

新疆天山建筑材料检测有限公司
审计报告
天职业字[2019] 32687 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年 1-7 月财务报表	3
2019 年 1-7 月财务报表附注	9

新疆天山建筑材料检测有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的新疆天山建筑材料检测有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 07 月 31 日的资产负债表，2019 年 1-7 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 07 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1-7 月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司

2019年7月31日

金额单位：元

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	45,673.32	139,437.10	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	172,845.75		六、（二）
应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,717.71		六、（三）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	222,236.78	139,437.10	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,781,628.44	1,720,939.62	六、（四）
在建工程			六、（五）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,933.36	66,866.67	六、（六）
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,840,561.80	1,787,806.29	
资 产 总 计	2,062,798.58	1,927,243.39	

法定代表人：刘德平

主管会计工作负责人：沈霞

会计机构负责人：沈霞

资产负债表（续）

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司

2019年7月31日

金额单位：元

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,568.53	20,186.53	六、（七）
预收款项			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	63,656.92	337,375.39	六、（八）
应交税费	12,134.39	13,895.98	六、（九）
其他应付款	44,709.08	1,778,979.75	六、（十）
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	152,068.92	2,150,437.65	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	152,068.92	2,150,437.65	
所有者权益			
实收资本	7,700,000.00	5,000,000.00	六、（十一）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	684,140.37	684,140.37	六、（十二）
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	-6,473,410.71	-5,907,334.63	六、（十三）
所有者权益合计	1,910,729.66	-223,194.26	
负债及所有者权益合计	2,062,798.58	1,927,243.39	

法定代表人：刘德平

主管会计工作负责人：沈霞

会计机构负责人：沈霞

利润表

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司

2019年1-7月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	753,781.61	1,479,752.27	
其中：营业收入	753,781.61	1,479,752.27	六、（十四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,317,351.99	2,419,793.68	
其中：营业成本	480,122.10	939,132.10	六、（十四）
△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	13,719.84	33,509.06	六、（十五）
销售费用			
管理费用	748,018.52	1,377,452.34	六、（十六）
研发费用			
财务费用	75,491.53	69,700.18	六、（十七）
其中：利息费用	73,366.34	68,679.24	六、（十七）
利息收入	64.81	369.06	六、（十七）
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,355.70		六、（十八）
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,661.48	六、（十九）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-566,926.08	-934,379.93	
加：营业外收入	850.00	100.00	六、（二十）
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-566,076.08	-934,279.93	
减：所得税费用		1,415.37	六、（二十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-566,076.08	-935,695.30	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-566,076.08	-935,695.30	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额	-566,076.08	-935,695.30	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘德平

主管会计工作负责人：沈霞

会计机构负责人：沈霞

现金流量表

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司

2019年1-7月

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	280,331.00	886,260.20	
△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			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	819,243.94	1,497,235.06	六、（二十二）
经营活动现金流入小计	1,099,574.94	2,383,495.26	
购买商品、接受劳务支付的现金	23,525.37	314,708.18	
△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			
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额			
△拆出资金净增加额			
△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	126,878.14	109,595.19	
支付的各项税费	54,702.09	93,157.06	
支付其他与经营活动有关的现金	839,833.12	1,750,304.29	六、（二十二）
经营活动现金流出小计	1,044,938.72	2,267,764.72	
经营活动产生的现金流量净额	54,636.22	115,730.54	六、（二十三）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,400.00	68,000.00	
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	148,400.00	68,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-148,400.00	-68,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-93,763.78	47,730.54	六、（二十三）
加：期初现金及现金等价物的余额	139,437.10	91,706.56	六、（二十三）
六、期末现金及现金等价物余额	45,673.32	139,437.10	六、（二十三）

法定代表人：刘德平

主管会计工作负责人：沈霞

会计机构负责人：沈霞

所有者权益变动表

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司 2019年1-7月 金额单位：元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00				684,140.37						-5,907,334.63	-223,194.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00				684,140.37						-5,907,334.63	-223,194.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,700,000.00										-566,076.08	2,133,923.92
（一）综合收益总额											-566,076.08	-566,076.08
（二）所有者投入和减少资本	2,700,000.00											2,700,000.00
1.所有者投入的普通股	2,700,000.00											2,700,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	7,700,000.00				684,140.37						-6,473,410.71	1,910,729.66

法定代表人：刘德平 主管会计工作负责人：沈霞

会计机构负责人：沈霞

所有者权益变动表(续)

编制单位：新疆天山建筑材料检测有限公司				2019年1-7月		上期金额							金额单位：元	
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00				684,140.37						-4,971,639.33	712,501.04		
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	5,000,000.00				684,140.37						-4,971,639.33	712,501.04		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											-935,695.30	-935,695.30		
（一）综合收益总额											-935,695.30	-935,695.30		
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备提取和使用														
1.本年提取														
2.本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	5,000,000.00				684,140.37						-5,907,334.63	-223,194.26		
法定代表人：刘德平													会计机构负责人：沈霞	

法定代表人：刘德平

主管会计工作负责人：沈霞

新疆天山建筑材料检测有限公司

2019 年 1-7 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

新疆天山建筑材料检测有限公司（原名“新疆五杰建材检测有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系经乌鲁木齐市米东区市场监督管理局核准，于 2003 年 9 月 8 日成立的有限责任公司。企业法人统一社会信用代码为 9165010975456171XF。

公司经营范围包括：检测：建筑钢材、水泥、建筑用砂石、砌墙砖和砖块、轻集料、砂浆、混凝土外加剂、防水材料、土工、掺和料新型建材及化工产品研究、开发应用、技术转让、技术服务。

注册地址：新疆乌鲁木齐市米东区华泰街 586 号；法定代表人：刘德平。

本公司所属行业为制造业——非金属矿物制品业。

本公司母公司为新疆天山筑友混凝土有限责任公司，最终控制方为中国建材集团有限公司。

本财务报告经总经理办公会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终

止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（八）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有确凿证据表明存在无法回收的风险时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征确定组合的依据

特别组合	对于超过信用期限，有确凿证据表明存在无法回收风险的单项金额不重大应收款项，将其划分为特别组合。
------	---

账龄组合	除单项重大、特别组合以外的应收款项作为其他不重大的应收款项，划分为账龄组合。
------	--

按信用风险组合计提坏账准备的方法

特别组合 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

账龄组合 按账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.80	4.80
1-2年（含2年）	7.00	20.80
2-3年（含3年）	18.40	29.00
3-4年（含4年）	45.00	47.00
4-5年（含5年）	75.30	68.60
5年以上	100.00	100.00

（九）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即按照下列情形计量其他应收款损失准备：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。从达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	8	5	11.88

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

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

（十一）在建工程

1. 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决算的，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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项目	摊销方法
土地使用权	从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。
软件	按5年平均摊销。
其他无形资产	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十三）长期资产减值

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

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

2. 离职后福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金、为离退休职工提供的补充福利等，按照承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

（1）设定提存计划

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳的基本养老保险和失业保险，以及本公司与员工在依法参加基本养老保险费的基础上，自愿建立的企业补充养老保险（企业年金）。公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司加入中国建材集团有限责任公司企业年金计划，企业年金基金由公司缴费、个人缴费和投资收益组成。所归集的企业年金基金由中国建材集团有限公司委托受托人进行受托管理，由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或者其他资产分开管理，分别记账，不得挪作他用。

本公司向企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

公司缴费按照本公司员工上年度工资总额的 8.00% 计提，员工个人缴费按员工个人上年度工资总额的 4.00% 计提。

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，本公司根据预期累计福利单位法采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

本公司对设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（十五）收入

本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时，即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

商品混凝土销售业务，在交付客户并经客户验收确认，混凝土控制权已转移至客户时确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

（十六）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与

租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	3
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司于2019年03月20日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”调整为应收账款与应收票据列示	应收票据列示金额 0.00 元 应收账款列示金额 172,845.75 元
将“应付票据及应付账款”调整为应付账款与应付票据列示	应付票据列示金额 0.00 元 应付账款列示金额 31,568.53 元

（2）本公司于2019年03月20日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

采用新的金融工具会计政策 利润表：信用减值损失上期列示金额 0.00 元，本期列示金额 3,355.70 元；

2. 会计估计的变更

账龄法风险组合及损失率计提坏账准备比例变更

2019 年 1 月 1 日起，采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）相关规定，于 2019 年 1 月 1 日开始对公司的账龄法风险组合及损失率计提坏账准备的比例进行如下调整：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.80	4.80
1-2年（含2年）	7.00	20.80
2-3年（含3年）	18.40	29.00
3-4年（含4年）	45.00	47.00
4-5年（含5年）	75.30	68.60
5年以上	100.00	100.00

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期重大会计差错更正情况。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产	—	—	—
货币资金	139,437.10	139,437.10	—
△结算备付金	—	—	—
△拆出资金	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	—	—	—

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
衍生金融资产	—	—	—
应收票据	—	—	—
应收账款			—
应收款项融资	—	—	—
预付款项	—	—	—
△应收保费	—	—	—
△应收分保账款	—	—	—
△应收分保合同准备金	—	—	—
其他应收款	—	—	—
其中：应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
△买入返售金融资产	—	—	—
存货	—	—	—
合同资产	—	—	—
持有待售资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	—	—	—
流动资产合计	139,437.10	139,437.10	—
非流动资产	—	—	—
△发放贷款及垫款	—	—	—
债权投资	—	—	—
可供出售金融资产	—	—	—
其他债权投资	—	—	—
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	—	—	—
其他权益工具投资	—	—	—
其他非流动金融资产	—	—	—
投资性房地产	—	—	—
固定资产	1,720,939.62	1,720,939.62	—
在建工程	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	—	—	—
无形资产	66,866.67	66,866.67	—
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	—	—	—
递延所得税资产	—	—	—
其他非流动资产	—	—	—
非流动资产合计	1,787,806.29	1,787,806.29	—
资产总计	1,927,243.39	1,927,243.39	—
流动负债	—	—	—
短期借款	—	—	—
△向中央银行借款	—	—	—
△拆入资金	—	—	—
交易性金融负债	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	—	—	—
负债			
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	—	—	—
应付账款	20,186.53	20,186.53	—
预收款项	—	—	—
△卖出回购金融资产款	—	—	—
△吸收存款及同业存放	—	—	—
△代理买卖证券款	—	—	—
△代理承销证券款	—	—	—
应付职工薪酬	337,375.39	337,375.39	—
应交税费	13,895.98	13,895.98	—
其他应付款	1,778,979.75	1,778,979.75	—
其中：应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
△应付手续费及佣金	—	—	—
△应付分保账款	—	—	—
合同负债	—	—	—
持有待售负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	—	—	—

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债	—	—	—
流动负债合计	2,150,437.65	2,150,437.65	—
非流动负债	—	—	—
△保险合同准备金	—	—	—
长期借款	—	—	—
应付债券	—	—	—
其中:优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
租赁负债	—	—	—
长期应付款	—	—	—
长期应付职工薪酬	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延收益	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	—	—	—
负债合计	2,150,437.65	2,150,437.65	—
所有者权益	—	—	—
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	—
其他权益工具	—	—	—
其中:优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	684,140.37	684,140.37	—
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	-5,907,334.63	-5,907,334.63	—
所有者权益合计	-223,194.26	-223,194.26	—
负债及所有者权益合计	1,927,243.39	1,927,243.39	—

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 07 月 31 日，上期指 2018 年度，本期指 2019 年 1-7 月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	45,673.32	139,437.10
<u>合计</u>	<u>45,673.32</u>	<u>139,437.10</u>

2. 截至资产负债表日，本公司不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3. 截至资产负债表日，本公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	172,845.75	—
<u>合计</u>	<u>172,845.75</u>	<u>—</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额 金额	比例（%）	坏账准备 金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,014.00	100.00	3,168.25	1.80	172,845.75
其中：账龄组合	176,014.00	100.00	3,168.25	1.80	172,845.75
特别组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<u>合计</u>	<u>176,014.00</u>	<u>—</u>	<u>3,168.25</u>	<u>—</u>	<u>172,845.75</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	—	—	—	—	—
特别组合	—	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(1) 截至资产负债表日，本公司不存在按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	176,014.00	3,168.25	1.80
<u>合计</u>	<u>176,014.00</u>	<u>3,168.25</u>	<u>—</u>

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

注：应汇总或分别披露应收账款金额前五名期末余额的金额为 173,114.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,116.05 元。

(三) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	3,717.71	—
<u>合计</u>	<u>3,717.71</u>	<u>—</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,905.16	100.00	187.45	4.80
<u>合计</u>	<u>3,905.16</u>	—	<u>187.45</u>	—

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,000.00	—
垫付款	2,905.16	—
<u>合计</u>	<u>3,905.16</u>	—

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
2019 年 1 月 1 日账面 余额在本期	—	—	—	—
本期计提	187.45	—	—	187.45
2019 年 07 月 31 日余 额	187.45	—	—	187.45

(四) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,781,628.44	1,720,939.62
固定资产清理	—	—
<u>合计</u>	<u>1,781,628.44</u>	<u>1,720,939.62</u>

2. 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	——	——	——	——	——
1. 期初余额	—	2,062,629.85	98,560.00	726,520.00	2,887,709.85
2. 本期增加金额	—	—	—	163,900.00	163,900.00
(1) 购置	—	—	—	8,900.00	8,900.00
(2) 在建工程转入	—	—	—	155,000.00	155,000.00
3. 本期减少金额	——	——	——	——	——
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
(2) 转为在建工程	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	2,062,629.85	98,560.00	890,420.00	3,051,609.85
二、累计折旧	——	——	——	——	——
1. 期初余额	—	648,843.81	67,100.38	450,826.04	1,166,770.23
2. 本期增加金额	—	65,965.41	10,933.17	26,312.60	103,211.18
(1) 计提	—	65,965.41	10,933.17	26,312.60	103,211.18
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	714,809.22	78,033.55	477,138.64	1,269,981.41
三、减值准备	——	——	——	——	——
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值	——	——	——	——	——
1. 期末账面价值	—	1,347,820.63	20,526.45	413,281.36	1,781,628.44
2. 期初账面价值	—	1,413,786.04	31,459.62	275,693.96	1,720,939.62

(五) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	—	—
工程物资	—	—
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
视频监控系统项目	155,000.00	—	155,000.00	155,000.00	—	—

接上表：

项目名称	工程累计投 入占预算的 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
视频监控系统项目	100	100	—	—	—	企业自筹

(六) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	矿权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 期初余额	—	—	68,000.00	68,000.00
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 购置	—	—	—	—
(2) 内部研发	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	68,000.00	68,000.00
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 期初余额	—	—	1,133.33	1,133.33

项目	土地使用权	矿权	软件	合计
2. 本期增加金额	—	—	7,933.31	7,933.31
(1) 计提	—	—	7,933.31	7,933.31
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	9,066.64	9,066.64
三、减值准备	—	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1. 期末账面价值	—	—	58,933.36	58,933.36
2. 期初账面价值	—	—	66,866.67	66,866.67

(七) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	22,970.00	13,073.00
1-2 年（含 2 年）	1,485.00	269.03
2-3 年（含 3 年）	269.03	—
3 年以上	6,844.50	6,844.50
<u>合计</u>	<u>31,568.53</u>	<u>20,186.53</u>

(八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	337,375.39	616,990.15	890,708.62	63,656.92
二、离职后福利中-设定提存计划负债	—	85,260.99	85,260.99	—
<u>合计</u>	<u>337,375.39</u>	<u>702,251.14</u>	<u>975,969.61</u>	<u>63,656.92</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	321,935.21	480,122.10	748,004.77	54,052.54
二、职工福利费	—	4,570.00	4,570.00	—
三、社会保险费	—	58,041.13	58,041.13	—
其中：医疗保险费	—	48,395.61	48,395.61	—
工伤保险费	—	5,998.31	5,998.31	—
生育保险费	—	3,647.21	3,647.21	—
四、住房公积金	—	45,305.00	45,305.00	—
五、工会经费和职工教育经费	10,993.19	25,358.43	34,437.72	1,913.90
六、其他短期薪酬	4,446.99	3,593.49	350.00	7,690.48
合计	<u>337,375.39</u>	<u>616,990.15</u>	<u>890,708.62</u>	<u>63,656.92</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	—	82,872.15	82,872.15	—
2. 失业保险费	—	2,388.84	2,388.84	—
合计	<u>—</u>	<u>85,260.99</u>	<u>85,260.99</u>	<u>—</u>

(九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	9,481.00	11,423.49
城市维护建设税	1,026.71	803.30
教育费附加	733.37	573.78
代扣代缴个人所得税	167.51	379.71
印花税	725.80	715.70
合计	<u>12,134.39</u>	<u>13,895.98</u>

(十) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	44,709.08	1,778,979.75
<u>合计</u>	<u>44,709.08</u>	<u>1,778,979.75</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	—	1,778,595.24
其他	44,709.08	384.51
<u>合计</u>	<u>44,709.08</u>	<u>1,778,979.75</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	44,709.08	100.00	1,778,979.75	100.00
<u>合计</u>	<u>44,709.08</u>	<u>—</u>	<u>1,778,979.75</u>	<u>—</u>

(十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	5,000,000.00	100.00	2,700,000.00	—	7,700,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,700,000.00</u>	<u>—</u>	<u>7,700,000.00</u>	<u>100.00</u>

(十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	684,140.37	—	—	684,140.37
<u>合计</u>	<u>684,140.37</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>684,140.37</u>

(十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-5,907,334.63	-4,971,639.33
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	-5,907,334.63	-4,971,639.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-566,076.08	-935,695.30
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	-6,473,410.71	-5,907,334.63

(十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,781.61	480,122.10	1,479,752.27	939,132.10
<u>合计</u>	<u>753,781.61</u>	<u>480,122.10</u>	<u>1,479,752.27</u>	<u>939,132.10</u>

(十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,484.51	3,116.30
教育费附加	1,060.37	2,225.81
印花税	212.00	1,097.38
车船使用税	—	420.00
其他税项	10,962.96	26,649.57
<u>合计</u>	<u>13,719.84</u>	<u>33,509.06</u>

(十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	218,535.55	275,839.20
日常办公及维修类	418,338.48	873,613.73
折旧与摊销	111,144.49	227,999.41
<u>合计</u>	<u>748,018.52</u>	<u>1,377,452.34</u>

(十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,366.34	68,679.24
减：利息收入	64.81	369.06
手续费等	2,190.00	1,390.00
<u>合计</u>	<u>75,491.53</u>	<u>69,700.18</u>

(十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,168.25	—
其他应收款坏账损失	187.45	—
<u>合计</u>	<u>3,355.70</u>	<u>—</u>

(十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	—	-5,661.48
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>-5,661.48</u>

(二十) 营业外收入

分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
违约赔偿收入	250.00	100.00	250.00
其他	600.00	—	600.00
<u>合计</u>	<u>850.00</u>	<u>100.00</u>	<u>850.00</u>

(二十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	—	<u>1,415.37</u>
其中：当期所得税	—	—
递延所得税	—	1,415.37

(二十二) 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
企业间往来等	818,329.13	1,496,766.00
利息收入	64.81	369.06
罚款、赔偿收入	850.00	100.00
<u>合计</u>	<u>819,243.94</u>	<u>1,497,235.06</u>

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
企业间往来等	469,260.99	881,475.56
手续费	2,190.00	1,390.00
办公费、差旅费及其他费用等	368,382.13	867,438.73
<u>合计</u>	<u>839,833.12</u>	<u>1,750,304.29</u>

(二十三) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	-566,076.08	-935,695.30
加：资产减值准备	3,355.70	-5,661.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,211.18	226,866.08
使用权资产摊销	7,933.31	1,133.33
无形资产摊销	—	—
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	—

补充资料	本期发生额	上期发生额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	—	—
投资损失(收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	—	1,415.37
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	—	—
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-179,919.16	54,978.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	686,131.27	772,694.21
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	54,636.22	115,730.54
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本	2,700,000.00	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
三、现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	45,673.32	139,437.10
减:现金的期初余额	139,437.10	91,706.56
加:现金等价物的期末余额	—	—
减:现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-93,763.78	47,730.54

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,673.32	139,437.10
其中:库存现金	—	—
可随时用于支付的银行存款	45,673.32	139,437.10
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中:三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	45,673.32	139,437.10

七、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	其他有限责任公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	吴忠魁	商品混凝土生产与销售	200,000,000.00

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	100.00	100.00	中国建材集团有限公司	91650100748670602W

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
布尔津天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
富蕴天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密天山商品混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
哈密天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
霍城天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
喀什天山神州商品混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
喀什天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
克州天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库车天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛浦天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
奇台天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
奇台新天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
若羌天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沙湾天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沙湾天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吐鲁番天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌恰天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆阜康天山水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆和静天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆米东天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天山水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆屯河水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
叶城天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁天山混凝土有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中材精细化工有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国建材检验认证集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

（四）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆米东天山水泥有限责任公司	采购商品	4,415.50	9,359.48
中国建材检验认证集团股份有限公司	接受劳务	—	2,830.19
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	内部资金占用利息支出	73,366.34	68,679.24

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	提供劳务	18,718.44	41,864.09
布尔津天山水泥有限责任公司	提供劳务	13,941.74	2,718.45
富蕴天山水泥有限责任公司	提供劳务	11,495.14	12,097.09
哈密天山商品混凝土有限责任公司	提供劳务	12,106.80	9,388.34
哈密天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,834.96	19,720.38

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
霍城天山混凝土有限责任公司	提供劳务	6,504.86	2,669.90
喀什天山神州商品混凝土有限责任公司	提供劳务	13,592.23	16,922.32
喀什天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,834.96	37,067.98
克州天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,834.96	30,757.29
库车天山水泥有限责任公司	提供劳务	12,990.30	45,242.73
库尔勒天山神州混凝土有限责任公司	提供劳务	—	4,679.61
洛浦天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,699.02	20,776.71
奇台天山水泥有限责任公司	提供劳务	3,611.65	10,815.53
奇台新天山混凝土有限责任公司	提供劳务	9,708.72	17,747.08
若羌天山水泥有限责任公司	提供劳务	18,058.26	52,485.43
沙湾天山混凝土有限责任公司	提供劳务	—	26,378.66
沙湾天山水泥有限责任公司	提供劳务	7,533.98	20,318.44
吐鲁番天山水泥有限责任公司	提供劳务	9,961.16	13,281.56
乌鲁木齐物捷通商贸有限公司	提供劳务	—	3,029.13
乌恰天山水泥有限责任公司	提供劳务	7,223.30	18,873.79
新疆昌吉天山混凝土有限责任公司	提供劳务	—	20,902.91
新疆阜康天山水泥有限公司	提供劳务	22,640.79	28,563.11
新疆和静天山水泥有限责任公司	提供劳务	3,611.65	15,475.73
新疆米东天山水泥有限责任公司	提供劳务	21,048.55	29,262.13
新疆天山水泥股份有限公司	提供劳务	16,776.71	52,077.67
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	提供劳务	184,466.02	417,296.17
新疆屯河水泥有限责任公司	提供劳务	5,592.23	14,388.35
叶城天山水泥有限责任公司	提供劳务	17,922.34	62,252.42
伊犁天山混凝土有限责任公司	提供劳务	7,310.68	3,893.20
伊犁天山水泥有限责任公司	提供劳务	10,834.96	25,126.21
新疆中材精细化工有限责任公司	提供劳务	—	19,417.48

2. 关联租赁情况

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	年度应确认的租赁费
新疆米东天山水泥有限公司	本公司	房屋	2019年1月1日	2019年12月31日	市场价格	480,686.37

（五）关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	新疆天山筑友混凝土有限责任公司	—	1,778,595.24
其他应付款	新疆米东天山水泥有限责任公司	44,709.08	—

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司本期无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本公司本期无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

本公司本期无需要披露其他重要事项。

十一、财务报表的批准

本年度财务报表经公司总经理办公会批准报出。



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统集成；数据处理；数据库设计、基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2019年06月30日；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。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V III)

登记机关

2019年06月24日



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

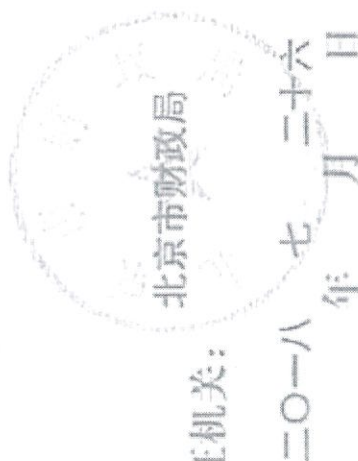
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

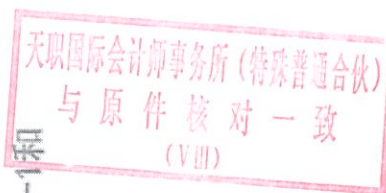
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名 Full name 闫万志
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1976-02-03
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 身份证号码 Identity card No. 430102197602034014

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

证书编号: 110002400122
 批准注册机关: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 月 日
 Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V III)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



姓名: 王 强
Full name: 王 强
Sex: 男
出生日期: 1981-02-08
Date of birth: 1981-02-08
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙) 西安分所
Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙) 西安分所
身份证号码: 150429198102090099
Identity card No.: 150429198102090099

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 110002180154
No. of certificate: 110002180154
发证机关: 陕西省注册会计师协会
Issued by: Shaanxi Association of CPAs
发证日期: 2008 年 06 月 03 日
Date of issuance: 2008 年 06 月 03 日

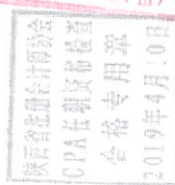
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

