业学院	其他
山东省供销社合作社幼儿园	其他
《中国果菜》杂志社	其他
庆云鸿鹄农业开发有限公司	母公司的全资子公司
山东菏泽鸿鹄棉花有限公司	母公司的全资子公司
山东供销资本投资有限公司	母公司的全资子公司
山东供销融资担保股份有限公司	其他
山东供销综合服务平台有限公司	母公司的全资子公司
山东供销京东农贸发展有限公司	母公司的控股子公司
巴州美华棉业有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆古月杨股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
中棉工业有限公司	其他
新疆银丰现代农业装备股份有限公司	其他
新纪元农业发展有限公司（New Epoch Agricultural Development co.Ltd）	母公司的控股子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巴州美华棉业有限责任公司	销售商品		9,026,548.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3) 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东供销融资担保股份有限公司	房产	200,294.52	80,846.04
山东供销综合服务平台有限公司	房产	458,286.59	71,573.12
合计		658,581.11	152,419.16

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

□适用 √不适用

## (5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,368,877.77	1,949,423.25

## (8) 其他关联交易

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1) 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	408,000.00	8,160,000.00	408,000.00

## (2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、 关联方承诺

## 8、 其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

## 5、 其他

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1) 天鹅股份与巴州美华棉业有限责任公司买卖合同纠纷案

该案被告为巴州美华棉业有限责任公司及其保证担保人巴楚县泰昌棉业有限公司、巴楚县利鑫强棉业有限公司，诉讼标的额为 8,272,329.68 元（其中包括 2014 年 6 月 26 日产品订货合同剩余欠款 8,160,000.00 元及 2009 年以前的尾款 112,329.68 元）。济南市天桥区人民法院于 2015 年 12 月 16 日受理该案，并出具案件受理通知书【(2015)天商初字第 1017 号】。2015 年 12 月

20日,天鹅股份向法院提出诉讼财产保全申请,要求查封三被告银行存款850万元或等同价值的资产并自愿以自有的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全申请的担保。2015年12月22日,济南市天桥区人民法院就天鹅股份提交的财产保全申请作出民事裁定【(2015)天商初字第1017-1号】,查封天鹅股份所属的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全担保;冻结查封巴州美华棉业有限责任公司850万元资产。2015年12月24日、25日,法院工作人员到新疆库尔勒市、巴楚县分别采取保全措施:查封巴州美华棉业有限责任公司名下位于托布力其乡艾力坎土曼村的土地一宗,面积85507.9平方米;查封巴州美华棉业有限责任公司名下位于普惠乡托帕克村的土地一宗,面积87892.49平方米;查封巴州美华棉业有限责任公司名下房产38套;查封巴楚县泰昌棉业有限公司名下位于英吾斯坦乡16村的房产8套;查封巴楚县利鑫强棉业有限公司名下位于巴楚县芭莎公路西侧阿拉根乡94公里处房产2套。

### 2) 天鹅股份与巴楚县泰昌棉业有限公司买卖合同纠纷案

该案被告为巴楚县泰昌棉业有限公司,诉讼标的额为5,090,000.00元。济南市天桥区人民法院于2015年12月16日受理该案,并出具案件受理通知书【(2015)天商初字第1018号】。2015年12月20日,天鹅股份向法院提出诉讼财产保全申请,要求查封被告银行存款550万元或等同价值的资产并自愿以自有的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全申请的担保。2015年12月22日,济南市天桥区人民法院就天鹅股份提交的财产保全申请作出民事裁定【(2015)天商初字第1018-1号】,查封天鹅股份所属的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全担保;冻结查封巴楚县泰昌棉业有限公司550万元资产。2015年12月25日,法院工作人员到新疆巴楚县采取保全措施:冻结泰昌棉业在中国农业银行巴楚县支行的银行存款164万余元;查封巴楚县泰昌棉业有限公司名下位于巴楚县英吾斯坦乡土地一宗,面积16757.50 m<sup>2</sup>。

### 3) 天鹅股份与巴楚县利鑫强棉业有限公司买卖合同纠纷案

该案被告为巴楚县利鑫强棉业有限公司,诉讼标的额为365,000.00元。济南市天桥区人民法院于2015年12月16日受理该案,并出具案件受理通知书【(2015)天商初字第1019号】。2015年12月20日,天鹅股份向法院提出诉讼财产保全申请,要求查封被告银行存款45万元或等同价值的资产并自愿以自有的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全申请的担保。2015年12月22日,济南市天桥区人民法院就天鹅股份提交的财产保全申请作出民事裁定【(2015)天商初字第1019-1号】,查封天鹅股份所属的位于济南市天桥区大魏庄东路99号3幢的厂房一处(济房权证天字208668号)作为财产保全担保;冻结查封巴楚县利鑫强棉业有限公司45万元资产。2015年12月25日,法院工作人员到新疆巴楚县采取保全措施:查封巴楚县利鑫强棉业有限公司名下位于巴楚县芭莎公路西侧(阿拉格儿乡)土地一宗,面积38000 m<sup>2</sup>。

上述案件已于 2016 年 3 月 22 日、5 月 9 日进行两次庭审，但截止资产负债表日，尚未判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,453,219.10	1.06			2,453,219.10	1,617,484.00	0.68			1,617,484.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,031,093.51	98.75	20,006,598.05	8.77	208,024,495.46	234,413,225.21	99.13	23,075,508.04	9.84	211,337,717.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	433,700.30	0.19	433,700.30	100.00		433,700.30	0.19	433,700.30	100.00	
合计	230,918,012.91	/	20,440,298.35	/	210,477,714.56	236,464,409.51	/	23,509,208.34	/	212,955,201.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	160,533,590.71	8,026,679.53	5.00
1 至 2 年	49,055,813.29	4,905,581.33	10.00
2 至 3 年	14,043,840.55	4,213,152.17	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,216,142.57	1,108,071.29	50.00
4 至 5 年	2,142,963.39	1,714,370.73	80.00
5 年以上	38,743.00	38,743.00	100.00
合计	228,031,093.51	20,006,598.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,956,829.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	112,080.95

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名应收账款汇总金额 67,248,792.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,435,593.63 元。

序号	客户名称	期末应收余额	坏账
1	新疆生产建设兵团第一师十三团	20,890,188.00	1,044,509.40
2	新疆生产建设兵团第二师三十三团	13,714,000.00	758,800.00
3	新疆锦棉棉业股份有限公司	13,427,177.04	671,356.85
4	潍坊鸿鹄现代农业科技发展有限公司	10,576,550.00	528,827.50
5	五家渠东润棉机有限责任公司	8,640,877.60	432,043.88
合计		67,248,792.64	3,435,593.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,126,929.20	81.70			29,126,929.20	23,060,838.80	78.24			23,060,838.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,972,958.74	16.76	2,249,664.72	37.66	3,723,294.02	6,294,997.04	21.36	1,558,347.13	24.76	4,736,649.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	549,263.22	1.54			549,263.22	116,901.41	0.40			116,901.41
合计	35,649,151.16	/	2,249,664.72	/	33,399,486.44	29,472,737.25	/	1,558,347.13	/	27,914,390.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,236,591.31	161,829.61	5.00
1 至 2 年	101,800.00	10,180.00	10.00
2 至 3 年	32,227.40	9,668.22	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	82,301.23	41,150.61	50.00
4 至 5 年	2,466,012.60	1,972,810.08	80.00
5 年以上	54,026.20	54,026.20	100.00
合计	5,972,958.74	2,249,664.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

**(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 691,317.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,069,250.00	2,208,005.92
单位往来款	32,697,055.54	24,767,600.33
个人借款	1,333,582.40	2,380,229.59
未认证发票	549,263.22	116,901.41
合计	35,649,151.16	29,472,737.25

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	往来款	29,126,929.20	1 年以内	81.70	0.00
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	往来款	2,435,000.00	4-5 年	6.83	1,948,000.00
新疆兴立众工程咨询有限责任公司喀什一分公司	招标保证金	250,500.00	1 年以内	0.70	12,525.00
山东电力集团济南供电公司	往来款	183,008.67	1 年以内	0.51	9,150.43
深圳市万全智策商务咨询有限公司	往来款	175,000.00	1 年以内	0.49	8,750.00
合计	/	32,170,437.87	/	90.23	1,978,425.43

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,151,306.99		37,151,306.99	37,151,306.99		37,151,306.99
对联营、合营企业投资						
合计	37,151,306.99		37,151,306.99	37,151,306.99		37,151,306.99

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东天鹅物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆天鹅棉业机械有限责任公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东天鹅美国有限公司 (ShandongSwanUSA, Inc.)	15,111,306.99			15,111,306.99		
合计	37,151,306.99			37,151,306.99		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

## 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,769,781.17	66,764,958.89	169,022,604.04	106,126,182.70
其他业务	18,249,880.38	17,891,396.86	10,711,064.99	11,193,578.50
合计	127,019,661.55	84,656,355.75	179,733,669.03	117,319,761.20

其他说明：

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,481,291.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-1,481,291.97

## 6、 其他

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	169,204.98	
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）	3,758,695.67	
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	280,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-633,975.10	
少数股东权益影响额		
合计	3,574,525.55	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.51	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.06	0.06

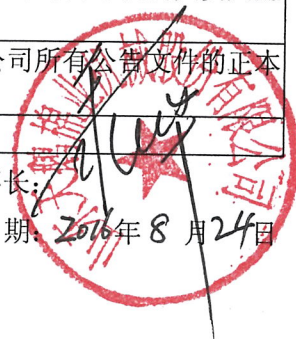
## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	2、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的公司所有公告文件的正本及公告原稿。

董事长: 

董事会批准报送日期: 2016年8月24日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容