

新疆百花村股份有限公司

审 计 报 告

希会审字(2017)0195 号

目 录

一、审计报告	(1-2)
--------------	-------

二、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表	(3-4)
2. 合并利润表	(5)
3. 合并现金流量表	(6-7)
4. 合并所有者权益变动表	(8-9)

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表	(10-11)
2. 母公司利润表	(12)
3. 母公司现金流量表	(13)
4. 母公司所有者权益变动表	(14-15)

三、财务报表附注	(16-101)
----------------	----------

四、证书复印件

- (一) 注册会计师资质证明
- (二) 会计师事务所营业执照
- (三) 会计师事务所执业证书
- (四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会审字(2017)0195 号

审计报告

新疆百花村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆百花村股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表 and 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。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。

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 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月八日

合并资产负债表

会合01表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	341,337,162.26	260,893,883.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	六、（二）	2,270,117.37	14,297,376.00
应收账款	六、（三）	119,356,784.67	141,980,903.73
预付款项	六、（四）	18,718,976.56	65,634,209.36
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	六、（五）	2,147,683.73	145,196,902.57
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	217,045,935.10	195,581,517.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	7,042,085.17	7,692,908.23
流动资产合计		707,918,744.86	831,277,700.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（八）	1,840,000.00	340,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（九）	4,843,069.06	4,331,331.19
投资性房地产	六、（十）	167,454,097.90	163,319,660.40
固定资产	六、（十一）	116,058,702.46	2,153,381,519.41
在建工程	六、（十二）	48,894,159.58	335,026,043.80
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	六、（十三）	18,597,363.46	403,425,158.22
开发支出			
商誉	六、（十四）	1,704,072,549.70	
长期待摊费用	六、（十五）	1,878,832.36	5,693,954.20
递延所得税资产	六、（十六）	10,911,911.95	48,961,707.95
其他非流动资产	六、（十七）	1,463,800.00	117,229,198.56
非流动资产合计		2,076,014,486.47	3,231,708,573.73
资产总计		2,783,933,231.33	4,062,986,274.52

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

会合01表

编制单位: 新疆百花村股份有限公司

2016年12月31日

金额单位: 元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六、(十九)	57,363,125.00	168,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	六、(二十)		101,200,000.00
应付账款	六、(二十一)	14,711,340.46	420,057,615.44
预收款项	六、(二十二)	80,842,479.01	31,350,544.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十三)	12,631,325.98	79,946,576.01
应交税费	六、(二十四)	8,540,510.09	9,747,181.71
应付利息	六、(二十五)	146,076.34	645,190.17
应付股利	六、(二十六)	121,146.50	17,902,492.60
其他应付款	六、(二十七)	238,576,384.43	2,077,428,174.51
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			
一年内到期的非流动负债	六、(二十八)	4,200,000.00	185,523,041.83
其他流动负债			
流动负债合计		417,132,387.81	3,091,800,816.37
非流动负债:			
长期借款	六、(二十九)	22,200,000.00	76,400,000.00
应付债券			
长期应付款	六、(三十)		185,827,274.52
长期应付职工薪酬	六、(三十一)	1,393,695.54	2,511,559.04
专项应付款	六、(三十二)		29,135,350.00
预计负债	六、(三十三)		54,084,704.84
递延收益	六、(三十四)	3,316,765.25	148,995,930.83
递延所得税负债	六、(十六)	24,316,730.73	19,129,978.35
其他非流动负债	六、(三十五)	17,158,561.60	
非流动负债合计		68,385,753.12	516,084,797.58
负 债 合 计		485,518,140.93	3,607,885,613.95
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(三十六)	400,386,394.00	248,524,307.00
资本公积	六、(三十七)	2,322,181,813.03	641,306,077.25
减:库存股			
其他综合收益	六、(三十八)	551,217.63	
专项储备	六、(三十九)		251,785.33
盈余公积	六、(四十)	5,030,274.41	24,939,784.87
一般风险准备			
未分配利润	六、(四十一)	-442,526,594.67	-581,660,751.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,285,623,104.40	333,361,202.46
少数股东权益		12,791,986.00	121,739,458.11
所有者权益(或股东权益)合计		2,298,415,090.40	455,100,660.57
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,783,933,231.33	4,062,986,274.52

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年度

会合02表

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		744,574,204.61	808,805,222.14
其中：营业收入	六、（四十二）	744,574,204.61	808,805,222.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		961,057,858.52	1,435,541,979.99
其中：营业成本	六、（四十二）	710,883,506.41	872,475,851.40
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	六、（四十三）	7,575,646.18	14,885,752.34
销售费用	六、（四十四）	7,040,485.07	20,151,626.37
管理费用	六、（四十五）	115,220,522.42	168,381,155.47
财务费用	六、（四十六）	85,465,020.16	153,732,335.31
资产减值损失	六、（四十六）	34,872,678.28	205,915,259.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、（四十八）	728,833.90	2,541,620.30
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十九）	301,806,951.15	9,831,804.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、（四十九）	-288,262.13	82,233.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,052,131.14	-614,363,332.90
加：营业外收入	六、（五十）	14,779,320.35	43,663,624.76
减：营业外支出	六、（五十一）	2,046,967.09	5,333,172.33
其中：非流动资产处置损失	六、（五十一）	426,024.05	874.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,784,484.40	-576,032,880.47
减：所得税费用	六、（五十二）	42,608,789.98	-32,289,380.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,175,694.42	-543,743,500.05
归属于母公司所有者的净利润		139,134,157.32	-405,982,726.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
少数股东损益		-82,958,462.90	-137,760,773.91
六、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			
其中：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			
其中：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			
七、综合收益总额		56,175,694.42	-543,743,500.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,134,157.32	-405,982,726.14
归属于少数股东的综合收益总额		-82,958,462.90	-137,760,773.91
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.4934	-1.6225
（二）稀释每股收益		0.4934	-1.6225

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合03表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		875,118,048.43	883,925,810.13
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		861,037.83	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十三）	118,800,018.97	341,164,355.46
经营活动现金流入小计		994,779,105.23	1,225,090,165.59
购买商品、接收劳务支付的现金		733,905,073.09	523,389,971.74
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		100,542,390.06	168,291,816.58
支付的各项税费		26,769,051.27	38,915,938.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十三）	241,878,089.92	70,911,485.83
经营活动现金流出小计		1,103,094,604.34	801,509,213.13
经营活动产生的现金流量净额		-108,315,499.11	423,580,952.46
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		3,532,635.92	3,688,263.47

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表（续）

会合03表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			807,952.30
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,532,635.92	4,496,215.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		37,847,505.01	80,699,469.54
投资支付的现金		2,300,000.00	
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		353,005,613.01	
支付其他与投资活动有关的现金	六、（五十三）	20,737,511.55	
投资活动现金流出小计		413,890,629.57	80,699,469.54
投资活动产生的现金流量净额		-410,357,993.65	-76,203,253.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		621,372,200.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	2,450,000.00
取得借款所收到的现金		135,163,125.00	396,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（五十三）	193,264,667.25	701,455,899.48
筹资活动现金流入小计		949,799,992.25	1,099,905,899.48
偿还债务所支付的现金		258,050,000.00	1,148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,800,896.71	101,371,454.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,013,708.95
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（五十三）	45,892,538.57	101,359,249.31
筹资活动现金流出小计		320,743,435.28	1,350,730,704.15
筹资活动产生的现金流量净额		629,056,556.97	-250,824,804.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,393.30	
五、现金及现金等价物净增加额		110,338,670.91	96,552,894.02
加：期初现金及现金等价物余额		230,998,491.35	134,445,597.33
六、期末现金及现金等价物余额		341,337,162.26	230,998,491.35

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆百花村股份有限公司 2016年度 会合04表 金额单位：元

项目	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	248,524,307.00		641,306,077.25			251,785.33	24,939,784.87		-581,660,751.99		333,361,202.46	455,100,660.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	248,524,307.00		641,306,077.25			251,785.33	24,939,784.87		-581,660,751.99		333,361,202.46	455,100,660.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,862,087.00		1,680,875,735.78		551,217.63	-251,785.33	-19,909,510.46		139,134,157.32		1,952,261,901.94	1,843,314,429.83
（一）综合收益总额					551,217.63				139,134,157.32		139,685,374.95	56,726,912.05
（二）所有者投入和减少资本	151,862,087.00		1,680,875,735.78			-805,018.25	-19,909,510.46				1,812,023,294.07	1,785,502,747.36
1.所有者投入资本	151,862,087.00		1,702,627,081.51								1,854,489,168.51	1,854,489,168.51
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他			-21,751,345.73			-805,018.25	-19,909,510.46				-42,465,874.44	-88,986,421.15
（三）专项储备提取和使用						553,232.92					553,232.92	1,084,770.42
1.提取专项储备						2,792,420.79					2,792,420.79	5,475,334.88
2.使用专项储备						2,239,187.87					2,239,187.87	4,390,564.46
（四）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												
（五）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												
四、本年年末余额	400,386,394.00		2,322,181,813.03		551,217.63		5,030,274.41		-442,526,594.67		2,285,623,104.40	2,298,415,090.40

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

会合04表
金额单位: 元

编制单位: 新疆百花村股份有限公司

2016年度

上年金额													金额单位: 元
项目	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	268,851,955.00		620,842,545.45			177,689.42	24,939,784.87		-175,678,025.85		739,133,948.89	258,148,160.50	997,282,109.39
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年初余额	268,851,955.00		620,842,545.45			177,689.42	24,939,784.87		-175,678,025.85		739,133,948.89	258,148,160.50	997,282,109.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-20,327,648.00		20,463,531.80			74,095.91			-405,982,726.14		-405,772,746.43	-136,408,702.39	-542,181,448.82
(一) 净利润									-405,982,726.14		-405,982,726.14	-137,760,773.91	-543,743,500.05
(二) 其他综合收益	-20,327,648.00		20,463,531.80								135,883.80	6,123,869.08	6,259,752.88
1. 所有者投入资本												2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他	-20,327,648.00		20,463,531.80								135,883.80	3,673,869.08	3,809,752.88
(六) 专项储备提取和使用						74,095.91					74,095.91	241,911.40	316,007.31
1. 提取专项储备						11,859,200.65					11,859,200.65	5,435,712.81	17,294,913.46
2. 使用专项储备						11,785,104.74					11,785,104.74	5,193,801.41	16,978,906.15
(四) 利润分配												-5,013,708.96	-5,013,708.96
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												-5,013,708.96	-5,013,708.96
4. 其他													
(五) 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													
四、本年年末余额	248,524,307.00		641,306,077.25			251,785.33	24,939,784.87		-581,660,751.99		333,361,202.46	121,739,458.11	455,100,660.57

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

会企01表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		291,537,640.48	202,285,563.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		2,270,117.37	
应收账款	十四、（一）	3,692,996.60	44,700,033.54
预付款项		226,734.59	253,241.27
应收利息			
应收股利			3,455,862.32
其他应收款	十四、（二）	41,145,832.34	96,708,475.85
存货		184,880.81	181,405.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		900,843.60	45,323.66
流动资产合计		339,959,045.79	347,629,904.93
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,700,000.00	200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	1,978,925,670.57	627,634,998.34
投资性房地产		165,686,597.90	159,780,930.40
固定资产		14,980,526.84	17,847,193.48
在建工程			2,382,519.51
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		801,115.91	1,018,808.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		862,612.43	682,707.81
递延所得税资产		7,490,560.95	45,542,835.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,170,447,084.60	855,089,993.41
资产总计		2,510,406,130.39	1,202,719,898.34

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(续)

会企01表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		394,156.68	40,579,891.03
预收款项		7,451,554.09	7,075,650.25
应付职工薪酬		2,853,720.45	2,981,922.42
应交税费		2,279,670.39	1,828,733.96
应付利息		72,721.00	193,587.39
应付股利		121,146.50	121,146.50
其他应付款		186,802,344.62	216,900,848.60
一年内到期的非流动负债		4,200,000.00	3,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		224,175,313.73	373,281,780.15
非流动负债：			
长期借款		22,200,000.00	26,400,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,239,444.93	1,173,326.96
专项应付款			
预计负债			2,700,000.00
递延收益		3,094,165.25	1,780,000.00
递延所得税负债		19,556,152.60	18,899,850.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,089,762.78	50,953,177.15
负 债 合 计		270,265,076.51	424,234,957.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本		400,386,394.00	248,524,307.00
资本公积		2,321,358,009.54	618,730,928.03
减：库存股			
其他综合收益		551,217.63	
专项储备			
盈余公积		5,030,274.41	5,030,274.41
未分配利润		-487,184,841.70	-93,800,568.40
所有者权益（或股东权益）合计		2,240,141,053.88	778,484,941.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,510,406,130.39	1,202,719,898.34

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

会企02表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（四）	66,240,544.67	82,694,184.37
减：营业成本	十四、（四）	45,005,854.72	59,942,460.69
税金及附加		4,056,209.47	3,605,845.80
销售费用			
管理费用		24,724,276.86	18,668,048.72
财务费用		4,310,123.36	7,005,981.76
资产减值损失		-10,423,390.55	164,186,844.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		721,133.90	2,407,894.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	-357,178,866.82	11,506,733.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-206,631.33	194,269.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-357,890,262.11	-156,800,369.35
加：营业外收入		3,286,577.00	1,987,161.60
减：营业外支出		72,011.19	202,787.48
其中：非流动资产处置损失		1,276.00	874.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-354,675,696.30	-155,015,995.23
减：所得税费用		38,708,577.00	-34,145,142.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-393,384,273.30	-120,870,853.10
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			
其中：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			
其中：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			
六、综合收益总额		-393,384,273.30	-120,870,853.10
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-1.4376	-0.4831
（二）稀释每股收益		-1.4376	-0.4831

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

会企03表

编制单位：新疆百花村股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		73,793,722.04	58,388,335.99
收到的税费返还		42,046.83	
收到其他与经营活动有关的现金		130,898,471.97	200,313,991.07
经营活动现金流入小计		204,734,240.84	258,702,327.06
购买商品、接收劳务支付的现金		70,606,958.26	2,358,083.43
支付给职工以及为职工支付的现金		7,437,688.87	9,067,936.38
支付的各项税费		4,444,369.39	4,613,961.82
支付其他与经营活动有关的现金		249,389,379.43	4,059,973.80
经营活动现金流出小计		331,878,395.95	20,099,955.43
经营活动产生的现金流量净额		-127,144,155.11	238,602,371.63
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		3,517,635.92	2,413,929.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			386,512.59
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,517,635.92	2,800,441.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,701,949.39	3,090,025.15
投资支付的现金		360,592,920.00	2,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		362,294,869.39	5,740,025.15
投资活动产生的现金流量净额		-358,777,233.47	-2,939,583.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		620,882,200.00	
取得借款所收到的现金		45,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		665,882,200.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金		73,600,000.00	128,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,456,067.52	16,143,156.48
支付其他与筹资活动有关的现金		650,000.00	
筹资活动现金流出小计		78,706,067.52	144,143,156.48
筹资活动产生的现金流量净额		587,176,132.48	-74,143,156.48
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		101,254,743.90	161,519,631.77
加：期初现金及现金等价物余额		190,282,896.58	28,763,264.81
六、期末现金及现金等价物余额		291,537,640.48	190,282,896.58

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆百花村股份有限公司 2016年度 会企04表 金额单位：元

项目	本年金额									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	248,524,307.00		618,730,928.03				5,030,274.41		-93,800,568.40	778,484,941.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	248,524,307.00		618,730,928.03				5,030,274.41		-93,800,568.40	778,484,941.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,862,087.00		1,702,627,081.51		551,217.63				-393,384,273.30	1,461,656,112.84
（一）综合收益总额					551,217.63				-393,384,273.30	-392,833,055.67
（二）所有者投入和减少资本	151,862,087.00		1,702,627,081.51							1,854,489,168.51
1.所有者投入资本	151,862,087.00		1,702,627,081.51							1,854,489,168.51
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）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										
（五）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										
四、本年年末余额	400,386,394.00		2,321,358,009.54		551,217.63		5,030,274.41		-487,184,841.70	2,240,141,053.88

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 新疆百花村股份有限公司 2016年度 会企04表 金额单位: 元

项目	上年金额									
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	268,851,955.00		598,403,280.03				5,030,274.41		27,070,284.70	899,355,794.14
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年年初余额	268,851,955.00		598,403,280.03				5,030,274.41		27,070,284.70	899,355,794.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-20,327,648.00		20,327,648.00						-120,870,853.10	-120,870,853.10
(一) 综合收益总额									-120,870,853.10	-120,870,853.10
(二) 所有者投入和减少资本	-20,327,648.00		20,327,648.00							
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他	-20,327,648.00		20,327,648.00							
(三) 专项储备提取和使用										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(四) 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										
(五) 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										
四、本年年末余额	248,524,307.00		618,730,928.03				5,030,274.41		-93,800,568.40	778,484,941.04

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：新疆百花村股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆乌鲁木齐市中山路141号

总部地址：新疆乌鲁木齐市中山路141号

营业期限：自1996年6月21日起

股本：人民币400,386,394.00元

法定代表人：候铁军

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药行业

公司经营范围：一般货物与技术的进出口经营；边境小额贸易；能源投资；矿产品、建材及化工产品销售；机械设备、五金产品及电子产品销售；贸易经营与代理；农、牧产品批发；食品饮料及烟草制品销售；仓储业；租赁业；体育；纺织服装及家庭用品销售；商务服务业；软件和信息技术服务业；其它批发业；综合零售；市场开发建设；广告经营；汽车租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司历史沿革

本公司是经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134号文批准，由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展（集团）公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字（1996）67号”和“证监发审字（1996）68号”文件批准，于1996年6月3日公开发行人民币普通股A股3000万股，并于1996年6月6日在上海证券交易所挂牌交易。1997年4月本公司第二次股东大会通过决议，以1996年末总股本61,275,000股为基数，按10:1的比例向全体股东送红股，按10:1.5的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上（1997）116号”文批准，公司以转送后股本76,593,750股为基础，按10:2.4的比例进行配股，于1998年2月完成配股工作。公司股本总额为94,801,360.00元。

2000年2月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股142.8088万股。根据2000年5月签订的《股权转让协议》，公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司4285.1838万股国有法人股中的1422.0113万股转让给北京北亚工业科技开发集团、将948.0075万股转让给陕西大合实业集团公司、将259.754万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股948.0075万股中的474.00375万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、将474.00375万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司；股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股259.754万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003年12月根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权函[2003]115号)《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》，将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别将持有本公司的国有法人股1655.411万股、110.825万股、100.75万股划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有；将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股201.5万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004年10月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股1422.0113万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。

经2007年4月25日第三届董事会第二十三次临时会议、2007年5月23日2007年度第一次临时股东大会审议通过，本公司向特定对象新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司（曾用名“农六师国有资产经营有限责任公司”，以下简称“第六师国资公司”）非公开发行股票购买资产的方案于2007年11月15日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185号）的核准：以2007年4月25日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格3.82元/股价格向第六师国资公司非公开发行4689万股，新股发行完成后，公司总股本变更为141,691,360.00元。

2007年12月17日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过，股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东执行4,739,378股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金26,303,660.50元；第六师国资公司将新疆拜城百花村煤业有限责任公司（曾用名“新疆天然物产贸易有限公司”，以下简称“拜城百花村煤业”）评估价值高于股票发行价款19,909,510.46元部分捐赠给公司，共同作为股改对价，同步实施，2008年1月24日股改方案履行完毕。

根据本公司2009年9月28日2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增的注册资本为人民币127,160,595.00元，由第六师国资公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司（以下简称“兵团投资公司”）、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院（以下简称“兵团研究院”）、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司（以下简称“兵团建工集团”）、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称“统众国资”）认缴，占新增注册资本的100%，出资方式为公司与第六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团、统众国资分别签署的《发行股份购买资产协议书》和《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》：公司向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团购买其分

别持有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司（以下简称“鸿基焦化”）63%、27%、7.5%、2.5%股权，向第六师国资公司购买其持有的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司（以下简称“豫新煤业”）51%股权，以及向统众国资购买其持有的拜城百花村煤业30%股权。公司以向上述交易对方非公开发行股份的方式支付本次股权购买的对价。新股发行完成后，公司总股本变更为268,851,955.00元。

根据公司六师国资公司、阿拉尔统众国资公司签订的《盈利预测补偿协议》及《补充协议》，公司于2015年1月29日，对公司补偿股份20,327,648股予以回购，转入公司设立的证券账户，回购股份占回购前公司总股本的7.56%，回购总价款为人民币2.00元。公司已于2015年2月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了所回购股份，并办理完毕相关手续。公司股份总数已变更为248,524,307股。公司于2015年8月20日取得了变更后的工商营业执照。

2016年1月8日六师国资公司、兵团投资公司、新疆生产建设兵团国有资产经营公司（以下简称“兵团国资公司”）、新疆兵团勘测设计院（集团）有限责任公司（以下简称“兵团设计院”）与上海礼颐投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“礼颐投资”）和西藏瑞东财富投资有限责任公司（以下简称“瑞东资本”）签署《股权转让协议》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2016）63号文批准，六师国资委、兵团国资公司、兵团投资公司及兵团设计院分别向礼颐投资管理的礼颐医药产业投资基金转让持有的本公司7,744,807股、1,256,265股、892,782股和432,555股股份，共计10,326,409股，占本公司总股本的4.16%；分别向瑞东资本及其管理的瑞东医药投资基金转让持有的本公司22,255,193股、3,609,958股、2,565,466股、1,242,974股股份，共计29,673,591股，占本公司总股本的11.94%。

2016年3月因执行《新疆生产建设兵团乌鲁木齐市垦区人民法院民事裁定书》（（2015）乌垦民二初字第51-1号），六师国资公司将所持有本公司7,463,102股股份过户至阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

经公司2016年1月12日第六届董事会第五次会议、2016年3月3日第六届董事会第六次会议及2016年3月25日召开的公司2015年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676号《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于2016年9月非公开发行100,458,816股，用以向张孝清、江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投创新”）、江苏高投宁泰创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投宁泰”）、南京中辉股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京中辉”）、南京威德股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京威德”）、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海礼安”）购买其持有的南京华威医药科技开发有限公司的100%股权，发行价格为12.28元/股，变更后的总股本为348,983,123.00元。公司于2016年12月，完成了非公开发行有限售条件股票51,403,271股，增加注册资本51,403,271.00元，变更后总股本为400,386,394.00元。

（四）财务报表的批准报出

公司报表及合并报表于 2017 年 3 月 8 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注三列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司承诺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报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

（三）经营周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

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加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是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且价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表的折算方法

- （1）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；
- （2）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；
- （3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表及利润表中其他综合收益项目中列示；
- （4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具的确认和计量

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：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（相关说明见附注“三、（十一）应收款项”）、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

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有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

(3) 可供出售金融资产

除持有至到期投资、应收款项、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非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：①为了近期内回购而承担的金融负债；②本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；③不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

2. 金融资产转移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。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资。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划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，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。

(4) 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、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非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。

可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，应当按照成本计量。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

4. 金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以

判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期的）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的；
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账的核算方法：本公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币50万元以上（含50万元）的应收账款和金额为人民币100万元以上（含100万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项；

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额，确认价值损失，计提减值准备；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，按账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%

2—3 年	15%
3—4 年	20%
4—5 年	20%
5 年以上	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货的确认和计量

1. 存货的分类：存货分为库存商品、在研项目、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物七大类。

2. 存货的计价方法：各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

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通常和惯用条款即可立即出售；

2. 已经就处置该组成部分作出决议；

3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资的确认和计量

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 本公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

3. 后续计量

(1) 持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。

(2) 本公司对子公司的投资采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。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。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

(3) 本公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。

(4) 长期股权投资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，不调整初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整初始投资成本。

(5) 投资方取得长期股权投资后，应当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；投资方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；投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

(6) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。

4. 长期股权投资的处置

(1) 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。

(2) 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。

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：

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。

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。共同控制、重大影响的判断标准。

(3) 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：

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。

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

5. 长期股权投资的减值：本公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）投资性房地产的确认和计量

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）企业能够从房地产交易市场上取得同类或

类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）固定资产的确认和计量

1. 固定资产的确认

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；

（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益；

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；

2. 固定资产按照成本进行初始计量。融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-35 年	5	4.75 - 2.71
固定资产装修	5-12 年	5	19.00-7.92
专用设备	5-14 年	5	19.00 - 6.79
通用设备	5-10 年	5	19.00-9.50
运输工具	4-14 年	5	23.75-6.79
其他	4-6 年	5	23.75-15.83

4. 固定资产中弃置费用（土地复垦义务）采用工作量法计提折旧。（工作量法，是根据实际工作量计算每期应提折旧额的一种方法）。计算公式如下：

$$\text{单位工作量折旧额} = \text{固定资产原价} \times (1 - \text{预计净残值率}) \div \text{预计总工作量}$$

5. 资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧；

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（十八）借款费用的确认和计量

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，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. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

(3) 停止资本化：当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十九）无形资产的确认和计量

1. 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、软件等。

2. 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

3. 无形资产的摊销

(1) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

(2) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等；

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预

期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试；

对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

无形资产类别	预计使用寿命（年）	依据
软件	5 年	预计受益期限
土地使用权	土地证登记使用年限	使用年限
采矿权	工作量法摊销	权证核定矿量
商标权	10 年	使用年限
勘探支出	工作量法摊销	权证核定矿量

4. 资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（二十）长期资产减值

1. 在资产负债表日对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，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。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额；

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差

额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备；

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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，应当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，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十二）职工薪酬的确认和计量

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工

自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；
2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照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；

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（二十五）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助的确认和计量

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

2. 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理：

（1）与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

（2）收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁的会计处理

（1）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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。

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

2. 融资租赁的会计处理

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，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，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

1. 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时

性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（三十）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（三十一）其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

（三十二）会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

公司本年度未发生重要会计政策变更。

2. 会计估计变更

公司本年度未发生重要会计估计变更。

3. 会计差错更正

公司本年度未发生会计差错更正事项。

四、利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

五、税项

1. 本公司主要适用的税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、5%、3%、0%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
关税	完税价格	40%
其他税项	按国家有关规定计缴	

注：（1）本公司及控股子公司百花村（天津）国际贸易有限公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 17% 计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；控股子公司新疆百花恒星房地产开发有限公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，适用 5% 简易征收增值税率；公司所属分公司展示中心、控股子公司南京华威医药科技开发有限公司适用增值税税率 6%；控股子公司新疆百花村数码影像技术有限公司、新疆百花村软件园发展有限公司、新疆生产建设兵团百花村青少年体育俱乐部、新疆百花村生物科技投资管理有限公司系小规模纳税人，增值税税率 3%；此外公司所属分公司展示中心及子公司新疆百花村软件园发展有限公司租赁业务适用 5% 的征收率。

（2）本公司其他业务收入以及控股分子公司营业税应税收入按 5% 税率计征营业税，从 2016 年 5 月 1 日起改为交纳增值税。

（3）根据纳税主体所在地不同，城市维护建设税分别按应缴流转税的 7%、5%、1% 计缴。

（4）根据国务院办公厅《国务院办公厅关于新疆生产建设兵团教育费附加全部返还问题的复函》（国办函[1994]100 号）和新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区地方税务局《关于征收新疆生产建设兵团教育费附加问题的通知》（新财非税[2008]49 号文件）的规定，本公司在新疆地区的教育费附加按应纳的流转税额的 3% 由地方税务部门计征，由财政部门按照兵团单位所占股份进行返还。返还办法由自治区财政厅、兵团财务局另行制定。

（5）子公司南京华威医药科技开发有限公司适用 15% 的所得税税率，公司及其他各分、

子公司执行 25% 的所得税税率。

(6) 其他税种按照税法规定计算交纳。

2. 主要税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号)附件 3 规定,试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税,子公司南京华威医药科技开发有限公司享受此税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税;子公司南京华威医药科技开发有限公司于 2012 年 8 月 6 日取得高新技术企业证书,有效期 3 年,于 2015 年 8 月复审通过高新技术企业认证,并取得编号为 GF201532000556 的高新技术企业证书,享受此税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定:符合条件的技术转让所得,可以免征、减征企业所得税;根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条规定:企业所得税法第二十七条第(四)项目所称符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税,是指一个纳税年度内,居民企业技术转让所得不超过 500 万元的部分,免征企业所得税,超过 500 万元的部分,减半征收企业所得税。子公司南京华威医药科技开发有限公司享受此税收优惠政策。

六、合并会计报表主要项目注释

以下注释中“期末余额”系指 2016 年 12 月 31 日余额,“年初余额”系指 2015 年 12 月 31 日余额,“本期金额”系指 2016 年度发生额,“上期金额”系指 2015 年度发生额。若无特别指明,货币单位:人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	22,775.89	33,919.06
银行存款	341,314,386.37	215,921,811.29
其他货币资金		44,938,153.50
合计	341,337,162.26	260,893,883.85
其中使用受限制的其他货币资金为:		
项目	期末余额	年初余额
矿山环境恢复治理保证金		17,892,725.84
应付票据保证金		12,002,666.66
合计		29,895,392.50

注:期末无使用受限的其他货币资金。

(二) 应收票据

1. 应收票据的种类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,270,117.37	14,297,376.00
商业承兑汇票		
合计	2,270,117.37	14,297,376.00

2. 期末应收票据中无已经质押的应收票据。

3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
佛山市樵利化纤织造有限公司	2016-7-15	2017-1-15	900,000.00
杭州柏意通贸易有限公司	2016-9-23	2017-3-23	2,000,000.00
新疆澳良置业有限公司	2016-10-11	2017-4-11	100,000.00
十堰振佳工贸有限公司	2016-9-26	2017-3-26	500,000.00
新疆好健康医药连锁有限公司	2016-10-9	2017-4-9	150,000.00
杭州柏意通贸易有限公司	2016-9-23	2017-3-23	2,000,000.00
佛山市樵利化纤织造有限公司	2016-7-15	2017-1-15	900,000.00
新疆澳良置业有限公司	2016-10-11	2017-4-11	100,000.00
合计			6,650,000.00

5. 期末无已贴现但尚未到期的应收票据。

6. 应收票据期末较期初减少84.12%，主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,851,392.46	100.00	7,494,607.79	5.91
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	126,851,392.46	100.00	7,494,607.79	5.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	126,851,392.46	100.00	7,494,607.79	5.91

续上表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,865,151.84	99.82	9,884,248.11	6.51
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	151,865,151.84	99.82	9,884,248.11	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,108.00	0.18	270,108.00	100.00
合计	152,135,259.84	100.00	10,154,356.11	6.67

2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	108,294,067.75	85.36	5,414,703.39	112,425,945.07	74.03	5,621,297.24
1 至 2 年	14,573,886.00	11.49	1,457,388.60	34,824,673.98	22.93	3,482,467.40
2 至 3 年	3,903,438.71	3.08	585,515.80	3,860,354.43	2.54	579,053.16
3 至 4 年	10,000.00	0.01	2,000.00	989.56		197.91
4 至 5 年				584,540.00	0.39	116,908.00
5 年以上	70,000.00	0.06	35,000.00	168,648.80	0.11	84,324.40
合计	126,851,392.46	100.00	7,494,607.79	151,865,151.84	100.00	9,884,248.11

3. 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4. 应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
康源华威医药有限公司	货款	51,585,000.00	1 年以内	40.67
南京优科生物医药集团股份有限公司	货款	9,000,000.00	1 年以内	7.09
浙江金华康恩贝	货款	6,425,000.00	1 年以内	5.06
四川科伦药业股份简阳分公司	货款	4,265,000.00	1 年以内、1-2 年	3.36
四川科伦药业股份安岳分公司	货款	3,985,000.00	1-2 年	3.15
合计		75,260,000.00		59.33

6. 应收账款期末较期初减少16.62%，主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权，置入子公司南京华威医药科技开发有限公司影响。

7. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

公司本期计提坏账准备金额4,960,667.98元；本期重大资产重组置入南京华威医药科技开发有限公司导致坏账准备增加2,051,000.00元，置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司导致坏账准备减少9,671,416.30元；

8. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9. 本公司报告期无以应收账款为标的的进行证券化。

10. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

11. 本期无实际核销的应收账款。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,103,542.88	37.49		58,093,998.43	68.73	
1 至 2 年	3,321,014.55	8.83		7,388,685.29	8.74	
2 至 3 年	1,294,419.13	3.44		104,604.37	0.12	
3 年以上	18,900,000.00	50.24	18,900,000.00	18,946,921.27	22.41	18,900,000.00
合计	37,618,976.56	100.00	18,900,000.00	84,534,209.36	100.00	18,900,000.00

2. 账龄超过1年的重要预付款项

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3 年以上	101 煤矿转让款, 工商变更登记尚未完成
新疆五家渠房产管理局	4,587,080.50	1-2 年、2-3 年	暂未结算
合计	23,487,080.50		

3. 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3 年以上	50.24
浦项大宇(中国)有限公司	5,595,000.00	1 年以内	14.87
新疆五家渠房产管理局	4,587,080.50	1-2 年、2-3 年	12.19
天津坤氏达商贸有限公司	3,000,000.00	1 年以内	7.98
山西焦煤集团有限公司	1,362,717.61	1 年以内	3.62
合计	33,444,798.11		88.90

4. 预付款项期末余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

5. 预付款项期末较期初减少55.50%，主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,834,122.18	61.27	3,834,122.18	100.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,423,499.41	38.73	275,815.68	11.38
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,423,499.41	38.73	275,815.68	11.38
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	6,257,621.59	100.00	4,109,937.86	65.68

续上表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,698,396.65	23.72	9,823,396.65	24.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,538,295.07	75.48	15,216,392.50	11.75
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	129,538,295.07	75.48	15,216,392.50	11.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,380,814.22	0.80	1,380,814.22	100.00
合计	171,617,505.94	100.00	26,420,603.37	15.40

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	3,834,122.18	100.00	无法收回
合计	3,834,122.18	3,834,122.18		

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,618,387.35	66.78	80,919.38	21,130,117.91	16.31	1,056,505.89
1 至 2 年	95,146.91	3.93	9,514.68	90,801,059.89	70.10	9,080,105.99
2 至 3 年	472,943.00	19.51	70,941.45	7,448,832.89	5.75	1,117,324.94
3 至 4 年	5,220.00	0.22	1,044.00	1,506,875.10	1.16	301,375.02
4 至 5 年	8,349.67	0.34	1,669.93	2,215,413.30	1.71	443,082.66
5 年以上	223,452.48	9.22	111,726.24	6,435,995.98	4.97	3,217,998.00
合计	2,423,499.41	100.00	275,815.68	129,538,295.07	100.00	15,216,392.50

4. 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

5. 期末其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款按性质分类的情况

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	3,914,251.99	33,688,330.00

材料款		4,696,089.32
借款	808,760.09	898,909.45
往来款	1,028,207.34	112,506,057.87
房款		7,830,403.71
其他	506,402.17	11,997,715.59
合计	6,257,621.59	171,617,505.94

7. 期末其他应收款金额前五名单位列示如下

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
陕西佳信拍卖有限公司	往来款项	3,834,122.18	5 年以上	61.27
南京建设工程建筑管理中心	押金	470,000.00	2-3 年	7.51
桂尚苑	个人借款	304,700.00	1 年以内	4.87
哈药集团股份有限公司	押金	200,200.00	1 年以内	3.20
上海三丰置业有限公司	保证金	180,657.00	1 年以内	2.89
合计		4,989,679.18		79.74

8. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

公司本期计提坏账准备金额-10,854,713.28元;本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司导致坏账准备减少11,455,952.23元。

9. 本期无涉及政府补助的应收款项。

10. 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

11. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

12. 本期实际无核销的其他应收款。

13. 期末其他应收款较期初减少96.35%，主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(六) 存货

1. 存货的种类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	334,538.55		334,538.55	80,380,297.73	1,035,695.58	79,344,602.15
在研项目	123,034,997.51		123,034,997.51			
发出商品				4,483,527.48		4,483,527.48
库存商品	26,732,292.01		26,732,292.01	117,783,054.78	32,280,504.13	85,502,550.65
周转材料	204,145.81		204,145.81	181,980.05		181,980.05
开发成本	66,739,961.22		66,739,961.22	26,068,856.72		26,068,856.72
合计	217,045,935.10		217,045,935.10	228,897,716.76	33,316,199.71	195,581,517.05

2. 存货跌价准备变动情况

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	其他减少	
原材料	1,035,695.58			1,035,695.58	
在研项目					
发出商品					
库存商品	32,280,504.13			32,280,504.13	
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	33,316,199.71			33,316,199.71	

3. 本期存货跌价准备变动主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的售后租回递延收益		6,032,670.03
待抵扣进项及预缴税费	7,042,085.17	1,660,238.20
合计	7,042,085.17	7,692,908.23

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产分类

项目	期末余额	年初余额
权益工具类投资	1,840,000.00	340,000.00
采用成本计量的可供出售金融资产原值	2,914,584.07	1,414,584.07
减：采用成本计量的可供出售金融资产减值准备	1,074,584.07	1,074,584.07
合计	1,840,000.00	340,000.00

2. 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	年初			期末		
					金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值
新疆同信物业管理有限公司	18.00	18.00	无	54,000.00	270,000.00	100,000.00	170,000.00	270,000.00	100,000.00	170,000.00
乌鲁木齐商业银行			无	7,773.60	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
新疆百花村房地产开发有限责任公司	3.11	3.11	无		974,584.07	974,584.07		974,584.07	974,584.07	
乌鲁木齐百花映像数码摄影有限公司	14.00	14.00	无	15,000.00	140,000.00		140,000.00	140,000.00		140,000.00
新疆大美兵团农业科技有限公司	15.00	15.00	无					1,500,000.00		1,500,000.00
合计				76,773.60	1,414,584.07	1,074,584.07	340,000.00	2,914,584.07	1,074,584.07	1,840,000.00

注：公司本期新增对新疆大美兵团农业科技投资有限公司投资，该公司注册资本1,000.00万元，本公司持股比例为15%。

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	1,074,584.07		1,074,584.07
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	1,074,584.07		1,074,584.07

(九) 长期股权投资

项目	年初余额			本期增加	本期减少	期末余额		
	金额	减值准备	账面净值			金额	减值准备	账面净值
联营企业	4,331,331.19		4,331,331.19	988,806.97	477,069.10	4,843,069.06		4,843,069.06
合计	4,331,331.19		4,331,331.19	988,806.97	477,069.10	4,843,069.06		4,843,069.06

长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位实际持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	权益法	2,570,129.30	4,249,700.39	188,806.97	4,438,507.36	30.00			
新疆百花村快餐连锁有限公司	权益法	219,083.57	81,630.80	-81,630.80		32.14			
新疆百花畅游体育文化产业发展有限公司	权益法	800,000.00		404,561.70	404,561.70	40.00			
合计		3,589,212.87	4,331,331.19	511,737.87	4,843,069.06				

注：公司本期新增对新疆百花畅游体育文化产业发展有限公司投资，该公司注册资本2,000.00万元，本公司持股比例为40%。

(十) 投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	163,319,660.40		163,319,660.40
二、本期变动			
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入	5,184,533.60		5,184,533.60
减：处置			

其他转出		1,778,930.00		1,778,930.00
公允价值变动		728,833.90		728,833.90
三、期末余额		167,454,097.90		167,454,097.90

注：

1. 本公司投资性房地产：位于乌鲁木齐市中山路141号，系商业繁华地段，用于商业铺位出租。

2. 本期增加投资性房地产已由陕西鑫联资产评估有限责任公司出具陕鑫评咨字[2016]第003号评估报告，并据此增加投资性房地产5,184,533.60元。
本期减少的投资性房地产系本期重大资产重组置出子公司新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

3. 本期投资性房地产已由陕西鑫联资产评估有限责任公司出具陕鑫评咨字[2017]第002号评估报告，并据此确认公允价值变动损益728,833.90元。

4. 投资性房地产的抵押情况：

(1) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号三层裙楼（北）、四层（主西）、二层（主）、二层裙楼房屋所有权及房屋所属土地使用权335.63平方米向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信4,000.00万元，本期取得2,000.00万元借款；

(2) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号1栋-1层、1层、9层、9层2房屋所有权及对应土地使用权197.28平方米向乌鲁木齐市商业银行股份有限公司前进支行抵押，取得授信3,300.00万元，截至本期末已归还660.00万元，期末借款余额为2,640.00万元；

(3) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号一层裙楼（北）七层主楼房屋所有权及房屋所属土地使用权244.95平方米向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信2,000.00万元，截止2016年12月31日，公司在该行已无授信，暂未办理解押手续；

(4) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号三层配楼、四层（主西）、四层裙楼（北）、四层配楼、五层（主）、五层裙楼（北）、五层配楼房屋所有权及对应土地使用权857.27平方米向招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信7,000.00万元，期末无借款，暂未办理解押；

(5) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号的一层主楼房屋所有权及对应土地使用权120.16平方米向东亚银行（中国）有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信3,000.00万元，截止2016年12月31日，公司在该行已无授信，暂未办理解押手续；

(6) 公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号的地下一层裙楼、六层主楼、六层配楼及固定资产中六层裙楼房屋所有权及对应土地使用权590.77平方米向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信5,000.00万元，截止2016年12月31日，公司在该行已无授信，暂未

办理解押手续。

(十一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	弃置费用	合计
一、账面原值：						
1. 年初余额	1,296,268,467.67	1,520,417,603.17	18,510,390.54	114,651,675.81	35,201,261.80	2,985,049,398.99
2. 本期增加金额	67,309,279.04	213,126.84	4,551,150.00	56,826,095.52		128,899,651.40
(1) 购置	2,150,452.06	213,126.84		10,743,284.55		13,106,863.45
(2) 在建工程转入	3,579,317.98					3,579,317.98
(3) 企业合并增加	61,579,509.00		4,551,150.00	46,082,810.97		112,213,469.97
3. 本期减少金额	1,276,637,310.27	1,520,615,210.01	13,494,343.54	112,437,497.21	35,201,261.80	2,958,385,622.83
(1) 处置或报废			211,667.00	33,820.00		245,487.00
(2) 其他	1,276,637,310.27	1,520,615,210.01	13,282,676.54	112,403,677.21	35,201,261.80	2,958,140,135.83
4. 期末余额	86,940,436.44	15,520.00	9,567,197.00	59,040,274.12		155,563,427.56
二、累计折旧						
1. 年初余额	307,978,972.96	445,962,776.73	11,860,408.40	59,438,998.27	4,796,956.20	830,038,112.56
2. 本期增加金额	31,071,789.67	67,111,859.81	2,089,075.55	20,114,178.29	143,468.69	120,530,372.01
(1) 计提	28,707,954.01	67,111,859.81	1,127,482.59	6,595,921.79	143,468.69	103,686,686.89
(2) 企业合并增加	2,363,835.66		961,592.96	13,518,256.50		16,843,685.12
3. 本期减少金额	324,236,001.12	513,074,636.54	8,096,175.94	60,716,520.98	4,940,424.89	911,063,759.47
(1) 处置或报废			188,518.95	33,725.75		222,244.70
(2) 其他	324,236,001.12	513,074,636.54	7,907,656.99	60,682,795.23	4,940,424.89	910,841,514.77
4. 期末余额	14,814,761.51		5,853,308.01	18,836,655.58		39,504,725.10

三、减值准备									
1. 年初余额	924,767.02	705,000.00							1,629,767.02
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
(2) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	924,767.02	705,000.00							1,629,767.02
(1) 处置或报废									
(2) 其他	924,767.02	705,000.00							1,629,767.02
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	72,125,674.93	15,520.00	3,713,888.99	40,203,618.54					116,058,702.46
2. 年初账面价值	987,364,727.69	1,073,749,826.44	6,649,982.14	55,212,677.54	30,404,305.60				2,153,381,519.41

注：公司本报告期固定资产其他减少系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

2. 本报告期暂时无闲置的固定资产情况。

3. 本报告期通过融资租赁租入的固定资产因本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限公司和新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司股权而减少。

4. 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 截止2016年12月31日南京华威医药科技开发有限公司自建研发大楼尚未办妥产权证书。

6. 2016年度抵押情况

公司以位于乌鲁木齐市天山区中山路141号的地下一层裙楼、六层主楼、六层配楼及固定资产中六层裙楼房屋所有权及对应土地使用权590.77平方米向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行抵押，取得授信5,000.00万元，截止2016年12月31日，公司在该行已无授信，暂未办理解押手续。

(十二) 在建工程

1. 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
7号井技改及安改项目				152,202,654.41		152,202,654.41
临床试验楼	48,894,159.58		48,894,159.58			
瓦斯发电				124,150.00		124,150.00
大黄山改扩建工程				47,000.00		47,000.00
大黄山矿区勘查及治理项目				6,525,524.53		6,525,524.53
大黄山一号井项目				238,679.25		238,679.25
大厦一期节能改造工程				2,382,519.51		2,382,519.51
焦化二期项目				34,142,342.79		34,142,342.79
鸿基焦化零星工程				851,166.15		851,166.15
煤气总负荷利用项目填平补齐技术改造 工程				125,036,659.59		125,036,659.59
双回路工程				5,201,909.64		5,201,909.64
煤矿道路工程				153,735.96		153,735.96
零星矿建工程				8,119,701.97		8,119,701.97
合计	48,894,159.58		48,894,159.58	335,026,043.80		335,026,043.80

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
------	---------	------	------	--------	------	--------------	---------	---------	--------------	-------------	------	------

7 号井技改及安改项目	45,853.00	152,202,654.41	4,668,905.12		156,871,559.53						自筹	
临床试验楼	4,990.00		48,894,159.58			97.36	95				自筹	48,894,159.58
瓦斯发电	105.00	124,150.00			124,150.00						自筹	
大黄山改扩建工程		47,000.00			47,000.00						自筹	
大黄山矿区勘查及治理项目	659.00	6,525,524.53			6,525,524.53						自筹	
大黄山一号井项目		238,679.25			238,679.25						自筹	
煤巷掘进工程			1,633,734.20		1,633,734.20						自筹	
大厦一期节能改造工程	270.00	2,382,519.51	1,196,798.47	3,579,317.98							自筹	
焦化二期项目	100,000.00	34,142,342.79	1,806,758.86		35,949,101.65						自筹	
鸿基焦化零星工程		851,166.15	78,314.16		929,480.31						自筹	
煤气总负荷利用项目填平补齐技术改造工程	9,862.00	125,036,659.59	993,379.57		126,030,039.16						自筹	
双回路工程		5,201,909.64			5,201,909.64						自筹	
煤矿道路工程		153,735.96			153,735.96						自筹	
零星矿建工程		8,119,701.97			8,119,701.97						自筹	
合计		335,026,043.80	59,272,049.96	3,579,317.98	341,824,616.20							48,894,159.58

3. 本期在建工程其他减少，系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

4. 期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	商标使用权	软件	采矿权	勘探支出	其他	合计
一、账面原值							

1. 年初余额	10,908,171.98	130,194.00	1,270,645.82	544,462,900.00	10,492,263.60		567,264,175.40
2. 本期增加金额	6,146,439.41	26,525.98	1,804,388.89			10,870,000.00	18,847,354.28
(1) 购置	86,827.60	15,256.41	1,780,000.00				1,882,084.01
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	6,059,611.81	11,269.57	24,388.89			10,870,000.00	16,965,270.27
3. 本期减少金额	10,113,554.06		253,295.38	544,462,900.00	10,492,263.60		565,322,013.04
(1) 处置							
(2) 其他	10,113,554.06		253,295.38	544,462,900.00	10,492,263.60		565,322,013.04
4. 期末余额	6,941,057.33	156,719.98	2,821,739.33			10,870,000.00	20,789,516.64
二、累计摊销							
1. 年初余额	1,694,175.98	130,194.00	784,155.25	18,840,351.39	148,916.55		21,597,793.17
2. 本期增加金额	481,711.01	521.74	457,254.38	300,025.57		452,916.67	1,692,429.37
(1) 计提	193,932.13		447,332.17	300,025.57			941,289.87
(2) 其他	287,778.88	521.74	9,922.21			452,916.67	751,139.50
3. 本期减少金额	1,572,655.21		236,120.64	19,140,376.96	148,916.55		21,098,069.36
(1) 处置				12,051,249.18			12,051,249.18
(2) 其他	1,572,655.21		236,120.64	7,089,127.78	148,916.55		9,046,820.18
4. 期末余额	603,231.78	130,715.74	1,005,288.99			452,916.67	2,192,153.18
三、减值准备							
1. 年初余额				142,241,224.01			142,241,224.01
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				142,241,224.01			142,241,224.01
(1) 处置							
(2) 其他				142,241,224.01			142,241,224.01
4. 期末余额							

四、账面价值								
1. 期末账面价值	6,337,825.55	26,004.24	1,816,450.34				10,417,083.33	18,597,363.46
2. 年初账面价值	9,213,996.00		486,490.57	383,381,324.60	10,343,347.05			403,425,158.22

注：1. 本期采矿权价款减值准备减少 142,241,224.01 元，系本期重大资产重组置出新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

2. 无形资产土地使用权中用于抵押借款的账面原值为 794,617.92 元，面积为 4093.71 平方米，其中 2,346.06 平方米及其地上房屋建筑物用于抵押，具体明细详见期末固定资产抵押情况。

3. 本期增加的其他系由商誉中划分的南京华威医药科技开发有限公司的客户关系价值，已由北京中天衡平国际资产评估有限公司出具中天衡平评字[2017]32005 号评估报告。

(十四) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成	非同一控制下合并形 成	处置	其他减 少	
南京华威医药科技开发有限公司			1,704,072,549.70			1,704,072,549.70
合计			1,704,072,549.70			1,704,072,549.70

注：(1) 非同一控制下合并形成商誉计算过程以及并购日公允价值情况详见本附注“七、(一) 2、3”披露内容；

(2) 期末商誉经测试未发生减值情况。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
催化剂	765,877.57		463,269.66	302,607.91	
固定资产维修费	4,608,515.82	4,076,591.38	3,706,037.61	4,116,457.16	862,612.43
场地平整费		1,265,900.00	249,680.07		1,016,219.93
其他	319,560.81		70,289.80	249,271.01	
合计	5,693,954.20	5,342,491.38	4,489,277.14	4,668,336.08	1,878,832.36

注：长期待摊费用期末较期初减少 67%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,216,162.51	47,032,093.87
内部交易未实现利润	2,573,784.24	-269,714.10
离职福利	348,423.89	447,745.76
递延收益变动	773,541.31	1,751,582.42
小计	10,911,911.95	48,961,707.95
递延所得税负债：		
评估增值变动确认	4,516,842.79	
投资性房地产公允价值影响数	19,799,887.94	19,129,978.35
小计	24,316,730.73	19,129,978.35

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		

资产减值准备	31,344,752.39	206,456,145.47
内部交易未实现利润	17,158,561.60	-1,078,856.40
离职福利	1,393,695.55	2,088,841.51
递延收益变动	3,094,165.25	10,490,549.44
小计	52,991,174.79	217,956,680.02
递延所得税负债：		
评估增值变动确认	30,112,285.26	
投资性房地产公允价值影响数	79,199,551.77	76,519,913.40
小计	109,311,837.03	76,519,913.40

注：递延所得税资产期末余额较期初余额减少 77.71%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。递延所得税负债期末金额较期初增加 27.11%，主要原因系本期重大资产重组置入南京华威股权评估增值确认的递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项 目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
可抵扣暂时性差异	275,422.64	53,460,033.76
可抵扣亏损	28,813,171.46	589,619,001.00
合计	29,088,594.10	643,079,034.76

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损
2016 年		1,205,127.53
2017 年	2,765,931.96	30,746,741.80
2018 年	81,205.69	43,739,731.23
2019 年	2,439,854.90	263,806,250.49
2020 年	9,540,743.65	250,121,149.95
2021 年	13,985,435.26	
合计	28,813,171.46	589,619,001.00

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款设备款	1,463,800.00	35,969,265.23
售后租回递延收益		81,259,933.33
合计	1,463,800.00	117,229,198.56

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

			转回	转销	其他	
一、坏账准备	55,474,959.48	-3,843,045.30			21,127,368.53	30,504,545.65
二、存货跌价准备	33,316,199.71	40,766,723.58		30,364,964.42	43,717,958.87	
三、可供出售金融资产减值损失	1,074,584.07					1,074,584.07
四、固定资产减值准备	1,629,767.02			924,767.02	705,000.00	
五、无形资产减值准备	142,241,224.01			142,241,224.01		
合计	233,736,734.29	36,923,678.28		173,530,955.45	65,550,327.40	31,579,129.72

注：（1）公司资产减值准备“本期增加”中含本期重大资产重组置入子公司南京华威医药科技开发有限公司期初坏账准备2,051,000.00元；

（2）公司资产减值准备“本期减少-其他”减少系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

（十九）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	20,000,000.00	
质押借款	2,363,125.00	
抵押借款	20,000,000.00	88,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	80,000,000.00
合计	57,363,125.00	168,000,000.00

2. 期末短期借款明细

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率（%）	借款条件	保证方（质押/抵押物）
中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行	新疆百花村股份有限公司	20,000,000.00	2016.9.29-2017.9.29	4.785	抵押	详见投资性房地产抵押说明
中国农业银行天津开发支行	百花村（天津）国际贸易有限公司	2,363,125.00	2016.3.9-2017.1.26	3.75	质押	信用证
中国银行南京城南支行	南京华威医药科技开发有限公司	15,000,000.00	2016.12.1-2017.11.29	4.785	信用	
中国银行南京城南支行	南京华威医药科技开发有限公司	5,000,000.00	2016.10.20-2017.10.11	4.785	信用	
招商银行南京分行	南京华威医药科技开发有限公司	5,000,000.00	2016.4.25-2017.4.24	4.35	保证	苏梅、张孝清股权
招商银行南京分行	南京华威医药科技开发有限公司	10,000,000.00	2016.11.18-2017.11.17	4.35	保证	苏梅、张孝清股权
	合计	57,363,125.00				

注：南京华威医药科技开发有限公司（以下简称“南京华威”）在招商银行的1,500.00万元借款，系由其原股东苏梅、张孝清以其股权做担保与招商银行签订授信协议并在授信期（2015年11月23日至2016年11月22日）内取得的短期借款；针对本期股权变更事项，南京华威在股权变更前已按照约定及时告知招商银行，并于2016年3月11日收到招商银行针对股权变更事项“不视为双方约定的违约事项”的回函。

3. 公司期末无已到期未偿还的短期借款情况。

（二十）应付票据

1. 应付票据分类：

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		86,200,000.00
商业承兑汇票		15,000,000.00
合计		101,200,000.00

注：期末应付票据较期初减少100%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

（二十一）应付账款

1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,276,326.38	97.04	286,581,618.82	68.22
1至2年			78,867,194.96	18.78
2至3年	156,993.34	1.07	16,036,139.89	3.82
3年以上	278,020.74	1.89	38,572,661.77	9.18
合计	14,711,340.46	100.00	420,057,615.44	100.00

2. 应付账款按性质分类

项目	期末余额	年初余额
材料款及货款	3,411,928.60	312,867,551.41
设备款及工程款	11,165,266.86	76,970,461.96
运输费及劳务费	64,577.00	4,130,944.48
其他	69,568.00	26,088,657.59
合计	14,711,340.46	420,057,615.44

3. 应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

4. 期末无超过1年的大额应付账款。

5. 期末应付账款金额前五单位列示如下

单位名称	金额	款项内容	账龄	占应付账款余额比例 (%)
江苏省联发建设工程有限公司	2,653,928.52	工程款	1 年以内	18.04
江苏省科学器材有限公司	1,070,000.00	设备款	1 年以内	7.27
南京晚晴化玻仪器有限公司	376,952.23	原材料	1 年以内	2.56
南京市白下区瑞茵特化学品销售中心	175,841.15	原材料	1 年以内	1.20
乌鲁木齐致友软件有限公司	175,000.00	OA 软件款	4-5 年	1.19
合计	4,451,721.90			30.26

注：应付账款期末较期初减少96.50%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

（二十二）预收款项

1. 预收款项按性质分类

账龄	期末余额	年初余额
货款	73,158,406.18	21,730,975.69
租赁费	7,684,072.83	9,611,132.41
其他		8,436.00
合计	80,842,479.01	31,350,544.10

2. 预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

3. 期末账龄超过1年的大额预收款项情况

项目	期末余额	账龄	未结转的原因
齐鲁制药有限公司药物研究院	2,660,000.00	1-2 年	未满足收入确认条件
四川科伦药业股份有限公司	2,600,000.00	3 年以上	未满足收入确认条件
合肥立方制药股份有限公司	2,250,000.00	1-2 年、3 年以上	未满足收入确认条件
青岛正大海尔制药有限公司	834,905.64	1-2 年	未满足收入确认条件
合计	8,344,905.64		

4. 期末预收账款大额欠款前五名单位情况

大额债权人名称	金额	性质	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
青岛正大海尔制药有限公司	5,080,188.64	货款	1 年以内、1-2 年	6.28
齐鲁制药有限公司药物研究院	2,660,000.00	货款	1-2 年	3.29
四川科伦药业股份有限公司	2,600,000.00	货款	3 年以上	3.22
江苏万川医疗健康产业集团有限公司	2,547,169.82	货款	1 年以内	3.15
合肥立方制药股份有限公司	2,250,000.00	货款	1-2 年、3 年以上	2.78
合计	15,137,358.46			18.72

注：预收款项期末较期初增加157.87%，主要系本期重大资产重组置入子公司南京华威医药科技开发有限公司影响。

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,027,535.17	116,621,360.28	170,226,261.35	12,422,634.10
二、离职后福利-设定提存计划	13,919,040.84	15,026,832.76	28,937,181.72	8,691.88
三、辞退福利		362,143.54	162,143.54	200,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,946,576.01	132,010,336.58	199,325,586.61	12,631,325.98

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,263,666.20	87,665,141.18	105,813,215.34	11,115,592.04
2、职工福利费		10,538,509.74	10,538,509.74	
3、社会保险费	8,316,148.65	7,578,285.86	15,890,111.35	4,323.16
其中：医疗保险费	5,832,199.91	5,725,829.67	11,554,178.21	3,851.37
工伤保险费	2,130,915.02	1,532,622.85	3,663,280.07	257.80
生育保险费	353,033.72	319,833.34	672,653.07	213.99
4、住房公积金	15,666,128.14	8,379,977.00	24,007,580.14	38,525.00
5、工会经费	4,354,813.31	1,303,854.16	5,551,343.94	107,323.53
6、职工教育经费	7,705,300.08	1,143,128.34	8,353,569.84	494,858.58
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬	721,478.79	12,464.00	71,931.00	662,011.79
合计	66,027,535.17	116,621,360.28	170,226,261.35	12,422,634.10

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,164,934.33	13,803,475.98	26,960,192.83	8,217.48
2、失业保险费	754,106.51	1,223,356.78	1,976,988.89	474.40
3、企业年金缴费				
合计	13,919,040.84	15,026,832.76	28,937,181.72	8,691.88

4. 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿		362,143.54	162,143.54	200,000.00
一年内到期的辞退福利				
合计		362,143.54	162,143.54	200,000.00

注：应付职工薪酬期末较期初减少84.20%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司

股权影响。

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	290,762.40	1,997,404.62
营业税		-36,605.84
城市建设维护税	17,040.42	15,729.78
房产税	394,037.29	277,972.34
车船税		6,162.00
资源税		935,850.15
企业所得税	6,368,546.63	2,423,576.05
个人所得税	36,323.38	151,129.00
教育费附加	8,392.83	60,956.87
文化事业建设费	373,803.71	361,143.71
印花税	496,777.01	140,617.81
矿产资源补偿费		1,363,278.07
土地增值税	84,579.19	25,751.38
地方教育费附加	8,177.98	43,304.06
契税	451,846.16	1,052,171.16
残疾人保障金		38,290.20
其他	10,223.09	890,450.35
合计	8,540,510.09	9,747,181.71

(二十五) 应付利息

单位名称	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	43,479.33	289,361.11
短期借款应付利息	102,597.01	355,829.06
其他借款利息		
合计	146,076.34	645,190.17

注：应付利息期末较期初减少77.36%，主要系公司本期偿还利息所致。

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
华夏证券有限公司	121,146.50	121,146.50
义马煤业集团股份有限公司		11,988,793.33
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司		5,792,552.77
合计	121,146.50	17,902,492.60

注：应付股利期末较期初减少99.32%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司股权影响。

(二十七) 其他应付款

1. 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	170,338,731.08	71.40	1,173,403,696.54	56.48
1 至 2 年	27,395,578.29	11.48	420,390,546.89	20.24
2 至 3 年	40,841,455.06	17.12	417,817,859.23	20.11
3 年以上	620.00	0.00	65,816,071.85	3.17
合计	238,576,384.43	100.00	2,077,428,174.51	100.00

2. 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
质保金及押金	40,050,333.45	217,079,649.36
工程款及材料款	34,146,492.23	14,315,362.14
借款	25,072,372.00	1,703,490,856.62
往来款	38,173,569.45	17,943,708.71
其他	101,133,617.30	124,598,597.68
合计	238,576,384.43	2,077,428,174.51

3. 其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项详见“十、关联方关系及其交易”。

4. 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或结转的原因
六师国土资源局	25,072,372.00	土地权未取得
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	暂未偿还
西安比特装饰公司	1,300,961.37	暂未偿还
合计	31,123,333.37	

5. 期末其他应付款额欠款前五名单位情况

单位名称	金额	款项内容	账龄	占其他应付款比例 (%)
LAV Riches (Hong Kong) Co. Ltd	98,582,754.00	股权款	1 年以内	41.32
六师国土资源局	25,072,372.00	土地款	2-3 年	10.51
农六师国有资产经营有限责任公司	25,000,000.00	借款	1 年以内	10.48
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	18,590,140.00	工程款	1 年以内	7.79
南通光华建筑工程有限公司	6,381,541.29	工程款	1 年以内	2.68
合计	173,626,807.29			72.78

注：其他应付款期末较期初减少88.52%，主要原因系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(二十八) 一年到期的非流动负债

1. 一年到期非流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,200,000.00	133,600,000.00
一年内到期的长期应付款		51,923,041.83
合计	4,200,000.00	185,523,041.83

2. 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	年初余额	借款条件
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007/8/30	2017/8/30	浮动利率		65,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2006/10/17	2016/10/16	浮动利率		25,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	2007/5/25	2016/10/16	浮动利率		10,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007/7/20	2017/7/20	浮动利率		30,000,000.00	兵团信用借款
商业银行前进支行	2014/8/20	2021/8/20	浮动利率	4,200,000.00	3,600,000.00	抵押借款
合计				4,200,000.00	133,600,000.00	

注：一年内到期非流动负债期末较期初减少97.74%，主要系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

(二十九) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	22,200,000.00	26,400,000.00
担保借款		
质押借款		
信用借款		50,000,000.00
合计	22,200,000.00	76,400,000.00

2. 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	年初余额	借款条件
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007/8/30	2017/8/30	浮动利率		20,000,000.00	兵团信用借款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2007/7/20	2017/7/20	浮动利率		30,000,000.00	兵团信用借款
商业银行前进支行	2014/8/20	2021/8/20	浮动利率	22,200,000.00	26,400,000.00	抵押借款

合计				22,200,000.00	76,400,000.00	
----	--	--	--	---------------	---------------	--

注：公司以位于乌市天山区中山路141号1栋-1层、1层、9层、9层2房屋所有权及对应土地使用权197.28平方米向乌鲁木齐市商业银行股份有限公司前进支行抵押，取得授信3300万元。

（三十）长期应付款

1. 长期应付款项目

项目	期末余额	年初余额	形成原因
信达金融租赁有限公司		87,881,327.66	售后租回形成融资租赁
农行金融租赁有限责任公司		31,065,946.86	售后租回形成融资租赁
自治区国土资源厅		66,880,000.00	分期付款采矿权价款
合计		185,827,274.52	

2. 长期应付款明细

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款及采矿权价款		194,141,828.92
减：未确认融资费用		8,314,554.40
合计		185,827,274.52

注：本期长期应付款较期初减少 100%，系本期重大资产重组置出新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

（三十一）长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬明细情况如下

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,374,953.16	2,493,923.24
二、辞退福利	18,742.38	17,635.80
二、其他长期福利		
合计	1,393,695.54	2,511,559.04

2. 离职福利设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、年初余额	2,493,923.24	2,395,358.30
二、计入当期损益的设定受益成本	205,128.89	257,671.58
1. 当期服务成本	152,312.34	194,756.46
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	52,816.55	62,915.13

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-1,324,098.97	-159,106.64
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-21,300.00	-159,106.64
3. 一年内到期福利		
4. 其他（减少以“-”表示）	-1,302,798.97	
五、期末余额	1,374,953.16	2,493,923.24

注：本期“其他变动-其他”系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司股权影响。

（2）设定受益计划净负债

项目	本期发生额	上期发生额
一、年初余额	2,493,923.24	2,395,358.30
二、计入当期损益的设定受益成本	205,128.89	257,671.58
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-1,324,098.97	-159,106.64
五、期末余额	1,374,953.16	2,493,923.24

（3）设定受益计划内容及与之相关风险说明：

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

（4）长期应付职工薪酬重大精算假设

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定，主要采用的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备注
年折现率	4%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	12%	12%	根据公司统计净离职率

死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

(三十二) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2008 年职工廉租房拨款	2,000,000.00		2,000,000.00	
2013 年廉租房建设基金	4,045,350.00		4,045,350.00	
文化活动中心拨款	2,000,000.00		2,000,000.00	
梅斯布拉克煤矿专项资金	5,000,000.00		5,000,000.00	
2010 年廉租房建设	13,840,000.00		13,840,000.00	
2014 年公共租赁住房工程	2,250,000.00		2,250,000.00	
合计	29,135,350.00		29,135,350.00	

注：本期专项应付款减少，系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

(三十三) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,700,000.00		2,700,000.00		
矿井弃置费用	51,384,704.84	1,792,401.62	53,177,106.46		矿山企业计提矿山弃置费
合计	54,084,704.84	1,792,401.62	55,877,106.46		

注：（1）本公司于1995年12月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供300万元3年期技改贷款担保，由于该公司无力偿还，本公司于2002年归还30万元；对此项担保预计负债270万元；根据2016年12月31日六师财政局下达《关于下达回购农行兵团企业剥离不良贷款补贴资金的通知》（师市财建[2016]143号）文件，农行核销新疆正牌一号冰川水有限公司贷款本息共计7,371,403.67元，本公司本期核销对此项担保预计负债2,700,000.00元；

（2）本期矿井弃置费用减少，系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

(三十四) 递延收益

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益		468,431.79
政府补助	3,316,765.25	148,527,499.04
合计	3,316,765.25	148,995,930.83

涉及政府补助的项目

项目	年初余额	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
工业发展专项资金-选煤厂项目	1,087,741.76		43,291.83	1,044,449.93		与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	6,512,192.00		242,629.33	6,269,562.67		与资产相关
高技术产业化项目基建拨款	1,024,800.00		69,300.00	955,500.00		与资产相关
2011 年度外贸公共平台发展促进资金	2,356,800.00		93,800.00	2,263,000.00		与资产相关
2011 年度外贸公共平台建设资金	1,571,200.00		62,533.33	1,508,666.67		与资产相关
公司循环经济综合产业链二期工程	5,000,000.00			5,000,000.00		与资产相关
焦炉烟道气余热回收项目	1,138,644.00		6,097.00	1,132,547.00		与资产相关
技术服务平台项目（技术中心设备）	1,678,400.00		62,533.33	1,615,866.67		与资产相关
工业发展专项资金（化肥填平补齐项目）	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
2013 年度外贸公共平台发展促进资金	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
2013 年度工业发展专项资金	142,848.00		5,002.67	137,845.33		与资产相关
2014 年兵团工业发展专项资金-填平补齐	4,000,000.00			4,000,000.00		与资产相关
2014 年度工业发展专项资金（酚氧废水处理站技术改造项目）	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
2014 年度外贸发展专项资金（尿素出口场地建设项目）	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
2015 年度工业发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
2011 年梅斯布拉克煤矿安全改造项目	3,213,000.00		267,750.00	2,945,250.00		与资产相关
2010 年矿山地质环境治理项目	6,246,000.00		404,833.33	5,841,166.67		与资产相关

2012 年煤矿安全改造项目 (矿井防水系统改造)	3, 808, 000. 00			277, 666. 67	3, 530, 333. 33		与资产相关
2011 年矿产资源综合利用专项奖励资金	1, 250, 000. 00			145, 833. 33	1, 104, 166. 67		与资产相关
2014 年煤矿安全改造项目	6, 472, 000. 00			943, 833. 33	5, 528, 166. 67		与资产相关
梅斯布拉克煤矿采煤方法改造项目	1, 350, 000. 00			87, 500. 00	1, 262, 500. 00		与资产相关
2008 年 7 号井安全改造项目	2, 674, 000. 00			222, 833. 33	2, 451, 166. 67		与资产相关
1 号井矿井水处理综合利用项目	1, 385, 500. 00			47, 541. 67	1, 337, 958. 33		与资产相关
2007 年一号井安全改造项目	313, 740. 00			26, 145. 00	287, 595. 00		与资产相关
瓦斯发电项目	10, 418, 500. 00				10, 418, 500. 00		与资产相关
矿山救护队建设项目	560, 000. 00			20, 416. 67	539, 583. 33		与资产相关
瓦斯监控系统联网项目	65, 000. 00			11, 666. 67	53, 333. 33		与资产相关
一号井采煤方法改进	1, 955, 000. 00			67, 083. 33	1, 887, 916. 67		与资产相关
一号井机械采掘项目	650, 000. 00			116, 666. 67	533, 333. 33		与资产相关
瓦斯监控系统联网项目	130, 000. 00			23, 333. 33	106, 666. 67		与资产相关
路网补助资金	3, 600, 000. 00			43, 750. 00	3, 556, 250. 00		与资产相关
7 号井技术改造专项资金	6, 250, 000. 00				6, 250, 000. 00		与资产相关
7 号井改扩建专项资金	7, 000, 000. 00				7, 000, 000. 00		与资产相关
饮用水工程建设专项资金	560, 000. 00			20, 416. 67	539, 583. 33		与资产相关
安全检测监控系统联网	68, 000. 00			9, 916. 67	58, 083. 33		与资产相关
2010 年安全改造项目	658, 000. 00				658, 000. 00		与资产相关
洗煤厂建设项目资金	1, 435, 000. 00			119, 583. 33	1, 315, 416. 67		与资产相关
安全改造项目资金	7, 515, 000. 00			487, 083. 33	7, 027, 916. 67		与资产相关
矿产资源节约与综合利用	6, 400, 000. 00			466, 666. 67	5, 933, 333. 33		与资产相关
探矿权采矿权使用费及价款项目	4, 410, 000. 00			142, 916. 67	4, 267, 083. 33		与资产相关
收购矿产资源节约与综合利用奖励基金	6, 400, 000. 00			466, 666. 67	5, 933, 333. 33		与资产相关
矿山环境治理	1, 440, 000. 00			105, 000. 00	1, 335, 000. 00		与资产相关
2009 年 7 号井安全改造项目	3, 150, 000. 00				3, 150, 000. 00		与资产相关

职工文化活动中心项目资金	2,146,666.64		44,722.23	2,101,944.41		与资产相关
救护队建设安全生产专项资金	400,000.00		14,583.33	385,416.67		与资产相关
一号井采煤方法改造项目资金	3,145,000.00		107,916.67	3,037,083.33		与资产相关
2011年安全改造项目	6,435,000.00		417,083.33	6,017,916.67		与资产相关
2013年一号井井下避险系统	320,000.00		23,333.33	296,666.67		与资产相关
技术中心项目资金	186,666.64		3,888.90	182,777.74		与资产相关
2014年山洪灾害防治及重点洪水风险图编制项目资金	584,800.00			584,800.00		与资产相关
自然发火重大安全隐患治理项目	10,000,000.00			10,000,000.00		与资产相关
一号井安全改造项目	3,360,000.00			3,360,000.00		与资产相关
2015年安全生产专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
财政扶持资金	190,000.00		60,000.00		130,000.00	与资产相关
体育建设基金	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关
建筑节能改造资金	990,000.00	840,000.00	91,500.00		1,738,500.00	与资产相关
小企业发展专项资金	280,000.00		280,000.00			与收益相关
塔吉克斯坦浮法玻璃生产项目		1,000,000.00	224,334.75		775,665.25	与资产相关
高新区科技局专项资金		230,000.00	7,400.00		222,600.00	与收益相关
合计	148,527,499.04	3,070,000.00	6,535,053.37	141,745,680.42	3,316,765.25	

注：

(1) 本期递延收益其他变动减少，系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权而减少。

(2) 新疆百花村股份有限公司收兵团信息化发展专项资金30万元，本期结转6万元，累计结转17万元。

(3) 根据《关于拨付2009年中央级体育彩票公益金的通知》（兵财综[2009]77号）文件，新疆百花村股份有限公司收到新疆生产建设兵团财务局下拨体育建设经费150万元，本期结转15万元至营业外收入，累计结转105万元。

(4) 新疆百花村股份有限公司收乌鲁木齐山区建设局建筑节能改造资金99万元，本期增加84万元，本期结转9.15万元，累计结转9.15万元。

- (5) 新疆百花村软件园发展有限公司收到小企业发展专项资金28万元，本期结转28万元。
- (6) 新疆百花村股份有限公司收塔吉克斯坦浮法玻璃生产项目专项资金100万元，本期结转22.43万元，累计结转22.43万元。
- (7) 新疆百花村软件园发展有限公司收到高新区科技局专项资金23万元，本期结转0.74万元，累计结转0.74万元。

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
长期股权投资损益调整	17,158,561.60	
合计	17,158,561.60	

注：公司子公司南京华威医药科技开发有限公司本期新增对康缘华威医药有限公司投资，该公司注册资本 20,000.00 万元，南京华威医药科技开发有限公司持股比例为 40%，于 2017 年 2 月 17 日按约定履行第一次出资 3,200.00 万元。期末余额系南京华威医药科技开发有限公司向康缘华威医药有限公司销售临床研究批件抵销未实现内部交易损益产生。

(三十六) 股本

股本	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	248,524,307.00	151,862,087.00				151,862,087.00	400,386,394.00

注：(1) 根据本公司 2016 年 3 月 25 日召开的 2015 年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676 号文《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于 2016 年 9 月非公开发行 100,458,816 股用以向张孝清、高投创新、高投宁泰、南京中辉、南京威德、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安购买其持有的南京华威医药科技开发有限公司的 100% 股权，发行价格为 12.28 元/股。截止 2016 年 9 月 18 日，本公司已收到张孝清、高投创新、高投宁泰、南京中辉、南京威德、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安认缴出资额 1,233,634,327.00 元，其中新增注册资本（股本）100,458,816.00 元，认购金超过注册资本金 1,133,175,511.00 元计入资本公积。本次出资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 9 月 18 日出具（致同验字[2016]第 320ZA0019 号）《验字报告》验证。公司于 2016 年 9 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份登记手续，变更后的股份总数为 348,983,123 股。公司于 2016 年 12 月 22 日取得了变更后的工商营业执照。

(2) 根据本公司 2016 年 3 月 25 日召开的 2015 年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676 号文《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于 2016 年 12 月非公开发行 51,403,271 股，发行价格 12.28 元/股。股份发行后新增注册资本 51,403,271.00 元，认购金额扣除发行费用后超过注册资本金额 568,828,929.00 元计入资本公积。本次出资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 30 日出具（致同验字[2016]第 320ZA0027 号）《验字报告》验证。公司于 2017 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份登记手续，变更后的股份总数为 400,386,394.00 股。于 2017 年 2 月 21 日办理了工商登记变更。

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	571,338,195.47	1,713,004,440.00	10,377,358.49	2,273,965,276.98
二、其他资本公积	69,967,881.78		21,751,345.73	48,216,536.05
合计	641,306,077.25	1,713,004,440.00	32,128,704.22	2,322,181,813.03

注：（1）本期资本公积变动中，资本溢价增加原因见本附注“六、（三十四）股本”注释；

（2）本期资本公积变动中，资本溢价减少原因系本公司重大资产重组发生的发行费 10,377,358.49 元。

（3）本期资本公积变动中，其他资本公积减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(三十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得		551,217.63		551,217.63
合计		551,217.63		551,217.63

注：其他综合收益本期增加系本公司自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得 551,217.63 元。

(三十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	110,227.94	2,175,912.30	2,286,140.24	
维简费	141,557.39	616,508.49	758,065.88	
合计	251,785.33	2,792,420.79	3,044,206.12	

注：本期专项储备减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司股权而减少。

(四十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,939,784.87		19,909,510.46	5,030,274.41
合计	24,939,784.87		19,909,510.46	5,030,274.41

注：本期盈余公积减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

(四十一) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上期末未分配利润	-581,660,751.99	-175,678,025.85

加：年初未分配利润调整数		
本期年初未分配利润	-581,660,751.99	-175,678,025.85
加：本期归属于母公司股东的净利润	139,134,157.32	-405,982,726.14
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	-442,526,594.67	-581,660,751.99

(四十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	735,882,446.15	791,935,927.62
其他业务收入	8,691,758.46	16,869,294.52
营业收入合计	744,574,204.61	808,805,222.14
主营业务成本	708,810,212.33	867,034,322.44
其他业务成本	2,073,294.08	5,441,528.96
营业成本合计	710,883,506.41	872,475,851.40

2. 主营业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	454,597,057.17	444,694,110.23	400,239,386.90	420,850,956.73
医药研发	69,493,204.00	10,955,881.67		
焦油	22,821,020.89	27,036,933.11	48,615,165.61	44,094,935.44
尿素及其他煤化工产品	68,817,662.49	97,765,614.72	244,727,126.00	303,405,704.22
煤炭	23,402,980.52	37,215,858.04	43,849,210.31	58,534,296.51
电	7,542,491.70	20,616,886.84	5,195,400.09	18,321,060.39
房屋销售	9,703,180.25	7,054,940.11	30,125,260.50	20,172,668.29
临床试验	7,035,554.53	7,085,961.00		
转口贸易	49,033,919.92	48,848,098.57		
其他收入	23,435,374.68	7,535,928.04	19,184,378.21	1,654,700.86
合计	735,882,446.15	708,810,212.33	791,935,927.62	867,034,322.44

3. 其他业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	其他营业收入	其他营业成本	其他营业收入	其他营业成本
租金	2,414,394.05	73,676.68	6,218,626.16	
广告	3,999,292.39		3,970,204.64	

废料			1, 213. 68	
材料	288, 472. 62	288, 483. 42	1, 690, 777. 07	1, 690, 870. 31
转供电费	23, 974. 02	16, 920. 56	2, 723, 612. 32	1, 721, 465. 99
其他	1, 965, 625. 38	1, 694, 213. 42	2, 264, 860. 65	2, 029, 192. 66
合计	8, 691, 758. 46	2, 073, 294. 08	16, 869, 294. 52	5, 441, 528. 96

4. 前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中碳碳素(天津)有限公司	195, 768, 674. 41	26. 29
天津瑞博德国际贸易有限公司	48, 197, 987. 18	6. 47
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	44, 145, 299. 15	5. 93
康缘华威医药有限公司	30, 951, 000. 00	4. 16
天津越海川国际贸易有限公司	10, 332, 717. 95	1. 39
合计	329, 395, 678. 69	44. 24

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	610, 975. 42	2, 769, 916. 68
城市维护建设税	434, 983. 80	1, 000, 721. 11
教育费附加	315, 250. 18	1, 345, 216. 64
地方教育费附加	194, 743. 89	914, 680. 56
资源税	1, 736, 029. 98	5, 925, 804. 93
土地增值税	184, 128. 35	449, 327. 92
土地使用税	61, 383. 28	
房产税	2, 538, 321. 36	2, 320, 711. 86
印花税	1, 344, 114. 73	
车船使用税	28, 292. 20	
其他	127, 422. 99	159, 372. 64
合计	7, 575, 646. 18	14, 885, 752. 34

(四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2, 221, 890. 01	4, 007, 395. 36
办公费	5, 989. 20	32, 375. 76
差旅费	72, 871. 03	83, 358. 90
折旧	108, 832. 90	177, 204. 83
物料消耗	802, 246. 78	1, 160, 686. 68
运输费	1, 082, 466. 49	2, 601, 516. 06
装卸费	2, 186, 728. 50	3, 850, 856. 87
保险费		1, 875. 00

广告费		2,500.00
业务招待费	32,659.00	158,367.90
修理费		
车辆费	1,454.00	
计量费		278,733.76
口岸建设费		7,674,510.10
其他	525,347.16	122,245.15
合计	7,040,485.07	20,151,626.37

注：本期销售费用减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司股权影响。

（四十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,980,755.98	65,753,170.91
办公费	1,771,270.49	819,455.07
差旅费	2,160,420.71	2,228,571.44
折旧	17,110,317.13	26,419,745.72
物料消耗	1,008,550.27	6,117,385.70
修理费	1,278,264.18	288,206.05
低值易耗品摊销	3,674.76	133,503.13
董事会费	763,918.70	438,350.00
业务招待费	1,689,833.98	2,481,307.89
诉讼费	95,418.61	47,595.80
咨询及中介费	8,771,289.80	5,404,825.07
税金	2,060,647.54	3,847,607.65
排污费	733,336.00	1,181,808.86
资产摊销	1,155,126.12	405,552.60
存货盘亏	15,570.99	
水电暖费	1,089,278.52	1,106,735.41
保险费	764,804.33	1,366,563.46
车辆费	2,555,188.86	3,353,901.01
职工培训费	28,715.58	
通讯费	261,070.13	184,017.93
广告费	141,471.76	79,070.29
会务费	11,456.31	7,120.00
扶贫基金		33.88
宣传费	131,522.61	66,028.00
残保金	147,742.72	126,423.90
绿化费用	152,884.99	724,463.93
报刊杂志费	7,465.00	60,800.58

劳务费	414,247.76	962,358.59
劳动保护费	9,284.59	117,135.87
装卸费	116,063.66	254,092.64
会议费	343,439.12	103,459.00
策划费	1,190,158.92	
停工损失	24,727,054.20	40,448,032.14
业务宣传费	156,046.50	
其他	2,374,231.60	3,853,832.95
合计	115,220,522.42	168,381,155.47

注：本期管理费用减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司股权影响。

（四十六）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,133,507.94	153,700,513.81
减：利息收入	1,866,169.88	694,876.36
手续费	92,119.91	539,195.30
汇兑损益	62,187.18	-4,630.43
其他	43,375.01	192,132.99
合计	85,465,020.16	153,732,335.31

注：本期财务费用减少主要系本期重大资产重组置出子公司新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司股权影响。

（四十七）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	-5,894,045.30	36,126,474.00
存货跌价准备	40,766,723.58	27,547,561.09
长期股权投资减值准备		
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		142,241,224.01
商誉减值准备		
合计	34,872,678.28	205,915,259.10

（四十八）公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	728,833.90	2,541,620.30
其他		
合计	728,833.90	2,541,620.30

（四十九）投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-288,262.13	82,233.02
处置长期股权投资产生的投资收益	302,018,439.68	9,589,266.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	76,773.60	32,805.38
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他股权投资收益		127,500.00
合计	301,806,951.15	9,831,804.65

注：公司本期完成重大资产重组，置出原子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆大黄山豫新煤业有限责任公司和新疆天然物产贸易有限公司，产生投资收益 302,018,439.68 元。

(五十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	16,075.25	403,733.08
其中：固定资产处置利得	16,075.25	403,733.08
无形资产处置利得		
政府补助	10,577,865.63	39,513,257.79
违约金及罚款收入	68,100.00	431,796.99
赔偿款		1,328,062.80
预计负债解除担保事项	2,700,000.00	
其他	1,417,279.47	1,986,774.10
合计	14,779,320.35	43,663,624.76

计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	6,535,053.37	11,602,165.92	与资产相关
双五千补助资金		11,876,400.00	与收益相关
困难企业社会保险补贴	388,752.00	5,643,456.00	与收益相关
中小企业国际市场发展开拓资金		90,800.00	与收益相关
中央广播电视节目无线覆盖工程拨款		75,700.00	与收益相关
瓦斯开发利用补贴资金		450,000.00	与收益相关
六师商务局拨付 2013 年度中央促进服务业发展专项资金		5,000.00	与收益相关
2015 年度企业安全生产措施经费		250,000.00	与收益相关
2014 年度鼓励外贸进出口增长奖励资金		672,800.00	与收益相关
社会保险基金管理中心拨付失业保险稳岗补贴	141,129.00	3,344,746.50	与收益相关

安全生产专项补助		950,000.00	与收益相关
工业发展资金	119,000.00	551,000.00	与收益相关
六师工会知识竞赛奖		61,000.00	与收益相关
培训补贴	76,000.00	135,330.00	与收益相关
煤改气补贴	40,000.00	40,000.00	与收益相关
淘汰落后产能补助资金		1,040,000.00	与收益相关
公共图书馆免费开放补助资金		40,000.00	与收益相关
体育总局资助资金	60,000.00	60,000.00	与收益相关
慰问金		57,600.00	与收益相关
医院医疗管理信息系统款		85,000.00	与收益相关
一号井安全改造-自然发火重大安全隐患治理项目		1,000,000.00	与收益相关
五家渠市财政局拨安全生产费		300,000.00	与收益相关
园区政府补助		1,182,259.37	与收益相关
南京市财政局省科技服务骨干机构能力提升补助款	800,000.00		与收益相关
南京市社会保险管理中心 2016 年稳岗补贴	82,931.26		与收益相关
南京市栖霞区财政结算中心知识产权资助	15,000.00		与收益相关
南京市栖霞区财政结算中心项目扶持款	1,480,000.00		与收益相关
南京市雨花台区财政局科技局省高价值专利补助	25,000.00		与收益相关
六师财务局拨职业病防治款	15,000.00		与收益相关
环境保护专项补助资金	800,000.00		与收益相关
合计	10,577,865.63	39,513,257.79	

注：本期收到的大额政府补贴中：

- （1）递延收益转入情况详见本附注“六、（三十四）递延收益”注释；
- （2）公司收到六师社保局社保补贴388,752.00元；
- （3）公司收到六师社保局2015年稳岗补贴141,129.00元；
- （4）公司收到农六师市财企[2015]93号关于拨付2015年工业发展资金拨款119,000.00元；
- （5）公司收到六师财务局[2016]45号职业培训补贴76,000.00元；
- （6）公司收到六师财务局师市财建[2016]52号2016年“柴煤改气”项目补贴40,000.00元；
- （7）公司收到兵财教[2016]107号文件 2016年彩票公益金支持地方体育事业专项资金60,000.00元；
- （8）根据江苏省科学技术厅5月25日下发的《2016年江苏省创新能力建设计划等拟立项目公示》，本公司于2016年9月6日收到南京市财政局拨付南京市科技局省科技服务骨干机构能力提升2016补助800,000.00元；

(9) 公司本期收到南京市社会保险管理中心2016年稳岗补贴82,931.26元;

(10) 公司本期收到南京市栖霞区财政结算中心知识产权资助15,000.00元;

(11) 根据南京市科学技术委员会及南京市财政局于9月28日下发的宁科[2016]238号、宁财教[2016]592号《关于下达南京市2016年度科技公共平台专项及科技经费指标的通知》，本公司于2016年12月12日收到南京市栖霞区财政结算中心拨付补助148万元;

(12) 公司本期收到南京市雨花台区财政局科技局省高价值专利补助25,000.00元

(13) 本期收到六师财务局师市财社[2016]26号2015年职业病防治补助15,000.00元;

(14) 公司收到师市财建[2016]68号关于拨付六师五家渠市环境保护专项补助资金800,000.00元。

(五十一) 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	426,024.05	874.95
其中：固定资产处置损失	426,024.05	874.95
无形资产处置损失		
其他非流动资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	88,418.40	276,550.00
违约金、赔偿金及罚款支出	1,389,856.51	4,749,927.51
其他	142,668.13	305,819.87
合计	2,046,967.09	5,333,172.33

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,642,537.91	668,797.60
递延所得税费用	32,966,252.07	-32,958,178.02
合计	42,608,789.98	-32,289,380.42

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	98,784,484.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,696,121.10
子公司适用不同税率的影响	10,506,221.13
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,614,248.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,163.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,540,945.35
投资收益的影响	-39,908,089.49
递延收益变动的影响	-328,541.31
投资性房地产公允价值变动的影响	476,018.94
长期应付职工薪酬变动影响	-16,529.50
置出子公司转销递延所得税资产的影响	-3,062,271.67
所得税费用	42,608,789.98

(五十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,048,900.63	694,876.36
政府补助	6,294,223.69	6,258,893.26
往来款及其他	111,456,894.65	334,210,585.84
合 计	118,800,018.97	341,164,355.46

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,893,140.14	23,660,742.22
营业外支出	1,389,856.51	
财务费用(手续费及其他)	91,619.91	570,688.29
往来款及其他	220,503,473.36	46,680,055.32
合计	241,878,089.92	70,911,485.83

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
置出子公司资产交割日货币资金	20,737,511.55	
合计	20,737,511.55	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助拨款	3,900,000.00	66,341,331.75
借款	189,364,667.25	635,114,567.73
合计	193,264,667.25	701,455,899.48

5. 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
融资租赁租金	40,242,538.57	101,359,249.31
证券发行费	650,000.00	
借款偿还	5,000,000.00	
合计	45,892,538.57	101,359,249.31

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	56,175,694.42	-543,743,500.05
加: 资产减值准备	34,872,678.28	205,915,259.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,686,686.89	167,600,053.63
无形资产摊销	1,394,206.54	2,313,024.89
长期待摊费用摊销	4,518,443.83	1,433,195.90
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)	409,948.80	-402,858.13
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)	-728,833.90	-2,541,620.30
财务费用(收益以“—”号填列)	87,133,507.94	153,700,513.81
投资损失(收益以“—”号填列)	-301,806,951.15	-9,831,804.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	31,694,255.01	-37,487,500.93
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,186,752.38	2,190,436.60
存货的减少(增加以“—”号填列)	-53,642,639.69	20,343,531.92
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	152,844,446.54	-80,596,404.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-230,053,695.00	544,688,624.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-108,315,499.11	423,580,952.46
(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	341,337,162.26	230,998,491.35
减: 现金的年初余额	230,998,491.35	134,445,597.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	110,338,670.91	96,552,894.02

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
(1) 现金	341,337,162.26	230,998,491.35
其中: 库存现金	22,775.89	33,919.06
可随时用于支付的银行存款	341,314,386.37	215,921,811.29
可随时用于支付的其他货币资金		15,042,761.00
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		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	341,337,162.26	230,998,491.35

注：报告期末无使用受限的其他货币资金。

3. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	357,782,920.00
其中：南京华威医药科技开发有限公司	357,782,920.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,777,306.99
其中：南京华威医药科技开发有限公司	4,777,306.99
取得子公司支付的现金净额	353,005,613.01

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下的企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
南京华威医药科技开发有限公司	2016-8-23	1,945,000,000.00	100.00	发行股份、支付现金购买资产

续

购买日	购买日的确定	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
2016-7-31	依据交易实际完成	76,693,225.55	41,166,491.95

注：本公司于2016年7月26日取得了中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1676号文），核准公司增发人民币普通股（A股）100,458,816股，用于购买南京华威医药科技开发有限公司股东所持该公司100%股权。南京华威医药科技开发有限公司于8月23日完成了工商登记变更，购买日确定为2016年7月31日。

2. 合并成本及商誉

合并成本	合并金额
现金	456,365,673.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	1,233,634,327.00
或有对价的公允价值	255,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

其他	
合并成本合计	1,945,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	240,927,450.30
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,704,072,549.70

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	326,844,882.15	297,633,714.37
货币资金	4,771,118.78	4,771,118.78
应收款项	81,146,097.18	81,146,097.18
存货	116,542,199.19	107,661,292.53
其他流动资产及1年内到期的非流动资产	883,938.29	883,938.29
长期股权投资	7,350,000.00	7,350,000.00
固定资产	99,470,835.81	91,107,966.07
无形资产	14,213,417.90	2,246,026.52
递延所得税资产	307,650.00	307,650.00
其他非流动资产	2,159,625.00	2,159,625.00
负债：	85,917,431.85	81,535,756.68
借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付款项	66,535,756.68	66,535,756.68
递延所得税负债	4,381,675.17	
净资产：	240,927,450.30	216,097,957.69

注：本次资产重组的评估基准日为2015年12月31日，并购日为2016年7月31日，在该期间内南京华威医药科技开发有限公司经评估资产及负债市场未发生变化。因此，可辨认资产、负债公允价值的确定方法为按2015年12月31日经重置成本法评估的公允价值为基础，计算公允价值的折旧、摊销，得出并购日可辨认资产、负债公允价值。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

公司本期未发生反向购买。

(四) 增加子公司

名称	期末净资产	本期净利润
新疆百花村生物科技投资管理有限公司	947,628.87	-52,371.13

注：2016年5月23日公司投资51.00万元，设立新疆百花村生物科技投资管理有限公司，持股比例51%。

(五) 处置子公司

根据重大资产重组方案，本公司本期置出子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆大黄山豫新煤业有限公司、新疆天然物产贸易有限公司的股权以及对二零一零一煤矿的债权。南京华威医药科技开发有限公司全体股东同意将与本公司进行资产置换取得的置出资产无偿赠与新疆准噶尔物产公司承接。

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司		66.08	资产置换	2016-7-31	资产交割日							
新疆大黄山豫新煤业有限公司		51.00	资产置换	2016-7-31	资产交割日							
新疆天然物产贸易有限公司		100.00	资产置换	2016-7-31	资产交割日							

注：新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司于 2016 年 8 月 25 日办理了股东变更工商登记；新疆大黄山豫新煤业有限公司于 2016 年 9 月 1 日办理了股东变更工商登记；新疆天然物产贸易有限公司于 2016 年 9 月 18 日办理了股东变更工商登记。

八、其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆百花村数码影像技术有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	照相器材等的销售、摄影服务	90.00		投资设立
新疆百花村软件园发展有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	计算机软件件开发、销售及维修	100.00		投资设立
新疆百花恒星房地产开发有限公司	五家渠市	五家渠市	房地产开发与经营	51.00		同一控制下的企业合并
百花村(天津)国际贸易有限公司	天津市	天津市	国际贸易、代办保税仓储服务	51.00		投资设立
新疆生产建设兵团百花村青少年俱乐部	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	普及球类运动、开展竞赛活动、组织培训等	100.00		投资设立
南京华威医药科技开发有限公司	南京市	南京市	医药产品开发、技术转让	100.00		非同一控制下的企业合并
新疆百花村生物科技投资管理有限公司	五家渠市	五家渠市	医药、医疗服务项目投资管理	51.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆百花村数码影像技术有限公司	10.00	-58,147.00		306,873.48
新疆百花恒星房地产开发有限公司	49.00	647,061.85		9,530,870.52
百花村(天津)国际贸易有限公司	49.00	35,937.11		2,489,903.85
新疆百花村生物科技投资管理有限公司	49.00	-25,661.85		464,338.15

3. 重要的非全资子公司财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆百花村数码影像技术有限公司	3,306,955.08	43,875.00	3,350,830.08	282,095.31		282,095.31
新疆百花恒星房地产开发有限公司	88,858,420.86	1,216,653.97	90,075,074.83	70,572,861.82	51,456.85	70,624,318.67
百花村（天津）国际贸易有限公司	50,387,832.19	51,721.43	50,439,553.62	45,358,117.20		45,358,117.20
新疆百花村生物科技投资管理有限公司	948,128.87		948,128.87	500.00		500.00

乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	30.00		30.00		餐饮业	权益法核算
新疆百花畅游体育文化产业发展有限公司	五家渠市	五家渠市	40.00		40.00		体育文化业	权益法核算

2. 不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	4,843,069.06	4,331,331.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-288,262.13	82,233.02
--其他综合收益		
--综合收益总额	-288,262.13	82,233.02

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量					
(一) 投资性房地产	167,454,097.90	167,454,097.90			167,454,097.90
1、出租的土地使用权					
2、出租的建筑物	167,454,097.90	167,454,097.90			167,454,097.90

(二) 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

公司投资性房地产地处新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，存在着较为活跃房地产交易市场；公司能够持续从房地产交易市场取得相同房地产交易价格，故采用第一层次公允价值计量投资性房地产市价。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

单位：人民币万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司	母公司	国有	五家渠市	王道君	198,128.00	19.86	19.86	新疆生产建设兵团农业建设第六师

注：新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司（以下简称“六师国资公司”）上年度对本公司持股比例为47.07%，年末持股比例为19.86%，本年度持股比例变动如下：

(1) 2016年1月8日六师国资公司与礼颐投资、瑞东资本签署《股权转让协议》，向礼颐投资管理的礼颐医药产业投资基金转让持有的本公司7,744,807股股份；分别向瑞东资本及其管理的瑞东医药投资基金转让持有的本公司11,127,596股、11,127,597股股份，上述转让经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2016）63号文批准，于2016年3月9日办理了股权

过户登记，持股比例变更为35.00%。

(2) 2016年3月因执行《新疆生产建设兵团乌鲁木齐市垦区人民法院民事裁定书》((2015)乌垦民二初字第51-1号)，六师国资公司将所持有本公司7,463,102股股份过户至阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司，持股比例变更为32.00%。

(3) 本年度本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676号文核准定向发行股份151,862,087股，增发后六师国资公司持股及表决权比例变更为19.86%。

2. 本公司的子公司情况

详见附注“八、(一)在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

详见注“八、(二)在合营企业或联营企业中的权益”。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	本公司股东
中硕物产(天津)有限公司	子公司股东
新疆同信物业管理有限公司	参股公司
新疆大美兵团农业科技有限公司	参股公司
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	参股公司
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	参股公司
乌鲁木齐百花映像数码摄影有限公司	参股公司
张孝清	本公司股东

(二) 关联方交易

1. 销售商品、提供劳务情况

关联方名称	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	
			金额	占同类交易总额的比例(%)	金额	占同类交易总额的比例(%)
康缘华威医药有限公司	销售商品	市场价格	30,951,000.00	4.16		
合计			30,951,000.00	4.16		

2. 采购商品、接受劳务情况

关联方名称	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	
			金额	占同类交易总额的比例(%)	金额	占同类交易总额的比例(%)
中硕物产(天津)有限公司	采购商品	市场价格	66,061,249.85	14.68		
合计			66,061,249.85	14.68		

2. 关联方资金拆借

关联方	关联方性质	本期发生额	上期发生额
拆入			
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	332,508,101.26	685,889,141.08
合计		332,508,101.26	685,889,141.08
还款			
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	公司股东		60,000,000.00
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	公司股东	35,000,000.00	45,000,000.00
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司	控股股东	55,363,333.33	313,246,564.35
合计		90,363,333.33	418,246,564.35

注：本期发生额中包括本期因本公司重大资产重组置出的子公司新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆天然物产贸易有限公司1-7月从关联方拆入资金307,508,101.26元，给关联方还款89,450,000.00元。

3. 关联方租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费用
新疆百花村软件园发展有限公司	乌鲁木齐百花映像数码摄影有限公司	房租	2014/5/1	2024/4/30	合同	213,015.83

4. 关联担保

(1) 提供担保

截止2016年12月31日，公司未提供关联方担保事项。

(2) 接受担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
张孝清	南京华威医药科技开发有限公司	5,000,000.00	2016.4.25	2017.4.24	未完毕
张孝清	南京华威医药科技开发有限公司	10,000,000.00	2016.11.18	2017.11.17	未完毕

注：南京华威医药科技开发有限公司（以下简称“南京华威”）在招商银行的1,500.00万元借款，系由其原股东苏梅、张孝清以其股权做担保与招商银行签订授信协议并在授信期（2015年11月23日至2016年11月22日）内取得的短期借款；针对本期股权变更事项，南京华威在股权变更前已按照约定及时告知招商银行，并于2016年3月11日收到招商银行针对股权变更事项“不视为双方约定的违约事项”的回函

(三) 关联往来余额

1. 关联方应收、预付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	新疆同信物业管理有限公司			210,000.00	10,500.00
其他应收款	新疆大美兵团农业科技 有限公司	10,006.23	500.31		
其他应收款	农六师国有资产经营有 限责任公司			88,930,982.77	8,371,049.12
预付账款	中硕物产(天津)有限公 司	25,811.20			

2. 关联方应付、预收款项

项目名称	关 联 方	期末数	期初数
预收账款	乌鲁木齐百花映像数码摄影有限公司	18,333.39	13,777.00
应付股利	农六师国有资产经营有限责任公司		5,792,552.77
应付利息	新疆生产建设兵团国有资产经营公司		56,604.17
应付利息	新疆生产建设兵团投资有限公司		204,569.44
其他应付款	农六师国有资产经营有限责任公司	25,000,000.00	1,035,872,151.93
其他应付款	乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	3,046,301.23	1,407,150.31
其他应付款	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	4,750,000.00
其他应付款	新疆生产建设兵团投资有限公司		75,000,000.00
其他应付款	新疆百花村快餐连锁经营有限公司	205,568.28	433,009.42
其他应付款	乌鲁木齐百花映像数码摄影有限公司	3,701.00	13,777.00
其他应付款	新疆同信物业管理有限公司	127,421.76	86,952.80

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司报告期内无重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼

公司报告期内无重大未决诉讼。

2. 对外担保事项形成或有事项

(1) 本公司于1995年12月向新疆正牌一号冰川水有限公司提供300万元3年期技改贷款担保, 由于该公司无力偿还, 本公司于2002年归还30万元; 对此项担保预计负债270万元。根据2016年12月31日六师财政局下达《关于下达回购农行兵团企业剥离不良贷款补贴资金的通知》(师市财建[2016]143号) 文件, 农行核销新疆正牌一号冰川水有限公司贷款本息共计7,371,403.67元, 本公司本期核销对此项担保预计负债2,700,000.00元。

(2) 本公司2016年5月与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》, 为新疆大黄山鸿基焦化有限公司与信达金融租赁有限公司2014年7月3日签订的《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证, 融资租赁金额为150,000.00万元, 主债权履行期间为2014年7月3日

至2019年7月4日。保证期间为自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后两年的期间。

3. 公司报告期内其他重大或有事项

公司报告期内无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

经公司2016年1月12日第六届董事会第五次会议、2016年3月3日第六届董事会第六次会议、2016年3月25日公司2015年度股东大会，审议通过了公司《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及相关议案。2016年7月26日获得中国证监会《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1676号）的核准。2016年12月本公司向员工持股计划、新疆新农现代投资发展有限公司、瑞丰医药投资基金、宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业（有限合伙）、上海嘉企股权投资基金管理有限公司、谢粤辉、北京柘益投资中心（有限合伙）非公开发行51,403,271股用于募集配套资金，2017年1月6日完成股份登记手续，2017年2月21日办理了工商登记变更。

十三、其他重要事项

2016年1月12日，本公司与张孝清签署了《盈利预测补偿协议》。南京华威医药科技开发有限公司（以下简称“华威医药”）原控股股东张孝清承诺：华威医药2016年度、2017年度、2018年度和三年累计业绩经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应分别不低于1亿元、1.23亿元、1.47亿元、3.7亿元。

业绩承诺期内，若根据本公司聘请的会计师事务所对华威医药2016年、2017年及2018年三个会计年度的财务报表进行审计后出具的审计报告，华威医药实际实现的三年累计净利润小于业绩承诺期间内累计承诺净利润数，且差额与业绩承诺期间内累计承诺净利润数的比例大于10%，则张孝清应对本公司进行补偿，补偿方式为股份或现金补偿，但优先以股份补偿，补偿股份将由本公司以1元的价格向张孝清回购并予以注销。根据补偿协议在审计机构出具2018年审计报告之日起10日内确定补偿股份数量和现金补偿金额，并于审计报告公告之日起30日内完成张孝清按照本协议约定应向本公司补偿股份的回购及注销或现金补偿。

十四、母公司会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,213,910.07	100.00	520,913.47	12.36
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,213,910.07	100.00	520,913.47	12.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,213,910.07	100.00	520,913.47	12.36

续上表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,402,629.89	100.00	2,702,596.35	5.70
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	47,402,629.89	100.00	2,702,596.35	5.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	47,402,629.89	100.00	2,702,596.35	5.70

注：应收账款期末较期初减少 43,188,719.82 元，主要系本期收回天津越海川国际贸易有限公司 40,219,003.64 元影响。

2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,111,730.36	26.38	55,586.52	40,753,332.81	85.97	2,037,666.64
1 至 2 年				6,649,297.08	14.03	664,929.71
2 至 3 年	3,102,179.71	73.62	465,326.95			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,213,910.07	100.00	520,913.47	47,402,629.89	100.00	2,702,596.35

3. 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4. 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-2,181,682.88 元，本期无转回或转销坏账准备金额。

5. 期末应收账款余额较大单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	-----	---------------

河北纺联物资供销有限公司	非关联方	3,102,179.71	2-3 年	73.62
百花村美食快客餐厅	非关联方	700,000.00	1 年以内	16.61
百花村酒店	非关联方	405,575.00	1 年以内	9.62
合计		4,207,754.71		99.85

6. 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

7. 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

8. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

9. 本报告期无实际核销的应收款项情况。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,834,122.18	8.11	3,834,122.18	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,419,430.29	91.89	2,273,597.95	5.24
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	43,419,430.29	91.89	2,273,597.95	5.24
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	47,253,552.47	100.00	6,107,720.13	12.93

续表

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,834,122.18	3.45	3,834,122.18	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,223,781.47	96.55	10,515,305.62	9.81
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	107,223,781.47	96.55	10,515,305.62	9.81
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	111,057,903.65	100.00	14,349,427.80	12.92

注：其他应收款期末较期初减少63,804,351.18元，主要系本期收回农六师国有资产经营有限责任公司88,930,982.77元，置出新疆生产建设兵团农六师101团煤矿债权17,221,312.65元及新增子公司南京华威40,000,000.00元影响。

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	3,834,122.18	100.00	无法收回
合计	3,834,122.18	3,834,122.18		

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	43,179,860.65	99.45	2,158,993.04	13,045,696.31	12.17	652,284.81
1 至 2 年	697.49		69.74	86,838,217.55	80.98	8,683,821.76
2 至 3 年	2,500.00	0.01	375.00	7,107,204.44	6.63	1,066,080.67
3 至 4 年	5,220.00	0.01	1,044.00	9,710.69	0.01	1,942.14
4 至 5 年	8,199.67	0.02	1,639.93	1,000.00	0.00	200.00
5 年以上	222,952.48	0.51	111,476.24	221,952.48	0.21	110,976.24
合计	43,419,430.29	100.00	2,273,597.95	107,223,781.47	100.00	10,515,305.62

4. 其他应收款按性质分类的情况：

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	3,066,363.99	124,000.00
借款	40,000,000.00	106,664.55
往来款	3,847,907.10	110,770,344.10
其他	339,281.38	56,895.00
合计	47,253,552.47	111,057,903.65

5. 本期计提坏账准备金额-8,241,707.67元；本期无收回或转回坏账准备。

6. 期末大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京华威医药科技开发有限公司	借款	40,000,000.00	1 年以内	84.66
陕西佳信拍卖有限公司	往来款项	3,834,122.18	5 年以上	8.11
百花村(天津)国际贸易有限公司	押金及保证金	2,864,119.99	1 年以内	6.06
上海三丰置业有限公司	押金及保证金	180,657.00	1 年以内	0.38
合计		46,878,899.17		99.21

7. 本期无涉及政府补助的应收款项。

8. 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,974,082,601.51		1,974,082,601.51	765,626,521.96	142,241,224.01	623,385,297.95
对联营、合营企业投资	4,843,069.06		4,843,069.06	4,249,700.39		4,249,700.39
合计	1,978,925,670.57		1,978,925,670.57	769,876,222.35	142,241,224.01	627,634,998.34

1. 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	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
新疆百花村软件园发展有限公司	12,629,989.36			12,629,989.36		
新疆百花村数码影像公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
新疆百花恒星房地产开发有限公司	10,592,612.15			10,592,612.15		
新疆天然物产贸易有限公司	274,819,800.00		274,819,800.00			
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	344,303,162.29		344,303,162.29			
新疆大黄山豫新煤业有限公司	117,930,958.16		117,930,958.16			
新疆生产建设兵团百花村青少年体育俱乐部	100,000.00			100,000.00		
百花村(天津)国际贸易有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
南京华威医药科技开发有限公司		1,945,000,000.00		1,945,000,000.00		
新疆百花村生物科技投资管理有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	765,626,521.96	1,945,510,000.00	737,053,920.45	1,974,082,601.51		

2. 对联营、合营企业的投资

投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他
一、合营企业									
二、联营企业									
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,249,700.39			188,806.97					4,438,507.36

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	60,990,696.63	77,010,392.67
其他业务收入	5,249,848.04	5,683,791.70
营业收入合计	66,240,544.67	82,694,184.37
主营业务成本	45,005,854.72	59,942,460.69
其他业务成本		
营业成本合计	45,005,854.72	59,942,460.69

2. 主营业务(分产品)

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁	15,907,918.86		17,497,223.88	
焦炭	45,082,777.77	45,005,854.72	59,513,168.79	59,942,460.69
合计	60,990,696.63	45,005,854.72	77,010,392.67	59,942,460.69

3. 其他业务(分产品)

产品	本期发生额		上期发生额	
	其他营业收入	其他营业成本	其他营业收入	其他营业成本
租金	1,197,107.13		1,659,552.06	
广告	3,999,292.39		3,970,204.64	
其他	53,448.52		54,035.00	
合计	5,249,848.04		5,683,791.70	

4. 本期前五名客户的营业收入情况

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中碳碳素(天津)有限公司	45,082,777.77	68.05
宏景通讯	1,491,111.11	2.25
大光明	1,336,234.13	2.02
联想公司	1,191,967.32	1.80
华硕电脑(上海)有限公司	586,792.45	0.89
合计	49,688,882.78	75.01

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,218,350.14
权益法核算的长期股权投资收益	-206,631.33	194,269.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-357,034,009.09	6,061,308.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	61,773.60	32,805.38

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他股权投资收益		
合计	-357,178,866.82	11,506,733.54

(六) 母公司现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	-393,384,273.30	-120,870,853.10
加: 资产减值准备	-10,423,390.55	164,186,844.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,975,998.21	2,482,977.45
无形资产摊销	232,948.83	230,406.12
长期待摊费用摊销	328,901.16	64,361.13
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)	-14,799.25	-345,393.13
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)	-721,133.90	2,407,894.30
财务费用(收益以“-”号填列)	4,502,894.10	16,008,465.66
投资损失(收益以“-”号填列)	357,178,866.82	-11,506,733.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	38,052,274.59	-36,284,417.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	656,302.41	2,077,383.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,475.76	1,826.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	116,593,188.71	75,428,903.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-242,118,457.18	144,720,706.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,144,155.11	238,602,371.63
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:		
现金的年末余额	291,537,640.48	190,282,896.58
减: 现金的年初余额	190,282,896.58	28,763,264.81
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	101,254,743.90	161,519,631.77

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

(1) 现金	291,537,640.48	190,282,896.58
其中：库存现金	540.45	507.83
可随时用于支付的银行存款	291,537,100.03	190,282,388.75
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		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	291,537,640.48	190,282,896.58

注：报告期末无使用受限的其他货币资金。

十五、补充资料

(一) 当期非经常损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	301,608,490.88	其中置出子公司鸿基焦化、豫新煤业、天然物产取得收益 302,018,439.68 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,577,865.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,700,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	728,833.90	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,563.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,322,100.52	
少数股东权益影响额	1,845,205.73	
合计	312,312,320.58	

(二) 净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.38	0.4934	0.4934
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.64	-0.6141	-0.6141

新疆百花村股份有限公司