

公司代码：600145

公司简称：*ST 新亿

新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、本公司监事会、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。

董事会：公司第七届董事会第二次会议，5 位董事参与审议了半年报，表决结果为 3 名董事同意，贺孝金，何菁两名独立董事投了弃权票，但未发表弃权理由。

臧忠华董事同意，并提出了建议：因考虑到公司的发展以及广大中小股民的利益，本人同意公司发布半年度报告，但由于本人一直无法了解和参与公司的实际经营，对公司控股股东是否存在非经营性占用资金情况说明持保留意见。

监事会：公司第六届监事会第十八次会议，3 位监事参与审议了半年报，表决结果为 3 票同意。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄伟、主管会计工作负责人黄伟及会计机构负责人（会计主管人员）张彩庆声明：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

截至报告日，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

资产注入不确定的风险

公司尚未复牌，拟遴选优质资产进行并购，或适时注入关联方或第三方的现代农业、大消费、物联网或矿产等各类型优质资产，此事项尚在商务谈判过程中，存在不确定性。

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、重大风险提示

公司于 2015 年 12 月 28 日收到中国证券监督管理委员会新疆监管局下达的《中国证券监督管理委员会调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中

国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，但目前尚未作出结论，具有不确定的风险因素存在。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 9 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 13 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 15 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 15 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 17 |
| 第十节 | 财务报告..... | 17 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 94 |

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》 |
| 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 |
| 会计师事务所 | 指 | 大华会计事务所（特殊普通合伙） |
| 公司/本公司/新亿股份/*ST 新亿 | 指 | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 |
| 万源汇金/公司控股股东 | 指 | 新疆万源汇金投资控股有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 新疆高院 | 指 | 新疆维吾尔自治区高级人民法院 |
| 塔中院 | 指 | 塔城地中区人民法院 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | *ST新亿 |
| 公司的外文名称 | Xinjiang Yilu Wangyuan Industrial Investment Holding Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | XinYi Holding Co., ltd. |
| 公司的法定代表人 | 黄伟 |
| | |
| | |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 黄伟 | 黄伟 |
| 联系地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 电话 | 0901-6291128 | 0901-6291128 |
| 传真 | 0901-6291128 | 0901-6291128 |
| 电子信箱 | xinyi600145@163.com | xinyi600145@163.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 834300 |

| | |
|--------------|-------------------------------|
| 公司办公地址 | 新疆维吾尔自治区塔城地区塔城市巴克图路六和广场辽塔赣商大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 834300 |
| 公司网址 | www.gc145.com |
| 电子信箱 | gcny600145@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

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 | 上海证券报 |
| 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 | |

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 | *ST新亿 | 600145 | *ST国创 |
| | | | | |

六、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 | 15,759,190.45 | 24,995,955.25 | -36.95% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 46,691,230.93 | 4,071,910.30 | 1,046.67% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 46,691,230.93 | 4,071,910.30 | 1,046.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -791,268.76 | -338,088,205.96 | -99.77% |
| | | | |
| | | | |
| | 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 | 672,430,999.65 | 625,739,768.72 | 7.46% |
| 总资产 | 923,339,957.36 | 861,650,507.97 | 7.16% |
| | | | |
| | | | |

(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) | 0.034 | 0.003 | 1,033.33% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.034 | 0.003 | 1,033.33% |

| | | | |
|-----------------------------|-------|-------|-----------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.034 | 0.003 | 1,033.33% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.02% | 0.66% | |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%) | 0.02% | 0.66% | |
| | | | |
| | | | |

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司目前的经营范围为对外贸易，边境小额贸易经营权；医药及医疗器材；农业种植、加工及销售；电子商务，仓储及物流服务；商务服务；矿产品生产、加工及销售；向教育、文化、体育、娱乐业、旅游业、餐饮类、能源、环保、高新技术及其他实业投资及经营管理。

公司于 2015 年 11 月 7 日进入重整程序；2015 年 12 月 8 日，召开的第一次债权人会议上通过了《新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司财产变价方案》，进入《重整计划》执行阶段。截止目前，《重整计划》，实质上已执行完毕，但因马英、俞小玲、乔秀娟等 76 人不服塔城地区中级人民法院作出的（2015）塔中民破字第 1-11 号《民事裁定书》，向新疆维吾尔自治区高级人民法院申请再审，公司于 2016 年 6 月 20 日收到新疆维吾尔自治区高级人民法院送达的（2016）新民监字第 6 号《新疆维吾尔自治区高级人民法院受理申请再审案件通知书（2）》，对该案立案审查，目前尚无核查结论，公司无法进行优质资产注入，无法进行正常生产经营

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

根据 2017 年 12 月 26 日新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院民事调解书和执行协议书（2017）新 31 民初 50 号、（2017）新 31 民初 51 号、（2017）新 31 民初 52 号、（2017）新 31 民初 53 号、（2017）新 31 民初 54 号、（2017）新 31 民初 55 号以及执行协议书，新亿股份公司账面其他应收款中鹏程旭、震北商贸、中酒时代、上海聚赫，合计为 53,925.00 万元以喀什韩真源投资有限责任公司（以下简称韩真源）91.95%股权所对应的资产作为抵偿，公司已实际介入韩真源公司的日常经营，正在办理公司相关资料及股权交割手续；同时按照破产法要求公司准备将破产重整运营资料交塔城法院审定。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司注册地塔城市我国面向中亚、西亚乃至欧洲的门户，地处向西开放的前沿，是“一带一路”建设的重点区域。塔城地区石油、矿产资源丰富、农牧业发达。公司作为塔城地区唯一一家上市企业，自 2015 年 6 月迁入塔城地区以来，得到了当地政府及相关部门的大力支持。公司将依托塔城地区地缘优势，合理安排生产经营、适时通过关联方或第三方注入现代农业、大健康、物联网和矿业等各类优质资产，逐步调整公司产业结构，使公司具备可持续盈利能力。

第三节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司及公司控股股东正在积极遴选优质资产，并已开展项目前期的尽职调查工作和商务谈判，争取尽快将具备较强盈利能力及成长性的优质资产注入公司，未来亦不排除适时注入关联方或第三方的现代农业、大健康、物联网、矿业等各类型优质资产，通过多种方式改善公司的经营状况与盈利能力。由于公司现处于停牌状态，并购及资产注入等商务谈判进度受到影响。

(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 | 15,759,190.45 | 24,995,955.25 | -36.95% |
| 营业成本 | 14,238,766.31 | 24,958,008.64 | -42.95% |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 1380599.85 | 1,652,136.12 | -16.44% |
| 财务费用 | -737.69 | -5,770,497.49 | -99.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -791,268.76 | -338,088,205.96 | -99.77% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 研发支出 | | | |
| | | | |
| | | | |

营业收入变动原因说明:2018 年 1-6 月实现矿产品贸易交易

营业成本变动原因说明:2018 年 1-6 月实现矿产品贸易交易

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:因 2018 年支付案件诉讼费用, 审计费

财务费用变动原因说明:2018 年手续费及利息收入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要用于归还借款

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

研发支出变动原因说明:无

无变动原因说明:无

(二) 资产、负债情况分析

适用 不适用

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

二、 其他披露事项

第四节 重要事项

一、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|----------------|--|----------------|
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 6 月 7 日 | 相关公告于 2018 年 6 月 9 日刊登于公司指定披露媒体《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公告编号：2018-016 | 2018 年 6 月 9 日 |
| | | | |

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 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 |
|----------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|------------------|--|-----------------------------------|---|---|---|---|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售 | 新疆万源汇金资源投资控股有限公司 | 新疆万源汇金资源投资控股有限公司作为出资人受让资本公积金转增 200000000 股承诺自股份受让时起 36 个月不减持 | 2016 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 19 日。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 股份限售 | 上海源迪投资管理有限公司 | 上海源迪投资管理有限公司作为出资人受让资本公积金转增部分 139528637 股已承诺自股份受让时起 12 个月内不减持 | 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 19 日。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| | 股份限售 | 深圳市易楚投资管理有限公司 | 深圳市易楚投资管理有限公司作为出资人受让资本公积金转增部分 107500000 股已承诺自股份受让时起 12 个月内不减持。 | 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 19 日。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

六、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

七、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

(三) 共同对外投资的重大关联交易

(四) 关联债权债务往来

八、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 承包情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 出包方名称 | 承包方名称 | 承包资产情况 | 承包资产涉及金额 | 承包起始日 | 承包终止日 | 承包收益 | 承包收益确定依据 | 承包收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|------|----------|-----------|--------|------|
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

承包情况说明

(2) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|------|----------|-----------|--------|------|
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

租赁情况说明

2 担保情况

适用 不适用

九、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2. 环境自行监测方案

适用 不适用

3. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十二、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第五节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 32,785 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

(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 | |
| 新疆万源汇金 投资控股有限 公司 | 246,150,000 | 246,150,000 | 16.51 | 0 | 冻结 | 246,150,000 | 境内非 国有法 人 |
| 上海源迪投资 管理有限公司 | 143,150,853 | 143,150,853 | 9.6 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 新疆昆仑众惠 投资管理有限 公司 | 110,581,243 | 110,581,243 | 7.42 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 深圳市易楚投 资管理有限公 司 | 107,500,000 | 107,500,000 | 7.21 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 贵州恒瑞丰泰 股权投资中心 (有限合伙) | 71,500,000 | 71,500,000 | 4.8 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 深圳市瑞弘宝 科技有限公司 | 70,000,000 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 未知 | 30,000,000 | 境内非 国有法 人 |
| 上海好润资产 管理有限公司 | 70,000,000 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 广西沃洋能源 有限公司 | 70,000,000 | 70,000,000 | 4.69 | 0 | 未知 | 70,000,000 | 境内非 国有法 人 |
| 深圳市德天利 科技发展有限 公司 | 66,000,000 | 66,000,000 | 4.43 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |
| 昆山成通投资 有限公司 | 50,000,000 | 50,000,000 | 3.35 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 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 | | | | |
| 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 246,150,000 | 人民币普通股 | 246,150,000 | | | | |
| 上海源迪投资管理有限公司 | 143,150,853 | 人民币普通股 | 143,150,853 | | | | |

| | | | |
|---------------------|---|--------|-------------|
| 新疆昆仑众惠投资管理有限公司 | 110,581,243 | 人民币普通股 | 110,581,243 |
| 深圳市易楚投资管理有限公司 | 107,500,000 | 人民币普通股 | 107,500,000 |
| 贵州恒瑞丰泰股权投资中心(有限合伙) | 71,500,000 | 人民币普通股 | 71,500,000 |
| 深圳市瑞弘宝科技有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 上海好润资产管理有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 广西沃洋能源有限公司 | 70,000,000 | 人民币普通股 | 70,000,000 |
| 深圳市德天利科技发展有限公司 | 66,000,000 | 人民币普通股 | 66,000,000 |
| 昆山成通投资有限公司 | 50,000,000 | 人民币普通股 | 50,000,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未发现上述股东相互间存在关联关系或其他相互间属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

第六节 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 87,808.64 | 879,077.40 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 16079902.30 | 320,711.85 |
| 预付款项 | | 47169.72 | 47,169.72 |
| 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 | | 321,231,414.61 | 860,304,127.46 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 16,845.30 | 16,845.30 |
| 流动资产合计 | | 337,463,140.57 | 861,567,931.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 585,872,793.38 | 78,197.84 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,023.41 | 4,378.40 |
| 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 | | 585,876,816.79 | 82,576.24 |
| 资产总计 | | 923,339,957.36 | 861,650,507.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 14865262.42 | 626,496.11 |
| 预收款项 | | 1,000 | 1,000 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,311,608.26 | 5,311,608.26 |
| 应交税费 | | 36253.17 | 68,262.17 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 100,433,568.05 | 99,642,106.90 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 120647691.90 | 105,649,473.44 |
| 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 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 负债合计 | | 250908957.71 | 235,910,739.25 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,491,100,380.00 | 1,491,100,380.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,514,975,748.93 | 1,514,975,748.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,700,540.76 | 35,700,540.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,369,345,670.04 | -2,416,036,900.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 672,430,999.65 | 625,739,768.72 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 672,430,999.65 | 625,739,768.72 |
| 负债和所有者权益总计 | | 923,339,957.36 | 861,650,507.97 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 85,602.4 | 800,805.16 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 320,711.85 | 320,711.85 |
| 预付款项 | | 47,169.72 | 47,169.72 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 221,247,979.81 | 760387922.04 |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 13,683.56 | 13,683.56 |
| 流动资产合计 | | 221,715,147.34 | 761,570,292.33 |
| 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 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 585,872,793.38 | 78,197.84 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,023.41 | 4,378.40 |
| 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 | | 685,876,816.79 | 100,082,576.24 |
| 资产总计 | | 907,591,964.13 | 861,652,868.57 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 626,496.11 | 626,496.11 |
| 预收款项 | | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 5,306,630.42 | 5,306,630.42 |
| 应交税费 | | 24114.61 | 56,069.03 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 99666506.86 | 98,874,420.03 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 105,624,748 | 104,864,615.59 |
| 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 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 |
| 负债合计 | | 235,886,013.81 | 235,125,881.40 |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 股本 | | 1,491,100,380 | 1,491,100,380 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,514,975,748.93 | 1,514,975,748.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,700,540.76 | 35,700,540.76 |
| 未分配利润 | | -2,370,070,719.37 | -2,415,249,682.52 |
| 所有者权益合计 | | 671,705,950.32 | 626,526,987.17 |
| 负债和所有者权益总计 | | 907,591,964.13 | 861,652,868.57 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

合并利润表

2018 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 | | 15,759,190.45 | 24,995,955.25 |
| 其中：营业收入 | | 15,759,190.45 | 24,995,955.25 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 15,618,628.47 | 20,901,816.57 |
| 其中：营业成本 | | 14,238,766.31 | 24,958,008.64 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | | 62,169.30 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 1,380,599.85 | 1,652,136.12 |
| 财务费用 | | -737.69 | -5,770,497.49 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 其他收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 140,561.98 | 4,094,138.68 |
| 加：营业外收入 | | 46,550,668.95 | |
| 减：营业外支出 | | | 22,228.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 46,691,230.93 | 4,071,910.30 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 46,691,230.93 | |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | | | |
| 2. 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 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 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.034 | 0.003 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.034 | 0.003 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

母公司利润表

2018 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 | | | 24,995,955.25 |
| 减:营业成本 | | | 24,958,008.64 |
| 税金及附加 | | | 62,169.30 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 1,372,395.11 | 1,651,526.12 |
| 财务费用 | | -689.31 | -5,770,493.92 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -137,1705.80 | 4,094,745.11 |
| 加:营业外收入 | | 46,550,668.95 | |
| 减:营业外支出 | | | 22,228.38 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 45,178,963.15 | 4,072,516.73 |
| 减:所得税费用 | | | |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 45,178,963.15 | 4,072,516.73 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 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 | | | |
| 七、每股收益: | | | |

| | | | |
|-----------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.033 | 0.003 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.033 | 0.003 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

合并现金流量表

2018 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 358,541,000.14 |
| 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 | | 1,023,736.64 | 12,419,680.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,023,736.64 | 370,960,680.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 701,373,616.89 |
| 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 | | 90,959.57 | 158,561.93 |
| 支付的各项税费 | | 55,743.08 | 619,497.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,668,302.75 | 6,897,210.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,815,005.40 | 709,048,886.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -791,268.76 | -338,088,205.96 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,239,505.83 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 20,239,505.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -20,239,505.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -791,268.76 | -358,327,711.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 879,077.4 | 371,542,276.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 87,808.64 | 13,214,564.67 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

母公司现金流量表

2018 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 522,741,000.14 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,023,056.12 | 10,589,902.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,023,056.12 | 533,330,902.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 401,573,616.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 84,263.95 | 158,561.93 |
| 支付的各项税费 | | 50,765.24 | 618,677.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,603,229.69 | 369,068,647.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,738,258.88 | 771,419,503.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -715,202.76 | -238,088,601.07 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|----------------------|
| 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 | | | |
| 投资支付的现金 | | | 100,000,000 |
| 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 | | | 100,000,000 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -100,000,000 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,239,505.83 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 20,239,505.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -20,239,505.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -715,202.76 | -358,328,106.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 800,805.16 | 371,542,276.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 85,602.40 | 13,214,169.56 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,416,036,900.97 | | 625,739,768.72 |
| 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 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,416,036,900.97 | | 625,739,768.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 46,691,230.93 | | 46,691,230.93 |
| (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. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,369,345,670.04 | | 672,430,999.65 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------------------|--|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,426,272,036.16 | | 615,504,633.53 | |
| 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 | 1,491,100 ,380 | | | | 1,514,9 75,748. 93 | | | | 35,700, 540.76 | | -2,426,27 2,036.16 | 615,504,63 3.53 |
| 三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 10,235,13 5.19 | 10,235,135 .19 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,235,13 5.19 | 10,235,135 .19 |
| (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. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | | -2,416,036,900.97 | | 625,739,768.72 |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

母公司所有者权益变动表

2018 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 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,415,249,682.52 | 626,526,987.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,415,249,682.52 | 626,526,987.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 45,178,963.15 | 45,178,963.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 45,178,963.15 | 45,178,963.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,514,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,370,070,719.37 | 671,705,950.32 |

| 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 | 1,491,100,380 | | | | 1,504,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,426,269,746.16 | 615,506,923.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,504,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,426,269,746.16 | 615,506,923.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 4,072,516.73 | 4,072,516.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,072,516.73 | 4,072,516.73 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,491,100,380 | | | | 1,504,975,748.93 | | | | 35,700,540.76 | -2,422,197,229.43 | 619,579,440.26 |

法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：黄伟 会计机构负责人：张彩庆

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

- 1、中文名称：新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司
- 2、社会信用代码：916542002035688270
- 3、法定代表人：黄伟
- 4、设立日期：1998 年 9 月 28 日
- 5、公司地址：新疆塔城地区塔城市巴克图六合广场辽塔赣商大厦
- 6、注册资本：人民币 1491100380.00

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|-------|----|----------|-----------|
| 新疆亿源汇金商业投资有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

2015 年 11 月 7 日，塔城地区中级人民法院以（2015）塔中民破字第 1 号《民事裁定书》裁定受理本公司重整一案。2015 年 12 月 31 日，塔城地区中级人民法院（2015）塔中民破字第 1-11 号《民事裁定书》裁定：批准《重整计划（草案）》，由本公司按照《新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司重整计划》的规定和投资人做出的承诺执行，终止本公司重整程序。按照《重整计划（草案）》，本公司向投资者让渡 100,010.99 万股，取得受让价款为人民币 14.47 亿元，其中 8 亿元用于向债权人清偿债务，其余 6.47 亿元在支付破产费用和共益债务后，剩余部分留在本公司作为生产经营所需流动资金或用于购买优质资产等；本公司重整后，新疆万源汇金投资控股有限公司或其关联方将适时通过合理安排生产经营、注入关联方或第三方的大农业或大消费等各类型优质资产等方式调整公司产业结构，增强公司的持续盈利能力；新疆万源汇金投资控股有限公司承诺本公司 2016 年、2017 年实现经审计的净利润分别不低于人民币 4 亿元、5 亿元。如果本公司最终实现

的净利润未达到上述标准，由新疆万源汇金投资控股有限公司在相应会计年度审计报告出具后1个月内以现金方式向本公司补足。

公司已按《重整计划》规定，将偿债资金分配给债权人或者按规定办理了提存和预留；出资人权益调整方案也已执行完毕，资本公积转增的股份已经全部登记到了股东和重整投资人名下。根据《重整计划》中规定，本重整计划的执行期限为自重整计划获得塔城中院裁定批准之日起6个月。执行期限内，公司破产重整事项已达到重整执行完毕的标准。依据相关法律法规，公司于2016年6月13日向塔城中院提交了《确认〈重整计划〉执行完毕申请书》及《新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司〈重整计划〉执行完毕的报告》；公司管理人向塔城中院提交了《关于新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司〈重整计划〉执行情况的监督报告》，申请塔城中院出具确认《重整计划》执行完毕的裁定。

新疆维吾尔自治区高级人民法院(以下简称新疆高院)于2016年6月20日向公司送达了《新疆维吾尔自治区高级人民法院受理申请再审案件通知书》(〈2016〉新民监字第6号)。根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百八十条规定：“适用特别程序、督促程序、公示催告程序、破产程序等非讼程序审理的案件，当事人不得申请再审。”重整程序作为破产程序的一种，不应进入再审程序及审判监督程序。公司已于2016年6月28日将《再审异议书》报送至新疆高院。截至报告出具日，新疆高院未做出相关答复。

公司依据已生效的法律裁定书于2016年3月21日依法向上海证券交易所(以下简称“交易所”)提出了股票复牌申请。根据国家相关法律规定，新疆高院对本公司破产重整案进行核实和查明不影响已生效的法律文书(〈2015〉塔中民破字第1-11号《民事裁定书》裁定批准公司《重整计划(草案)》)的执行，公司股票应恢复交易。

依据《重整计划》方案，公司抓紧开展对资产的遴选和注入工作，包括但不限于对潜在收购资产进行尽职调查，与潜在投资方进行商业洽谈等。公司对这些工作投入了大量的人力、财力与物力。因公司股票持续停牌，且经塔城中院依法裁定的重整计划不断遭受非议，导致公司与资产注入方未能就关键性条款达成一致，造成已接洽的优质资产无法注入公司。因此，公司在2015年年报中披露的2016年实现净利润4亿元的承诺将难以实现。

若新疆高院未依据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百八十条规定：“适用特别程序、督促程序、公示催告程序、破产程序等非讼程序审理的案件，当事人不得申请再审。”，未坚持破产“一审终审”制度，驳回或推翻塔城中院裁定的《重整计划》，公司将面临退市风险。

根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条规定：对于当事人的再审申请，人民法院应当自收到再审申请书之日起三个月内审查完毕。公司自2016年6月20日收到新疆高院《新疆维吾尔自治区高级人民法院受理申请再审案件通知书》至报告日，没有得到相关答复。为维护公司股东的合法权益，公司将依法向新疆高院申请尽快给予答复。

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

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 2018 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权

益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

5. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

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

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

6. 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。

7. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

8. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 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；

4) 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。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩

余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

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

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

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已

计入损益的减值损失后的余额。

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

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 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

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

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 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 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

(2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

10. 存货

适用 不适用

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、库存商品、外购半成品、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有

相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

11. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

1. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

12. 长期股权投资

适用 不适用

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公

司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

2. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

13. 投资性房地产**14. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 3% | 2.43-9.70 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 15 | 3% | 6.47 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 3% | 12.13 |
| 办公电子及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 3% | 9.70-19.40 |

15. 在建工程

√适用 □不适用

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

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固

定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

19. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

21. 收入

适用 不适用

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体以购买方提货时本公司开具的出库单经购买方签单确认作为主要风险和报酬的转移，以出库单数量及合同中约定的价格作为收入的计量依据

22. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

23. 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

五、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|------|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 营改增之前的应纳税营业额 | 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% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 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（%） |
|------------------|----------|
| 本公司 | 25 |
| 新疆亿源汇金商业投资有限责任公司 | 25 |

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

□适用 √不适用

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 | 0 | |
| 商业承兑票据 | 0 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0 |
| 商业承兑票据 | 0 |
| | |
| 合计 | |

(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 | 0 | |
| 商业承兑票据 | 0 | |
| | | |
| 合计 | | |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0 |
| | |
| 合计 | |

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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 | 23,157,190.45 | 95.4 | 7,398,000 | 100 | 15,759,190.45 | 7,398,000 | 95.4 | 7,398,000 | 100 | 0 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 356,346.50 | 4.6 | 35,634.65 | 10 | 320,711.85 | 356,346.50 | 4.6 | 35,634.65 | 10 | 320,711.85 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|--------------|---|---------------|--------------|---|--------------|---|-----------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 23,513,536.95 | / | 7,433,634.65 | / | 16,079,902.30 | 7,754,346.50 | / | 7,433,634.65 | / | 320711.85 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-------------------|-----------|-----------|------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000 | 7,398,000 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,398,000 | 7,398,000 | / | / |

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

(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 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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 | |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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 | |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|------------|------------------|------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 7754346.50 | 100.00 | 7433634.65 |

6、预付款项

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 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

√适用 □不适用

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 | | | | | | 610,635,034.81 | 63.98 | 71,385,034.81 | 11.69 | 539,250,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 340,218,462.20 | 98.94 | 19,017,047.59 | 5.59 | 321,201,414.61 | 340,071,175.05 | 35.63 | 19,017,047.59 | 5.59 | 321,054,127.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,638,817.32 | 1.06 | 3,638,817.32 | 100 | 0 | 3,638,817.32 | 0.38 | 3,638,817.32 | 100 | 0 |
| 合计 | 343,857,279.52 | 100% | 22,655,864.91 | 6.59 | 321,201,414.61 | 954,345,027.18 | 100.00% / | 94,040,899.72 | 9.85% / | 860,304,127.46 |

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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 39,128,085.99 | 39,128,085.99 | 100% | 无法收回 |
| 陈世达 | 21,315,492.31 | 21,315,492.31 | 100% | 无法收回 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 6,229,701.49 | 6,229,701.49 | 100% | 无法收回 |
| 重庆轻纺控股(集团)公司 | 3,711,755.02 | 3,711,755.02 | 100% | 无法收回 |
| 重庆恒皓贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 合计 | 71,385,034.81 | 71,385,034.81 | / | / |

(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 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). 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 | 598,277.25 | 598,277.25 |
| 往来款 | 343,259,002.27 | 953,746,749.93 |
| 合计 | 343,857,279.52 | 954,345,027.18 |

(4). 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 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------------|----------|

| | | | | | |
|--------------|-----|----------------|-------|--------|---------------|
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 往来款 | 39,128,085.99 | 4-5 年 | 33.97 | 39,128,085.99 |
| 深圳市中盛亚科技有限公司 | 往来款 | 30,000,000.00 | 1 年内 | 26.05 | 1,500,000 |
| 陈世达 | 往来款 | 21,315,492.31 | 3-4 年 | 18.51 | 21,315,492.31 |
| 重庆茜茜 | 往来款 | 6,229,701.49 | 5 年以上 | 5.41 | 6,229,701.49 |
| 深圳市宏利创贸易有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 4.34 | 250,000.00 |
| 合计 | / | 101,673,279.79 | / | 88.28% | 68,423,279.79 |

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 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

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

16、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------|------|------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 125,223.62 | 125,223.62 |
| 2. 本期增加金额 | 585,800,668.95 | | | | 585,800,668.95 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 债务重组 | 585,800,668.95 | | | | 585,800,668.95 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 585,800,668.95 | | | 125,223.62 | 585,925,892.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 47,025.79 | 47,025.79 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 6,073.41 | 6,073.41 |
| (1) 计提 | | | | 6,073.41 | 6,073.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|-----------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 53,099.20 | 53,099.20 |
| 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 | 585,800,668.95 | | | 72,124.43 | 585,872,793.38 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 78,197.84 | 78,197.84 |

其他说明：

适用 不适用

17、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

18、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------|--------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 7,100 | 7,100 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | | | | 7,100 | 7,100 |
| 二、累计摊销 | | | | 354.99 | 354.99 |

| | | | | | |
|-----------|--|--|--|----------|----------|
| 1. 期初余额 | | | | 2,721.6 | 2,721.6 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 354.99 | 354.99 |
| (1) 计提 | | | | 354.99 | 354.99 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 3,076.59 | 3,076.59 |
| 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 | | | | 4,023.41 | 4,023.41 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 4,378.4 | 4378.4 |

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%

19、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

(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

(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

20、短期借款

21、应付票据

适用 不适用

22、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 |
|------|---------------|------------|
| 应付货款 | 14,865,262.42 | 626,496.11 |
| | | |
| 合计 | 14,865,262.42 | 626496.11 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1. 期末不存在账龄超过一年的重要应付账款。

2. 期末余额无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

3. 期末余额无应付其他关联方的款项

23、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 |
|------|-------|-------|
| 预收账款 | 1,000 | 1,000 |
| | | |
| 合计 | 1,000 | 1000 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

24、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 | 520,427.01 | 90,959.57 | 90,959.57 | 520,427.01 |

| | | | | |
|----------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 374,314.36 | 4,209.12 | 4,209.12 | 374,314.36 |
| 三、辞退福利 | 4,416,866.89 | | | 4,416,866.89 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 5,311,608.26 | 95,168.69 | 95,168.69 | 5,311,608.26 |

(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 | 186,578.36 | 84,088.45 | 84,088.45 | 186,578.36 |
| 二、职工福利费 | 0 | | | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 186,833.36 | 6,871.12 | 6,871.12 | 186,833.36 |
| 其中: 医疗保险费 | 105,024.80 | 3,862.47 | 3,862.47 | 105,024.80 |
| 工伤保险费 | 81,787.36 | 3,007.87 | 3,007.87 | 81,787.36 |
| 生育保险费 | 21.20 | 0.78 | 0.78 | 21.20 |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 21,550.79 | | | 21,550.79 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 125,464.50 | | | 125,464.50 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 520,427.01 | 90,959.57 | 90,959.57 | 520,427.01 |

(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 | 271,774.18 | 4,095.36 | 4,095.36 | 271,774.18 |
| 2、失业保险费 | 102,540.18 | 113.76 | 113.76 | 102,540.18 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----|------------|----------|----------|------------|
| 合计 | 374,314.36 | 4,209.12 | 4,209.12 | 374,314.36 |
|----|------------|----------|----------|------------|

25、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**26、应付债券**

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用**27、长期应付款****28、长期应付职工薪酬**适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用**29、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|----------------|----------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 应承担的预计损失 | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 | |
| 合计 | 130,261,265.81 | 130,261,265.81 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司预计负债明细情况如下：

| 序号 | 债权人 | 期末余额 | 期初余额 | 确认金额是否经破产重整法院裁定 |
|----|--------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1 | 天津市创捷投资有限公司 | 52,359,116.92 | 52,359,116.92 | 是 |
| 2 | 天津市力源祥燃料有限公司 | 35,646,371.68 | 35,646,371.68 | 是 |
| 3 | 中瑞信投资担保(深圳)有限公司 | 410,262.17 | 410,262.17 | 是 |
| 4 | 常熟市金海岸针纺织有限公司 | 13,901,867.64 | 13,901,867.64 | 是 |
| 5 | 仁怀市茅台镇桂花煤矿 | 13,463,634.35 | 13,463,634.35 | 是 |
| 6 | 湘潭企业融资担保有限公司 | 3,356,800.00 | 3,356,800.00 | 否 |
| 7 | 受让深圳市阳云科技有限公司股权应付款 | 3,287,000.00 | 3,287,000.00 | 否 |
| 8 | 深圳市德高汇盈投资担保有限公司 | 2,935,499.72 | 2,935,499.72 | 否 |
| 9 | 上海颖惠投资管理有限公司 | 1,898,303.62 | 1,898,303.62 | 是 |
| 10 | 中国建设银行股份有限公司福州马尾支行 | 1,424,651.54 | 1,424,651.54 | 否 |
| 11 | 上海尧正律师事务所 | 920,360.00 | 920,360.00 | 否 |
| 12 | 江苏中立信律师事务所 | 657,398.17 | 657,398.16 | 是 |
| | 合计 | 130,261,265.81 | 130,261,265.80 | |

30、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

31、股本

适用 不适用

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 | 1,491,100,380 | | | | | | 1,491,100,380 |

其他说明:

32、资本公积

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 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,448,898,178.47 | | | 1,448,898,178.47 |
| 其他资本公积 | 66,077,570.46 | | | 66,077,570.46 |
| | | | | |
| 合计 | 1,514,975,748.93 | | | 1,514,975,748.93 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、 库存股

适用 不适用 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、 其他综合收益

适用 不适用 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：

35、 专项储备

适用 不适用 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、 盈余公积

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 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,700,540.76 | | | 35,700,540.76 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 35,700,540.76 | | | 35,700,540.76 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

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 | -2,416,036,900.97 | -2,426,272,036.16 |
| 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 | -2,416,036,900.97 | -2,426,272,036.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,691,230.93 | 4,071,910.30 |
| 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 | -2,369,345,670.04 | -2,422,200,125.86 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

37、营业收入和营业成本

√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 | |
|------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15759190.45 | 14238766.31 | 24,995,955.25 | 24,958,008.64 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 15759190.45 | 14238766.31 | 24,995,955.25 | 24,958,008.64 |

38、税金及附加

√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 |
|---------|-------|-----------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | | 36,913.65 |
| 教育费附加 | | 15,153.39 |
| 地方教育费附加 | | 10,102.26 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 62,169.30 |

其他说明：

39、销售费用

□适用 √不适用 其他说明：

40、管理费用

√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 |
|------|-----------|-----------|
| 办公费 | 760.43 | 16,127.27 |
| 车辆费 | | 50 |
| 工资 | 48,528.45 | 96,962.88 |
| 社会保险 | 7,730.01 | 13,386.34 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 254 | 23,386 |
| 招待费 | | 85,106 |
| 房租 | | 49,089.84 |
| 固定资产折旧 | 6,073.41 | 12,146.82 |
| 通讯费 | 365.74 | 4,364.13 |
| 邮递费 | 319.57 | 1,021.89 |
| 诉讼费 | 525,914.28 | 1,232,684.69 |
| 董事会会费及津贴 | 35,560 | 60,123.52 |
| 交通费 | 22 | 163 |
| 无形资产摊销 | 354.99 | 709.98 |
| 法律顾问费 | 283,018.86 | 56,603.76 |
| 审计费用 | 471,698.11 | |
| 培训费 | | 210 |
| 合计 | 1,380,599.85 | 1,652,136.12 |

其他说明：

41、财务费用

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 |
|--------|----------|---------------|
| 利息支出 | -1,104.5 | 1,660,777.37 |
| 减：利息收入 | | -7,433,440.86 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费 | 366.81 | 2166 |
| 合计 | -737.69 | -5,770,497.49 |

其他说明：

利息收入主要构成为两笔定期存款到期收到利息分别为 1056.12 元和 48.38 元。

42、资产减值损失

适用 不适用 其他说明：

43、公允价值变动收益

适用 不适用 其他说明：

适用 不适用

44、资产处置收益

适用 不适用

45、其他收益

适用 不适用

营业外收入情况
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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 46,550,668.95 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 46,550,668.95 | | |

计入当期损益的政府补助
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

46、营业外支出
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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 滞纳金 | | 22,228.38 | |
| | | | |
| 合计 | | 22,228.38 | |

其他说明：

47、所得税费用
(1) 所得税费用表
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 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 | 0 | 0 |
| 递延所得税费用 | 0 | 0 |
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 46,691,230.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 46,691,230.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 46,691,230.93 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| | |
| 所得税费用 | |

其他说明:

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

49、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√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 |
|-----|--------------|---------------|
| 往来款 | 1,023,736.64 | 4,986,239.87 |
| 利息 | 0 | 7,433,440.86 |
| 合计 | 1,023,736.64 | 12,419,680.73 |

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:

√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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 期间费用 | 1,657,190.31 | 1,652,136.12 |
| 银行承兑汇票保证金 | | |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 11,112.44 | 5,245,074.42 |
| 合计 | 1,668,302.75 | 6,897,210.54 |

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

适用 不适用 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

适用 不适用 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

适用 不适用 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

适用 不适用 支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 46,691,230.93 | 4,071,910.3 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,073.41 | 12,146.82 |
| 无形资产摊销 | 354.99 | 709.98 |
| 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） | | |
| 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） | | -9,837.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -46,697,323.08 | -371,964,526.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -791605.01 | 29,801,281.02 |
| 其他 | | 110.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -791,268.76 | -338,088,205.96 |
| 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 | 87,808.64 | 13,214,564.67 |
| 减: 现金的期初余额 | 879,077.40 | 371,542,276.46 |
| 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 | -791,268.76 | -358,327,711.79 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用 其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用 其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 一、现金 | | |
| 其中: 库存现金 | 0.9 | 0.9 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 87807.74 | 879076.5 |
| 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 | 87,808.64 | 879077.40 |
| 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:

□适用 √不适用

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:

□适用 √不适用

50、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用 其他说明:

51、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

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 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 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 | | | |
| 外币核算-XXX | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明：

适用 不适用

52、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

53、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用 其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用 其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用 其他说明：

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

2、 反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

3、 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

其他说明：

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

4、 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：

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

1、 在子公司中的权益**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|------|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆亿源汇金商业投资控股有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 商业，矿业等 | 100 | | 投资设立 |
| | | | | | | |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(2). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用 其他说明:

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(4). 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:

适用 不适用

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

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

(1). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(2). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用 在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

九、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

7、其他

□适用 √不适用

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

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 (%) |
|----------------|-----|--------|--------|------------------|-------------------|
| 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 塔城市 | 有限责任公司 | 50,000 | 16.51 | 16.51 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

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

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-------|--------|----------|-----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆亿源汇金商业投资有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 商业、矿业等 | 100 | --- | 投资设立 |

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

□适用 √不适用

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|---------------|
| 新疆万水源矿业有限责任公司 | 本公司第一大股东的控股股东 |
| | |

其他说明

□适用 √不适用

4、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联方资金拆借**适用 不适用**(3). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(4). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(5). 其他关联交易**适用 不适用**(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

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 |
|-------|----------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 新疆万源汇金投资控股有限公司 | 51,230.41 | 51,230.41 |
| | | | |

5、关联方承诺适用 不适用**6、其他**适用 不适用**1、股份支付总体情况**适用 不适用 其他说明**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用 其他说明**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用 其他说明**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**1、重要承诺事项**适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

3、年金计划

适用 不适用

4、终止经营

适用 不适用 其他说明：

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(3). 其他说明：

适用 不适用

5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

6、其他

√适用 □不适用

1. 新疆维吾尔自治区高级人民法院对本公司破产重整案立案审查

本公司于 2016 年 6 月 20 日收到新疆维吾尔自治区高级人民法院送达的《新疆维吾尔自治区高级人民法院受理申请再审案件通知书(2)》(2016)新民监字第 6 号。马英、俞小玲、乔秀娟等 76 人因与本公司申请破产重整纠纷一案,不服塔城地区中级人民法院作出的(2015)塔中民破字第 1-11 号《民事裁定书》,向新疆维吾尔自治区高级人民法院申请再审,新疆维吾尔自治区高级人民法院决定立案审查。截止审计报告日,新疆维吾尔自治区高级人民法院对本公司破产重整案的核查结论尚未形成,其核查的结果存在不确定性。

2. 注入关联方或第三方资产进展情况

本公司重整后,新疆万源汇金投资控股有限公司或其关联方将适时通过合理安排生产经营、注入关联方或第三方的大农业或大消费等各类型优质资产等方式调整公司产业结构,增强本公司的持续盈利能力。由于本公司尚处于被立案调查及破产重整案立案审查阶段,其关联方的资产注入不能实施,导致未来持续经营能力具有不确定性。

3. 控股股东承诺

公司控股股东新疆万源汇金投资控股有限公司或其关联方将适时通过合理安排生产经营、注入关联方或第三方的大农业或大消费等各类型优质资产等方式调整公司产业结构,增强本公司的持续盈利能力。并且已开展大量商贸活动,已增加企业经营能力。

4. 预付货款及其交易

2017 年 1-6 月,本公司分别与天津中宇乾坤国际商贸有限公司、无锡市泽运线缆有限公司、等 6 家公司签订采购合同,并以银行存款 37216.12 万元、应收票据(银行承兑汇票)背书 30000 万元,共计 67216.12 万元预付货款。其中 1-6 月完成交易 2499.60 万元,剩余交易将在 2017 年 7-12 月内完成。

十一、 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:

√适用 □不适用

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 | 7,398,000.00 | 95.4 | 7,398,000.00 | 100.00 | | 7,398,000.00 | 95.4 | 7,398,000.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 356,346.50 | 4.6 | 17,817.33 | 4.6 | 338,529.17 | 356,346.50 | 4.6 | 17,817.33 | | 338,529.17 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|---|--------------|---|------------|--------------|---|--------------|---|------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 7,754,346.50 | / | 7,415,817.33 | / | 338,529.17 | 7,754,346.50 | / | 7,415,817.33 | / | 338,529.17 |

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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市华凯大地生态科技研发有限公司 | 7,398,000.00 | 7,398,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 合计 | 7,398,000.00 | 7,398,000.00 | / | / |

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 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 确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用 其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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 | 271,687,752.70 | 86.17 | 71,385,034.81 | 16.4 | 200,302,717.89 | 146,635,034.81 | 17.16 | 71,385,034.81 | 100 | 75,250,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 39,961,819.49 | 12.67 | 19,016,557.57 | 5.05 | 20,945,261.92 | 704,154,479.61 | 82.41 | 19,016,557.57 | 5.02 | 685,137,922.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,638,817.32 | 1.15 | 3,638,817.32 | 10.0 | | 3,638,817.32 | 0.43 | 3,638,817.32 | 100 | |
| 合计 | 315,288,389.51 | / | 94,040,409.70 | / | 221,247,979.81 | 854,428,331.74 | / | 94,040,409.70 | 11.01 | 760,387,922.04 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------|------|
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 |
|------------|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|---------------|---------------|------|------|
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 39,128,085.99 | 39,128,085.99 | 100 | 无法收回 |
| 陈世达 | 21,315,492.31 | 21,315,492.31 | 100 | 无法收回 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 6,229,701.49 | 6,229,701.49 | 100 | 无法收回 |
| 重庆轻纺控股(集团)公司 | 3,711,755.02 | 3,711,755.02 | 100 | 无法收回 |
| 重庆恒皓贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 合计 | 71,385,034.81 | 71,385,034.81 | / | / |

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 | 411343.18 | | 5 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 411,343.18 | | 5 |
| 1 至 2 年 | | | 10 |
| 2 至 3 年 | 39,550,476.31 | 19,016,557.71 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| 合计 | 39,961,819.49 | 19,016,557.71 | 5.02 |

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 确定该组合依据的说明：

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：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用 其他说明

(3). 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 | 30,000 | 30,000 |
| 往来款 | 769,961,684.41 | 769,851,626.64 |
| 合计 | 769,991,684.41 | 769,881,626.64 |

(4). 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 |
|--------------|-------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 湖南国维洁具股份有限公司 | 往来款 | 39,128,085.99 | 4-5年 | 12.41% | 39,128,085.99 |
| 深圳市中盛亚科技有限公司 | 往来款 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 9.52% | 1,500,000.00 |
| 陈世达 | 往来款 | 21,315,492.31 | 3-4年 | 6.76% | 21,315,492.31 |
| 重庆茜茜卫浴有限公司 | 往来款 | 6,229,701.49 | 5年以上 | 1.98% | 6,229,701.49 |
| 合计 | / | 96,673,279.79 | / | 30.67% | 68,173,279.79 |

(5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用 其他说明

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、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 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |

(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 |
|------------------|------|-------------|------|-------------|----------|----------|
| 新疆亿源汇金商业投资有限责任公司 | 0 | 100,000,000 | | 100,000,000 | | |
| 合计 | | 100,000,000 | | 100,000,000 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、营业收入和营业成本：

√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 | |
|------|-------|----|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 24,995,955.25 | 24,958,008.64 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | | | 24,995,955.25 | 24,958,008.64 |

其他说明：

4、投资收益

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

1、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 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 | 0.02 | 0.034 | 0.034 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.02 | 0.034 | 0.034 |

2、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
| | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司第六届董事会第三十一次会议决议 |
| | 新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司第六届监事会第十四次会议决议 |

董事长：黄伟

董事会批准报送日期：2018.8.26

修订信息