

防伪条形码:



09912016040020742567

防伪编号: 09912016040020742567

报告文号: 大信新审字[2016]第00108号

委托单位: 新疆塔里木农业综合开发股份有限公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所

报告日期: 2016-04-07

报备时间: 2016-05-11 19:50

被审单位所在地: 新疆阿克苏

签名注册会计师: 郭春亮

夏丽

阿拉尔新农化纤有限责任公司

2015年度审计报告



事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所

事务所电话: 0991-7503946

传 真: 0991-7503890

通 讯 地 址: 新疆乌鲁木齐市天山区新华北路8号红山新世纪22楼

电 子 邮 件: 951451114@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与新疆注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0991-2813910

防伪查询网址: <http://www.xjicpa.org.cn>



大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
新疆乌鲁木齐市天山区
新华北路8号红山新世纪
22层邮编: 830000

WUYIGE Certified Public
Accountants.LLP, XinJiang Branch
22/F, Hongshan New Century
No. 8, Xinhua North Road, Tianshan Dis
Urumqi, China, Zip: 830000

电话 Telephone: +86 (991) 7503861
传真 Fax: +86 (991) 7503890
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信新审字[2016]第 00108 号

阿拉尔新农化纤有限责任公司全体股东:

我们审计了后附的阿拉尔新农化纤有限责任公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表,2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。



大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP, XinJiang Branch
 新疆乌鲁木齐市天山区 22/F, Hongshan New Century
 新华北路 8 号红山新世纪 No. 8, Xinhua North Road, Tianshan Dis
 22 层邮编: 830000 Urumqi, China, Zip: 830000

电话 Telephone: +86 (991) 7503861
 传真 Fax: +86 (991) 7503890
 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



新疆分所

中国 · 新疆

中国注册会计师：



中国注册
 会计师
 郭春强
 650800520001

中国注册会计师：



中国注册
 会计师
 夏丽
 650800520028

二〇一六年四月七日



资产负债表

编制单位：阿拉尔新农化纤有限责任公司

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,537,867.55	1,125,258.99
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	五（二）	24,537,160.00	720,440.98
应收账款	五（三）	3,003,387.68	1,305,786.31
预付款项	五（四）	20,139,727.51	1,131,999.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	49,260,027.14	1,176,028.22
存货	五（六）	120,727,112.22	12,626,251.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	26,600,437.36	569,222.73
流动资产合计		246,805,719.46	18,654,987.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	382,006,824.78	180,787,704.36
在建工程	五（九）	359,822,380.46	
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	五（十）	58,730,507.98	3,149,326.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		800,559,713.22	183,937,030.57
资产总计		1,047,365,432.68	202,592,018.30

法定代表人：

**忠杨
印振**

主管会计工作负责人：

**强袁
印新**

会计机构负责人：

（Handwritten signature）



资产负债表 (续)

单位: 人民币元

单位: 阿拉尔新农化纤有限责任公司

2015年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额
负债:			
短期借款			
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		70,270,017.55	14,423,217.32
应付账款	五(十一)	132,837,117.23	12,647.96
预收款项	五(十二)	1,796,149.13	1,708,155.05
应付职工薪酬	五(十三)	-22,053.08	724,276.44
应交税费	五(十四)		
应付利息			
应付股利		890,831,190.24	534,867,435.05
其他应付款	五(十五)		
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		358,106.06	358,106.06
其他流动负债	五(十六)	1,096,070,527.13	552,093,837.88
流动负债合计			
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		4,110,367.80	3,782,400.00
专项应付款	五(十七)		
预计负债		8,594,545.44	8,952,651.52
递延收益	五(十八)		
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,704,913.24	12,735,051.52
非流动负债合计		1,108,775,440.37	564,828,889.40
负债合计			
所有者权益:			
实收资本(或股本)	五(十九)	491,986,483.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,437,118.96	6,437,118.96
盈余公积	五(二十)	-559,833,609.65	-488,673,990.06
未分配利润	五(二十一)	-61,410,007.69	-362,236,871.10
所有者权益合计		1,047,365,432.68	202,592,018.30
负债和所有者权益总计			

法定代表人:

忠杨
印振

主管会计工作负责人:

强袁
印新

会计机构负责人:

叶



现金流量表

编制单位：阿拉尔新农化纤有限责任公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,267,411.36	56,674,973.70
收到的税费返还			944,658.65
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十)	2,137,175.14	4,891,988.10
经营活动现金流入小计		143,404,586.50	62,511,620.45
购买商品、接受劳务支付的现金		34,169,335.13	7,268,067.72
支付给职工以及为职工支付的现金		21,685,940.24	16,449,504.44
支付的各项税费		1,663,604.37	27,906,217.58
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十)	12,185,318.99	4,474,011.64
经营活动现金流出小计		69,704,198.73	56,097,801.38
经营活动产生的现金流量净额		73,700,387.77	6,413,819.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,104,683.72	1,191,602.80
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		2,104,683.72	1,191,602.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,104,683.72	-1,191,602.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,605,200.00	
筹资活动现金流入小计		3,605,200.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		73,788,295.49	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		73,788,295.49	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-70,183,095.49	-5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		1,412,608.56	222,216.27
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,125,258.99	903,042.72
六、期初现金及现金等价物余额			
		2,537,867.55	1,125,258.99

法定代表人：**忠杨印振**

主管会计工作负责人：**强袁印新**

会计机构负责人：



利润表

编制单位：阿拉尔新农化纤有限责任公司

2015年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(二十二)	78,506,731.41	51,957,500.45
减：营业成本	五(二十二)	32,073,640.03	70,032,991.81
营业税金及附加	五(二十三)	89,394.19	282,986.14
销售费用	五(二十四)	428,565.94	565,048.61
管理费用	五(二十五)	39,902,307.64	15,353,277.81
财务费用	五(二十六)	33,311,732.01	25,594,685.26
资产减值损失	五(二十七)	-12,060,373.00	2,106,319.77
加：公允价值变动收益	五(二十八)		
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-15,238,535.40	-61,977,808.95
加：营业外收入	五(二十八)	367,506.08	3,904,572.92
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五(二十九)	7,938.90	37,727.54
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-14,878,968.22	-58,110,963.57
减：所得税费用			
四、净利润		-14,878,968.22	-58,110,963.57
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		-14,878,968.22	-58,110,963.57
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：阿拉尔新农业化纤有限责任公司



项 目	上期										
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年期末余额	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	6,437,118.96	-430,563,026.49	-304,125,907.53	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	6,437,118.96	-430,563,026.49	-304,125,907.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	6,437,118.96	-488,673,990.06	-362,236,871.10	

法定代表人：**杨忠振**

主管会计工作负责人：**袁强**

会计机构负责人：**薛**

编制单位：阿拉尔新农业纤维有限责任公司



所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项	本期										
	实收资本	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00							6,437,118.96	-488,673,990.06		-362,236,871.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00							6,437,118.96	-488,673,990.06		-362,236,871.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	371,986,483.00							-71,159,619.59	-14,878,968.22		300,826,863.41
（一）综合收益总额									-56,280,651.37		-14,878,968.22
（二）所有者投入和减少资本	371,986,483.00										315,705,831.63
1.所有者投入的普通股											
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	371,986,483.00								-56,280,651.37		315,705,831.63
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	491,986,483.00							6,437,118.96	-559,833,609.65		-61,410,007.69

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

袁强

阿拉尔新农化纤有限责任公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

阿拉尔新农化纤有限责任公司(原阿拉尔新农棉浆有限责任公司)(以下简称“本公司”或“公司”)于2005年7月19日成立并取得注册号为659002030000032的《企业法人营业执照》, 注册资本人民币491,986,500.00元; 公司住所: 新疆阿拉尔市玉阿新路44公里处, 西支渠以西; 法定代表人: 戴文彦。

2015年7月, 阿拉尔新农棉浆有限责任公司吸收合并阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司及阿拉尔新农阳光商贸有限公司形成, 更名为阿拉尔新农化纤有限责任公司, 2015年9月10日完成公司名称变更、股权变更及公司类型变更的工商登记, 三家公司均由母公司新疆塔里木农业综合开发股份有限公司(以下简称“新农开发”)100%控股, 吸收合并经新农开发公司第五届二十六次董事会审议通过, 并于2015年7月17日对外公告合并事项。

企业类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资); 经营范围: 棉浆粕、粘胶短丝、农副产品的生产、加工、销售; 针纺织品、鞋帽的收购; 自营和代理各类商品、货物及技术的进出口, 开展边境小额贸易业务; 其他合成纤维制造。

公司母公司为新疆塔里木农业综合开发股份有限公司, 最终控制人为阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司(以下简称“阿拉尔统众”)。

二、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基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性

金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东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股东权益。

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收款项余额前五名或占应收款余额 10%以上的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	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况

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）	1.00	1.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00

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	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
坏账准备的计提方法	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

(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、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、发出商品、库存商品、消耗性生物资产等。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和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。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响；或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技

术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

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及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	5.00	4.75-2.11
机器设备	8-15	5.00	11.88-6.33
电子设备	8-15	5.00	11.88-6.33
运输设备	4-10	5.00	23.75-9.50
其他设备	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

在建工程在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，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(十六) 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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法，其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十八） 长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(十九) 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 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，公司将其确认为负债：该义务是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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或

有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

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和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：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、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。

其中产品销售：本公司将产品按照合同或协议规定地点交付，由购买方接收确认后，确认收入，收入的金额按合同或协议价款的公允价值确定。购买方在确认接收后具有自行销售和使用产品的相应权利并承担该产品可能发生价格波动或保管的风险。

(2) 提供劳务收入：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。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、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。

(二十三) 政府补助

公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨

付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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为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。除与资产相关的政府补助之外的政府补助为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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、17%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

根据新疆维吾尔自治区人民政府关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知（新政发【2010】99号文）第三条规定，对自治区境内的纺织企业，自2011年起，免征5年企业所得税地方分享部分，本公司可享受15%的税收优惠。

根据《自治区加快纺织业发展有关财税政策实施办法的通知》，新财税法（2011）7号第六条，在2011年至2015年期对自治区境内年营业收入500万元及以上的现有企业和项目投资总额在2000万元以上的新办企业免征自用房产的房产税和自用土地的城镇土地使用税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	2,537,867.55	1,125,258.99
其他货币资金		
合计	2,537,867.55	1,125,258.99

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,537,160.00	700,440.98
商业承兑汇票		20,000.00
合计	24,537,160.00	720,440.98

应收票据年末数较年初数增加 23,816,719.02 元，增加比率 3,305.85%，主要系本年使用

票据结算的客户增加，往来款票据结算增加。

本期末到期已背书票据共计 29,119,059.49 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,089,682.50	39.07	2,089,682.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,259,207.78	60.93	255,820.10	7.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,348,890.28	100.00	2,345,502.60	

续上表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,089,682.50	56.27	2,089,682.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,623,969.64	43.73	318,183.33	19.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,713,652.14	100.00	2,407,865.83	

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
丹东五兴化纤纺织(集团)有限公司	2,089,682.50	2,089,682.50	4至5年	100.00	金额重大收回可能性低
合计	2,089,682.50	2,089,682.50			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,243,905.78	1.00	22,439.06	34,792.64	1.00	347.93
1至2年	356,047.80	10.00	35,604.78			
2至3年				1,589,177.00	20.00	317,835.40

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3至4年	659,254.20	30.00	197,776.26			
4至5年						
5年以上						
合计	3,259,207.78		255,820.10	1,623,969.64		318,183.33

(3) 大额欠款单位列示

大额欠款单位名称	金额	账龄	欠款原因
阿拉尔青松化工有限责任公司	326,557.27	1年以内	蒸汽款
丹东五兴化纤纺织(集团)有限公司	2,089,682.50	4至5年	浆粕款
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	1,175,695.07	1年以内	浆粕款
河北吉藁化纤有限责任公司	516,766.20	3至4年	浆粕款
新疆恒瑞生物科技有限公司	448,365.30	1年以内、1至2年	污水处理费
新疆海龙化纤有限公司破产管理人	436,800.00	1年以内	蒸汽款、电款
合计	4,993,866.34		

(四) 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	19,659,014.82	97.61	636,638.62	56.24
1至2年	118,944.89	0.59	41,640.00	3.68
2至3年	61,640.00	0.31		
3至4年			453,527.72	40.06
4至5年	299,934.80	1.49	193.00	0.02
5年以上	193.00	0.00		
合计	20,139,727.51	100.00	1,131,999.34	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
新疆生产建设兵团第一师三团	5,696,744.14	28.29
新疆中泰化学股份有限公司	3,425,873.60	17.01
新疆生产建设兵团第一师七团	2,736,019.50	13.59
新疆生产建设兵团第一师十二团	2,445,000.00	12.14
新疆生产建设兵团第一师十四团	1,535,232.59	7.62
合计	15,838,869.83	78.65

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,186,149.74	4.00	2,186,149.74	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	52,435,138.26	96.00	3,175,111.12	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	54,621,288.00	100.00	5,361,260.86	

续上表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,186,149.74	44.22	2,186,149.74	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,757,616.04	55.78	1,581,587.82	57.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,943,765.78	100.00	3,767,737.56	

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	49,701,397.80	1.00	495,169.08	23,774.47	1.00	237.74
1至2年				2,010.00	10.00	201.00
2至3年	2,010.00	20.00	402.00	5,204.70	20.00	1,040.94
3至4年	5,204.70	30.00	1,561.41	69,454.15	30.00	20,836.25
4至5年	69,353.04	30.00	20,805.91	1,568,429.76	30.00	470,528.93
5年以上	2,657,172.72	100.00	2,657,172.72	1,088,742.96	100.00	1,088,742.96
合计	52,435,138.26		3,175,111.12	2,757,616.04		1,581,587.82

3、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
诸城市金日东造纸机械公司	1,288,000.00	1,288,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新农开发粘胶短纤项目	898,149.74	898,149.74	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,186,149.74	2,186,149.74			

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
职工往来	78,553.25	30,432.68
应收其他款项	54,542,734.75	4,913,333.10
合计	54,621,288.00	4,943,765.78

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

前五单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	48,931,429.10	1年以内	补偿款
诸城市金日东造纸机械公司	1,288,000.00	5年以上	预付短绒款
新农开发粘胶短纤项目	898,149.74	5年以上	项目款
依马木	763,634.50	5年以上	预付短绒款
上海建发纸业有限公司	720,000.00	5年以上	预付木浆款
合计	52,601,213.34		

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	68,962,335.78		68,962,335.78	8,999,229.21		8,999,229.21
受托加工物资	260,053.03	100,052.27	160,000.76	260,053.03	100,052.27	160,000.76
发出商品				4,070,079.79	1,378,434.13	2,691,645.66
库存商品	34,254,608.88	345,588.31	33,909,020.57	2,177,760.05	1,402,384.52	775,375.53
委托加工物资	17,695,755.11		17,695,755.11			
合计	121,172,752.80	445,640.58	120,727,112.22	15,507,122.08	2,880,870.92	12,626,251.16

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
受托加工物资					
发出商品	1,378,434.13			1,378,434.13	
库存商品	1,402,384.52			1,056,796.21	345,588.31
委托加工物资	100,052.27				100,052.27
合计	2,880,870.92			2,435,230.34	445,640.58

存货跌价准备“转销”是转出本年生产领用原材料及销售商品账面已计提的存货跌价准备。

3、存货跌价准备计提

存货期末计价按成本与可变现净值孰低确定。

存货可变现净值的确定方法及计提依据：公司计提跌价准备的存货主要是棉浆粕。公司计算可变现净值时，为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货，其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）为计算基础。存货跌价准备转出是转出本年销售商品账面已计提的存货跌价准备。

4、存货年末余额中无借款费用资本化金额，不存在被抵押或冻结的存货。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	25,483,921.18	
供气管道租赁费及其他	1,116,516.18	569,222.73
合计	26,600,437.36	569,222.73

(八) 固定资产

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	140,746,172.65	100,282,832.14	1,342,481.86	2,176,372.77	124,193.00	244,672,052.42
2.本期增加金额	100,377,808.27	140,694,825.62	1,816,541.41	618,760.21	75,822.00	243,583,757.51
(1) 购置			25,680.65	222,690.00		248,370.65
(2) 在建工程转入	1,650,803.11					1,650,803.11
(3) 企业合并增加	98,727,005.16	140,694,825.62	1,790,860.76	396,070.21	75,822.00	241,684,583.75
3.本期减少金额						
4.期末余额	241,123,980.92	240,977,657.76	3,159,023.27	2,795,132.98	200,015.00	488,255,809.93
二、累计折旧						
1.期初余额	21,329,156.16	40,717,195.90	600,891.84	1,124,017.52	113,086.64	63,884,348.06
2.本期增加金额	13,637,423.73	27,799,468.26	505,880.84	344,749.46	77,114.80	42,364,637.09
3.本期减少金额						
4.期末余额	34,966,579.89	68,516,664.16	1,106,772.68	1,468,766.98	190,201.44	106,248,985.15
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	206,157,401.03	172,460,993.60	2,052,250.59	1,326,366.00	9,813.56	382,006,824.78
2.期初账面价值	119,417,016.49	59,565,636.24	741,590.02	1,052,355.25	11,106.36	180,787,704.36

期末未办妥产权证书的固定资产账面价值及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阿拉尔新农化纤有限责任公司运输设备	1,141,514.90	吸收合并后未及时办理
阿拉尔新农化纤有限责任公司房屋及建筑物	114,034,785.10	吸收合并后未及时办理
合计	115,176,300.00	

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
污水一级提标项目	24,311,187.05		24,311,187.05			
短纤技改项目	335,511,193.41		335,511,193.41			
合计	359,822,380.46		359,822,380.46			

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数	资金来源
污水一级提标项目	35,000,000.00		24,311,187.05			24,311,187.05	其他来源
短纤技改项目	172,459,000.00		335,511,193.41			335,511,193.41	其他来源
防腐工程			1,650,803.11	1,650,803.11			
合计	207,459,000.00		359,822,380.46			359,822,380.46	

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,621,234.00			3,621,234.00
2.本期增加金额	57,090,220.00			57,090,220.00
(1)购置				
(2)企业合并增加	57,090,220.00			57,090,220.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	60,711,454.00			60,711,454.00
二、累计摊销				
1.期初余额	471,907.79			471,907.79
2.本期增加金额	1,509,038.23			1,509,038.23
(1)计提	1,509,038.23			1,509,038.23
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,980,946.02			1,980,946.02

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	58,730,507.98			58,730,507.98
2.期初账面价值	3,149,326.21			3,149,326.21

未办妥产权证的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权-宗地一	79,575.02	棉浆土地未及时办理变更
土地使用权-宗地二	2,997,326.51	棉浆土地未及时办理变更
土地使用权-电厂土地	10,961,282.12	阳光土地未及时办理变更
土地使用权-鑫龙土地 1	36,643,800.95	海龙土地未及时办理变更
土地使用权-鑫龙土地 2	8,228,689.21	海龙土地未及时办理变更
合计	58,910,673.81	

(十一) 应付账款

项目	期末余额	占总额比例%	期初余额	占总额比例%
1年以内(含1年)	63,692,203.77	79.62	6,995,556.88	48.50
1年至2年	1,149,567.17	3.56	1,357,994.55	9.42
2至3年	3,074.10	0.01	471,684.44	3.27
3年以上	5,425,172.51	16.81	5,597,981.45	38.81
合计	70,270,017.55	100.00	14,423,217.32	100.00

注：应付账款期末数较期初数增加 55,846,800.23 元，增加比率 387.20%，主要系本年短丝分厂技术改造工程款增加。

1、欠款单位前五名情况

单位	金额	账龄	欠款原因
江西泰德工程有限公司	10,970,000.00	1年以内	工程款
咸阳赛福防腐设备有限公司	6,000,000.00	1年以内	工程款
信邦建设工程有限公司	3,441,524.08	1年以内	工程款
浙江欣业建设集团有限公司库尔勒分公司	5,649,240.45	1年以内	工程款
新疆巴音工程建设(集团)有限公司	5,872,996.03	1年以内	工程款
合计	31,933,760.56		

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
潍坊市森涛化工有限公司	1,080,000.00	未结算
姚小娥	1,000,000.00	未结算
新疆泰禾源实业有限公司	635,001.59	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆东圣化工有限公司	513,648.00	未结算
阿拉尔南口建筑公司	503,541.55	未结算
合计	3,732,191.14	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	占总额比例%	期初余额	占总额比例%
1年以内(含1年)	132,824,470.42	99.99	1,515.15	11.98
1至2年	1,514.00	0.00	1,091.16	8.63
2至3年	1,091.16	0.00	10,041.65	79.39
3年以上	10,041.65	0.01		
合计	132,837,117.23	100.00	12,647.96	100.00

注：预收帐款年末数较年初数增加 132,824,469.27 元，增加比率 1,050,165.16%，主要系本年产品的销售订货量增加，预收新疆富丽达纤维有限公司货款增加所致。

1、大额预收账款情况

债权单位名称	期末余额	款项性质
新疆富丽达纤维有限公司	132,770,712.07	货款
阿拉尔昌丰建材有限责任公司	30,000.00	货款
合计	132,800,712.07	

2、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
潍坊润强纺织有限公司	7,821.01	未开票
合计	7,821.01	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,708,155.05	22,727,963.68	22,639,969.60	1,796,149.13
二、离职后福利-设定提存计划		3,347,894.50	3,347,894.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,708,155.05	26,075,858.18	25,987,864.10	1,796,149.13

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,496,854.06	18,432,333.11	18,542,836.36	1,386,350.81

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2.职工福利费		1,671,345.70	1,671,345.70	
3.社会保险费		1,506,058.05	1,506,058.05	
其中：医疗保险费		1,348,349.00	1,348,349.00	
工伤保险费		126,330.95	126,330.95	
生育保险费		31,378.10	31,378.10	
4.住房公积金		647,592.00	647,592.00	
5.工会经费和职工教育经费	211,300.99	470,634.82	272,137.49	409,798.32
6.短期带薪缺勤				
合计	1,708,155.05	22,727,963.68	22,639,969.60	1,796,149.13

3、设定提存计划情况

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		3,137,174.00	3,137,174.00	
2、失业保险费		210,720.50	210,720.50	
3、企业年金缴费				
合计		3,347,894.50	3,347,894.50	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		643,717.90
企业所得税		
城市维护建设税		45,060.25
房产税		
个人所得税	-22,053.08	3,312.39
教育费附加		19,311.54
地方教育费附加		12,874.36
合计	-22,053.08	724,276.44

(十五) 其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	85,127,786.71	9.56	94,966,201.85	17.76
1至2年	69,972,848.14	7.85	65,893,885.52	12.32
2至3年	386,630,656.22	43.40	123,182,360.45	23.03
3年以上	349,099,899.17	39.19	250,824,987.23	46.89
合计	890,831,190.24	100.00	534,867,435.05	100.00

1、按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,025,992.35	185,981.20
风险抵押金	1,920,717.31	1,890,000.00
外部单位借款	883,901,266.50	528,778,233.89
其他	3,983,214.08	4,013,219.96
合计	890,831,190.24	534,867,435.05

2、欠款单位前五名情况

前五单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
阿克苏新农房地产有限责任公司	1,516,226.69	3年以上	借款
新疆海龙化纤有限公司	2,675,763.58	3年以上	蒸汽款
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	17,450,000.00	1年以内	借款
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	123,728,415.74	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	借款
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	741,206,624.07	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	借款
合计	886,577,030.08		

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	性质
阿克苏新农房地产有限责任公司	1,516,226.69	借款
新疆海龙化纤有限公司	2,675,763.58	蒸汽款
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	685,305,730.65	借款
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	118,692,999.07	借款
浙江大恩物流有限公司	500,000.00	押金
合计	808,690,719.99	

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	358,106.06	358,106.06
合计	358,106.06	358,106.06

(十七) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
招收安置补助金	132,400.00	337,800.00	9,832.20	460,367.80	师市财企发【2013】252号
工业发展专项资金	3,650,000.00			3,650,000.00	2006年新兵投字【2006】36号
合计	3,782,400.00	337,800.00	9,832.20	4,110,367.80	

(十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
节水项目专项资金	8,952,651.52		358,106.08	8,594,545.44	《兵财建【2006】327号》；《兵财建【2007】186号》；《师市财企发【2009】132号》
合计	8,952,651.52		358,106.08	8,594,545.44	

2、政府补助项目情况

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
节水项目专项资金	8,952,651.52			-358,106.08	8,594,545.44	资产相关
合计	8,952,651.52			-358,106.08	8,594,545.44	

注：政府补助“其他变动”主要是政府补助项目2016年预计摊销金额。

(十九) 实收资本

投资主体	期末数		期初数	
	比例%	金额	比例%	金额
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	100.00	491,986,483.00	55.00	66,000,000.00
恒天海龙股份有限公司			45.00	54,000,000.00
合计	100.00	491,986,483.00	100.00	120,000,000.00

注：2015年5月28日，公司股东恒天海龙以1元钱作为底价以挂牌转让方式出售其持有的本公司45%的股权。2015年5月29日本公司母公司新农开发召开的五届二十三次董事会和2015年6月18日公司召开的2015年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于收购控股子公司股权暨关联交易的议案》，同意以摘牌方式收购恒天海龙持有的本公司45%股权。2015年6月25日，挂牌交易期满，新农开发以人民币1.00元在北京产权交易所通过公开摘牌的方式受让本公司45%的股权，至此，新农开发持有本公司100%股权。

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,437,118.96			6,437,118.96
任意盈余公积				
其他				
合计	6,437,118.96			6,437,118.96

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-488,673,990.06	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
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	-488,673,990.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,878,968.22	
其他	-56,280,651.37	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-559,833,609.65	

注：“其他”项系本期吸收合并阿拉尔新农阳光商贸有限公司及阿拉尔市鑫龙化纤有限责任公司形成，本期吸收合并并入阳光商贸期初未分配利润-34,162,308.40元，并入阳光商贸及鑫龙化纤本年利润-22,118,342.97元。

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,371,970.32	31,638,432.82	47,852,226.45	62,816,655.82
二、其他业务小计	49,134,761.09	435,207.21	4,105,274.00	7,216,335.99
合计	78,506,731.41	32,073,640.03	51,957,500.45	70,032,991.81

1、营业收入与营业成本按产品列示

项目	本期			上期		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
化纤产品	29,371,970.32	31,638,432.82	-2,266,462.50	45,315,323.56	62,816,655.82	-17,501,332.26
处置废品废料	61,273.45	11,666.67	49,606.78	2,536,902.89	3,916,048.29	-1,379,145.40
其他	49,073,487.64	423,540.54	48,649,947.10	4,105,274.00	3,300,287.70	804,986.30
合计	78,506,731.41	32,073,640.03	46,433,091.38	51,957,500.45	70,032,991.81	-18,075,491.36

注：（1）本年化纤产品销售收入较上年减少 15,943,353.24 元，下降比率为 35.18%，主要系本年销售量下降所致。

（2）本年销售成本较上年下降 37,959,351.78 元，下降比率 54.20%，主要系本年销售量减少所致。

（3）本年其他业务收入主要系阿拉尔市富丽达纤维有限公司补偿 2015 年 7-12 月经营亏损形成。

2、营业收入与营业成本按地区列示

地区	本期			上期		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
西北地区	78,506,731.41	32,073,640.03	46,433,091.38	51,957,500.45	70,032,991.81	-18,075,491.36

(二十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	52,146.61	165,105.25
教育费附加	37,247.58	117,880.89
合计	89,394.19	282,986.14

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,733.97	
装卸运输费	366,774.41	553,176.31
业务招待费	24,575.00	
办公及差旅费	9,509.20	
市场推广及服务费	438.68	11,872.30
其他	534.68	
合计	428,565.94	565,048.61

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,255,898.49	6,040,501.23
折旧费及摊销	13,201,558.13	4,768,263.94
税费	50,918.90	9,775.59
业务招待费	450,903.10	260,421.40
办公及差旅费	2,818,281.48	1,592,606.53
车辆相关费	939,738.94	465,013.17
咨询服务费		168,573.81
中介机构服务费	254,905.66	127,664.00
业务宣传费	3,449.50	
环保绿化费	72,210.00	24,180.00
劳动保护费	1,520,726.14	
保险费	12,200.00	70,600.00
物料消耗费	2,317,235.45	160,337.19
水电暖费	2,004,281.85	1,665,340.95
合计	39,902,307.64	15,353,277.81

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,301,131.94	25,386,133.91

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	9,669.06	5,078.13
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	20,269.13	14,351.56
其他支出		199,277.92
合计	33,311,732.01	25,594,685.26

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,060,373.00	511,510.82
存货跌价损失		1,594,808.95
合计	-12,060,373.00	2,106,319.77

(二十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	363,106.08	2,326,419.06
债务重组利得		1,112,825.16
接受捐赠		
罚款收入	4,400.00	465,056.70
其他		272.00
合计	367,506.08	3,904,572.92

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电费补贴		1,218,313.00	收益
节水项目专项资金	358,106.08	358,106.06	资产
污染治理补助金		720,000.00	收益
市场监测项目款	5,000.00	30,000.00	收益
合计	363,106.08	2,326,419.06	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
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		

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失		
对外捐赠		
其他	7,938.90	37,727.54
其中：罚款支出	7,933.00	
合计	7,938.90	37,727.54

(三十) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	2,137,175.14	489,188.10
其中：财务费用-利息收入	9,669.06	5,078.13
营业外收入	367,506.08	1,480,713.00
收到风险抵押金		1,431,000.00
收到新农开发退风险抵押金	1,010,000.00	920,000.00
管理费用-其他		730,511.00
收到的其他往来款	750,000.00	324,685.97
支付其他与经营活动有关的现金	12,185,318.99	4,474,011.64
其中：销售费用（管理）-其他	12,157,110.99	1,527,641.27
财务费用-手续费	20,269.10	12,315.20
营业外支出	7,938.90	23,470.09
上交新农开发风险抵押金		556,000.00
退风险抵押金及押金		736,570.00
支付的其他往来款		1,618,015.08

2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	3,605,200.00	
其中：借款	3,605,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	73,788,295.49	5,000,000.00
其中：还新农开发借款	73,788,295.49	5,000,000.00

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-14,878,968.22	-58,110,963.57
加：资产减值准备	-12,060,373.00	2,106,319.77

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,182,256.12	10,170,824.87
无形资产摊销	1,509,038.23	72,424.68
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,301,131.94	25,386,133.91
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）		
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）	-48,083,998.92	21,485,154.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,637,262.11	13,126,074.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	206,368,563.73	-7,822,149.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,700,387.77	6,413,819.07
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	2,537,867.55	1,125,258.99
减：现金的期初余额	1,125,258.99	903,042.72
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	1,412,608.56	222,216.27

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,537,867.55	1,125,258.99
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,537,867.55	1,125,258.99
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		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	2,537,867.55	1,125,258.99
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		

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	新疆阿拉尔	农业综合开发	381,512,820.00	100.00	100.00

1、最终控制方

最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	新疆阿拉尔	为企业产权交易、股权转让提供服务，对外投资	1,526,292,400.00		

2、控股股东注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本年增加	本年减少	年末余额
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	381,512,820.00			381,512,820.00

(二) 本公司子公司的情况

无

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆生产建设兵团第一师电力公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阿拉尔青松化工有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆生产建设兵团棉麻公司阿克苏储运经销站	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
阿拉尔盛源热电有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	最终控制方
阿拉尔市新鑫国有资产经营有限责任公司	其他关联企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：					
阿拉尔青松化工有限责任公司	采购商品	采购烧碱	合同协议价	2,451,795.97	26,631,839.57
阿拉尔盛源热电有限责任公司	采购商品	采购蒸汽	合同协议价	1,394,520.00	8,068,397.95
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	采购商品	采购蒸汽	合同协议价	3,013,261.59	16,102,231.43
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	采购商品	采购电	合同协议价	914,461.53	8,068,397.95
新疆生产建设兵团第一师电力有限责任公司	采购商品	采购电	合同协议价	2,439,366.40	922,984.00
合计				10,213,405.49	59,793,850.90
销售商品、提供劳务：					
阿拉尔新农阳光商贸有限公司	提供代加工	提供代加工	合同协议价	6,905,007.70	37,558,549.21
阿拉尔青松化工有限责任公司	提供劳务	污水处理费	合同协议价	125,931.62	1,239,005.23
合计				7,030,939.32	38,797,554.44

2、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	拆借利息	起始日至到期日	说明
阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	拆入	100,000,000.00	1,655,000.01		不定期
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	拆入	711,203,766.54	30,002,857.53		不定期
合计		811,203,766.54	31,657,857.54		

3、 其他关联交易:无

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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	阿拉尔青松化工有限责任公司	326,557.27	3,265.57		
预付账款	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	900,000.00			

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	阿拉尔青松化工有限责任公司			541,038.62	
其他应收款	阿拉尔市新鑫国有资产经营有限责任公司	383,023.22	3,830.23		
合计		709,580.49	7,095.80	541,038.62	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新疆塔里木建筑安装工程（集团）有限责任公司	134,068.91	134,068.91
其他应付款	阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司	123,728,415.74	
其他应付款	新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	741,206,624.07	428,059,892.29
合计		865,069,108.72	527,396,076.11

七、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司母公司新农开发于 2016 年 4 月 12 日召开第五届三十一次董事会，审议通过了《关于签署〈关于建设阿拉尔 30 万吨粘胶纤维相关项目投资框架协议书〉暨对外投资的议案》，同意增资阿拉尔市富丽达纤维有限公司（以下简称“阿拉尔富丽达”）。协议的主要内容：

（1）协议各方同意以浙江富丽达股份有限公司、杭州融腾投资有限公司、阿拉尔市萧余众鑫投资有限公司共同组建的投资公司——阿拉尔富丽达为基础，由本公司和新疆富丽达及该公司股东共同进行增资，新农化纤计划增资 6,000 万元，股权比例 10%。（2）本公司现有资产均通过资产买卖方式形成“资产包”统一进入阿拉尔富丽达，本公司的负债不进入阿拉尔富丽达。

九、 其他重要事项

无

十、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	363,106.08	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,538.90	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	359,567.18	

(此页无正文)

阿拉尔新农化纤有限责任公司

二〇一六年四月七日