

审计报告

天健审(2014)3-248号

新疆天业股份有限公司化工厂全体股东:

我们审计了后附的新疆天业股份有限公司化工厂(以下简称化工厂)财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表,2013年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是化工厂公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

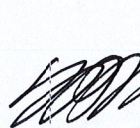

三、 审计意见

我们认为，化工厂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，公允反映了化工厂公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

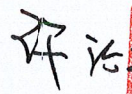

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一四年三月二十六日

资产负债表

2013年12月31日

编制单位: 新疆天业股份有限公司化工

会企01表
单位: 人民币元

| 项 目 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 项 目 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|----------------|----------------|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | 1 | 502,499.41 | 1,027,958.45 | 短期借款 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | | | 应付票据 | | | |
| 应收账款 | | | | 应付账款 | 6 | 22,022,636.84 | 23,319,843.62 |
| 预付款项 | 2 | 295,060.43 | 819,132.16 | 预收款项 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | 7 | 2,041,933.75 | 1,166,505.76 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 8 | 154,819.07 | 41,846.53 |
| 其他应收款 | | | | 应付利息 | | | |
| 存货 | 3 | 34,456,753.63 | 42,688,126.58 | 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | 9 | 48,655,596.42 | 35,898,169.84 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 35,254,313.47 | 44,535,217.19 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产: | | | | 流动负债合计 | | 72,874,986.08 | 60,426,365.75 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债: | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | | | | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | 4 | 132,043,119.41 | 139,512,085.27 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | 5 | 1,409,355.93 | 2,209,585.07 | 递延所得税负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 72,874,986.08 | 60,426,365.75 |
| 油气资产 | | | | 所有者权益: | | | |
| 无形资产 | | | | 上级拨入资金 | 10 | 61,389,257.95 | 61,389,257.95 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | | |
| 商誉 | | | | 减: 库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 盈余公积 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 133,452,475.34 | 141,721,670.34 | 未分配利润 | 11 | 34,442,544.78 | 64,441,263.83 |
| 资产总计 | | 168,706,788.81 | 186,256,887.53 | 所有者权益合计 | | 95,831,802.73 | 125,830,521.78 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 168,706,788.81 | 186,256,887.53 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

利润表

2013年度

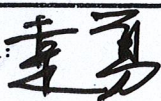
会企02表

编制单位：新疆天业股份有限公司化工厂

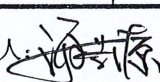
单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1 | 107,991,650.41 | 176,497,931.40 |
| 减：营业成本 | 1 | 118,524,856.00 | 162,680,115.26 |
| 营业税金及附加 | 2 | 514,571.03 | 903,484.98 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 16,756,481.14 | 11,011,696.27 |
| 财务费用 | | 2,606,663.80 | 2,479,125.94 |
| 资产减值损失 | 3 | 792,820.80 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -31,203,742.36 | -576,491.05 |
| 加：营业外收入 | 4 | 1,205,023.31 | 255,589.32 |
| 减：营业外支出 | | | 48,787.85 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -29,998,719.05 | -369,689.58 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -29,998,719.05 | -369,689.58 |
| 五、其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -29,998,719.05 | -369,689.58 |

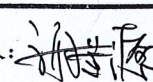
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2013年度

会企03表

编制单位：新疆天业股份有限公司化工厂

单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-----|---------------|----------------|
| 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 | | 76,042,661.75 | 134,352,073.81 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 20,328,183.82 | 37,556,246.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 96,370,845.57 | 171,908,320.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 52,255,836.40 | 74,532,017.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 29,209,084.33 | 30,061,860.15 |
| 支付的各项税费 | | 6,119,023.02 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,396,345.71 | 63,276,170.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 94,980,289.46 | 167,870,047.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,390,556.11 | 4,038,272.45 |
| 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 | | 1,916,015.15 | 15,250,241.02 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 15,250,241.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -15,250,241.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 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、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -525,459.04 | -11,211,968.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,027,958.45 | 12,239,927.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 502,499.41 | 1,027,958.45 |

法定代表人

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2013年度

天健会计师事务所
审核之章(深)

会计报表
单位:人民币元

| | 本期数 | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----------|----------|----------|------------|----------------|----------------|---------------|-----------|----------|----------|------------|---------------|----------------|
| | 资本 公积 | 减: 库存股 | 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 | 资本 公积 | 减: 库存股 | 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 | 61,389,257.95 | | | | | 64,411,263.83 | 125,830,521.78 | 61,389,257.95 | | | | | 64,810,953.41 | 126,200,211.36 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 61,389,257.95 | | | | | 64,411,263.83 | 125,830,521.78 | 61,389,257.95 | | | | | 64,810,953.41 | 126,200,211.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | -29,998,719.05 | -29,998,719.05 | | | | | | -369,689.58 | -369,689.58 |
| (一) 净利润 | | | | | | -29,998,719.05 | -29,998,719.05 | | | | | | -369,689.58 | -369,689.58 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | -29,998,719.05 | -29,998,719.05 | | | | | | -369,689.58 | -369,689.58 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 61,389,257.95 | | | | | 34,412,544.78 | 95,831,802.73 | 61,389,257.95 | | | | | 64,441,263.83 | 125,830,521.78 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

新疆天业股份有限公司化工厂

财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

新疆天业股份有限公司化工厂(以下简称公司或本公司)系新疆天业股份有限公司投资设立的分公司,于 2011 年 1 月 5 日在新疆石河子工商行政管理局登记注册,取得注册号为 659001140001187 的《营业执照》。

经营范围：硫酸、烧碱、盐酸、液氯、次氯酸钠的生产和销售。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(七) 应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内(含 1 年，以下类推)的，按其余额的 3.00%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15.00%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20.00%计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50.00%计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50.00%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100.00%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并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。

对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 40-50 | 5.00 | 1.9—2.375 |
| 机器设备 | 3-14 | 5.00 | 6.786-31.667 |
| 运输工具 | 6 | 5.00 | 15.833 |
| 其他设备 | 6-10 | 5.00 | 9.5—15.833 |

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

(十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十一) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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公司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。

(十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 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 | 17.00 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7.00 |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3.00 |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2.00 |
| 房产税 | 从价计征的，折旧过半的，按房产原值一次减除40%后余值的1.2%计缴；折旧未过半的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.20、12.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 |

(二) 公司企业所得税与新疆天业股份有限公司汇总缴纳。

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 |
|--------|------------|
| 银行存款 | 7,159.61 |
| 其他货币资金 | 495,339.80 |
| 合计 | 502,499.41 |

其他货币资金系新疆天业股份有限公司结算中心存款。

(2) 期末无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 预付款项

| 账龄 | 期末数 | | | |
|------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 295,060.43 | 100.00 | | 295,060.43 |
| 合计 | 295,060.43 | 100.00 | | 295,060.43 |

期末无预付关联方款项。

3. 存货

(1) 存货明细

| 项目 | 期末数 | | |
|------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 33,225,095.70 | | 33,225,095.70 |
| 库存商品 | 1,478,249.57 | 248,189.64 | 1,230,059.93 |
| 周转材料 | 1,598.00 | | 1,598.00 |
| 合计 | 34,704,943.27 | 248,189.64 | 34,456,753.63 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|-----|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | | | | |
| 库存商品 | | 248,189.64 | | | 248,189.64 |
| 周转材料 | | | | | |
| 小计 | | 248,189.64 | | | 248,189.64 |

4. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 231,409,084.93 | 21,106,859.94 | 16,544,375.64 | 235,971,569.23 |
| 房屋建筑物 | 81,197,476.86 | 3,630,426.75 | 16,544,375.64 | 68,283,527.97 |
| 机器设备 | 143,427,949.09 | 17,476,433.19 | | 160,904,382.28 |
| 运输设备 | 3,423,786.12 | | | 3,423,786.12 |
| 电子设备 | 3,354,932.69 | | | 3,354,932.69 |
| 其它设备 | 4,940.17 | | | 4,940.17 |
| 2) 累计折旧小计 | 90,976,706.73 | 12,031,450.16 | | 103,008,156.89 |
| 房屋建筑物 | 25,443,167.39 | 2,176,877.33 | | 27,620,044.72 |
| 机器设备 | 61,001,543.51 | 9,385,341.64 | | 70,386,885.15 |

| | | | | |
|-----------|----------------|------------|--|----------------|
| 运输设备 | 2,693,522.66 | 173,499.17 | | 2,867,021.83 |
| 电子设备 | 1,838,354.85 | 295,258.74 | | 2,133,613.59 |
| 其它设备 | 118.32 | 473.28 | | 591.60 |
| 3) 减值准备 | | | | |
| 房屋建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 920,292.93 | | | 920,292.93 |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 其它设备 | | | | |
| 4) 账面价值合计 | 139,512,085.27 | | | 132,043,119.41 |
| 房屋建筑物 | 55,754,309.47 | | | 40,663,483.25 |
| 机器设备 | 81,506,112.65 | | | 89,597,204.20 |
| 运输设备 | 730,263.46 | | | 556,764.29 |
| 电子设备 | 1,516,577.84 | | | 1,221,319.10 |
| 其它设备 | 4,821.85 | | | 4,348.57 |

本期在建工程转入固定资产 3,934,005.68 元。

(2) 期末固定资产无用于抵押担保情况，无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 本期固定资产中有 16,544,375.64 元由房屋建筑物重分类到机器设备列示。

(4) 固定资产减值准备

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|------|------|------------|
| 机器设备 | 920,292.93 | | | 920,292.93 |
| 小计 | 920,292.93 | | | 920,292.93 |

5. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | |
|-----------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 液化安全整改 | 251,684.62 | | 251,684.62 |
| 化工高压柜改造 | 857,970.51 | | 857,970.51 |
| 盐酸增加 500 立方玻璃钢罐 | 299,145.30 | | 299,145.30 |
| 零星工程 | 555.50 | | 555.50 |
| 合计 | 1,409,355.93 | | 1,409,355.93 |

(2) 在建工程增减变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 | | 期末数 |
|------|-----|------|------|--------|-----|
| | | | 固定资产 | 本期其他减少 | |
| | | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 700 立方米浓缩池 | 622,987.88 | | 622,987.88 | |
| 漂液系统改造 | 294,676.34 | | 294,676.34 | |
| 厂区道路分段维修 | 228,602.27 | 355,465.78 | 584,068.05 | |
| 新硫酸改造 | 1,063,318.58 | 247,783.54 | 1,311,102.12 | |
| 含砷废水装置 | | 1,112,268.70 | 1,112,268.70 | |
| 液化安全整改 | | 251,684.62 | | 251,684.62 |
| 化工高压柜改造 | | 857,970.51 | | 857,970.51 |
| 盐酸增加 500 立方玻璃钢罐 | | 299,145.30 | | 299,145.30 |
| 零星工程 | | 9,458.09 | 8,902.59 | 555.50 |
| 合 计 | 2,209,585.07 | 3,133,776.54 | 3,934,005.68 | 1,409,355.93 |

6. 应付账款

(1) 明细情况

| 账 龄 | 期末数 |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 12,560,838.93 |
| 1-2 年 | 6,625,430.10 |
| 2-3 年 | 1,402,950.26 |
| 3 年以上 | 1,433,417.55 |
| 合 计 | 22,022,636.84 |

(2) 应付关联方账款

| 单位名称 | 期末数 |
|------------------|------------|
| 新疆天业股份有限公司 | 599,192.14 |
| 石河子开发区天业矿业有限责任公司 | 280,765.80 |
| 天辰化工有限公司 | 58,564.00 |
| 小 计 | 938,521.94 |

7. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期末数 |
|---------|--------------|
| 住房公积金 | 314,465.00 |
| 工会经费 | 940,351.39 |
| 职工教育经费 | 268,526.68 |
| 企业年金 | 304,221.31 |
| 董事长奖励基金 | 214,369.37 |
| 合 计 | 2,041,933.75 |

8. 应交税费

| 项 目 | 期末数 |
|--------|------------|
| 增值税 | 122,705.19 |
| 城建税 | 6,135.26 |
| 印花税 | 2,602.30 |
| 个人所得税 | 17,241.06 |
| 教育费附加 | 3,681.16 |
| 地方教育附加 | 2,454.10 |
| 合 计 | 154,819.07 |

9. 其他应付款

(1) 明细情况

| 账 龄 | 期末数 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 48,429,298.03 |
| 1-2年 | 33,164.02 |
| 2-3年 | 45,766.21 |
| 3年以上 | 147,368.16 |
| 合 计 | 48,655,596.42 |

(2) 应付关联方款项

| 单位名称 | 期末数 |
|------------|---------------|
| 新疆天业股份有限公司 | 48,000,000.00 |
| 小 计 | 48,000,000.00 |

10. 上级拨付资金

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 新疆天业股份有限公司 | 61,389,257.95 | | | 61,389,257.95 |
| 合 计 | 61,389,257.95 | | | 61,389,257.95 |

11. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 64,441,263.83 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 64,441,263.83 | |

| | | |
|------------|----------------|--|
| 加：净利润 | -29,998,719.05 | |
| 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 | 34,442,544.78 | |

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

收入

| 项 目 | 本期数 |
|--------|----------------|
| 主营业务收入 | 97,175,192.31 |
| 其他业务收入 | 10,816,458.10 |
| 合 计 | 107,991,650.41 |

成本

| 项 目 | 本期数 |
|--------|----------------|
| 主营业务成本 | 108,066,470.26 |
| 其他业务成本 | 10,458,385.74 |
| 合 计 | 118,524,856.00 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本

| 项 目 | 本期数 | | |
|------|---------------|----------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 化工制品 | 97,175,192.31 | 108,066,470.26 | -10,891,277.95 |
| 小 计 | 97,175,192.31 | 108,066,470.26 | -10,891,277.95 |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 |
|---------|------------|
| 营业税 | 13,751.00 |
| 城市维护建设税 | 250,410.02 |
| 教育费附加 | 150,246.02 |
| 地方教育附加 | 100,163.99 |
| 合 计 | 514,571.03 |

3. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 |
|--------|------------|
| 坏账损失 | 544,631.16 |
| 存货跌价损失 | 248,189.64 |
| 合 计 | 792,820.80 |

4. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 |
|---------|--------------|
| 政府补助 | 50,000.00 |
| 罚款收入 | 1,455.00 |
| 不需支付的款项 | 1,095,782.81 |
| 其他 | 57,785.50 |
| 合 计 | 1,205,023.31 |

(三) 现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -29,998,719.05 | -369,689.58 |
| 加: 资产减值准备 | 792,820.80 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,031,450.16 | 9,669,015.76 |
| 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(收益以“-”号填列) | | 5,494.14 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 7,983,183.31 | 7,504,413.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -524,071.73 | 2,542,158.76 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 11,105,892.62 | -15,313,120.46 |
| 其他 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,390,556.11 | 4,038,272.45 |
| (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 | 502,499.41 | 1,027,958.45 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,027,958.45 | 12,239,927.02 |
| 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 | -525,459.04 | -11,211,968.57 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|------------|--------------|
| (1) 现金 | 502,499.41 | 1,027,958.45 |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 502,499.41 | 1,027,958.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| (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 | 502,499.41 | 1,027,958.45 |

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|----------------|
| 新疆天业股份有限公司 | 本公司之控股股东 |
| 石河子市泰安建筑工程有限公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 新疆石河子市长运生化有限责任公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 石河子开发区天业化工有限责任公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 本公司之最终控股股东 |
| 托克逊县天业矿产开发有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 石河子开发区天业热电有限责任公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |

| | |
|--------------------|----------------|
| 石河子开发区天业车辆维修服务有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 石河子开发区汇业信息有限责任公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 天辰化工有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 天能化工有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 天辰水泥有限责任公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 天能水泥有限责任公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |
| 新疆天智辰业化工有限公司 | 本公司之最终控股股东之子公司 |

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

| 关联方名称 | 本期数 | |
|--------------------|---------------|------|
| | 金额 | 定价方式 |
| 新疆天业股份有限公司 | 4,921,641.28 | 协议价格 |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 38,135.92 | 协议价格 |
| 石河子市泰安建筑工程有限公司 | 1,298,163.30 | 协议价格 |
| 新疆石河子市长运生化有限责任公司 | 1,315,107.16 | 协议价格 |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司 | 53,211,609.40 | 协议价格 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 40,710.00 | 协议价格 |
| 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 2,846,376.35 | 协议价格 |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 | 29,719.50 | 协议价格 |
| 石河子开发区天业车辆维修服务有限公司 | 154,941.31 | 协议价格 |
| 石河子开发区天业热电有限责任公司 | 5,741,802.94 | 协议价格 |
| 天辰化工有限公司 | 2,601.61 | 协议价格 |
| 天能化工有限公司 | 922,036.97 | 协议价格 |
| 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司 | 285,468.72 | 协议价格 |
| 小 计 | 70,808,314.46 | |

2. 销售货物

| 关联方名称 | 本期数 | |
|------------------|---------------|------|
| | 金额 | 定价方式 |
| 新疆天业股份有限公司 | 25,904,743.91 | 协议价格 |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司 | 75,110,846.81 | 协议价格 |
| 石河子开发区天业化工有限责任公司 | 400,395.46 | 协议价格 |

| | | |
|------------------|----------------|------|
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 2,951.11 | 协议价格 |
| 新疆石河子市长运生化有限责任公司 | 1,358,315.57 | 协议价格 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 95,263.69 | 协议价格 |
| 天辰化工有限公司 | 925,279.68 | 协议价格 |
| 石河子开发区天业热电有限责任公司 | 855.00 | 协议价格 |
| 托克逊县天业矿产开发有限公司 | 4,480.60 | 协议价格 |
| 天能化工有限公司 | 782,664.71 | 协议价格 |
| 天辰水泥有限责任公司 | 3,375.00 | 协议价格 |
| 天能水泥有限公司 | 32,389.60 | 协议价格 |
| 新疆天智辰业化工有限公司 | 136,447.69 | 协议价格 |
| 小计 | 104,758,008.83 | 协议价格 |

3. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

六、其他重要事项

(一) 或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2014 年 3 月 26 日，公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

七、其他补充资料

非经常性损益明细表

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|--|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 50,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |

| | | |
|---|-----------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1, 155, 023. 31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 1, 205, 023. 31 | |
| 减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示) | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 1, 205, 023. 31 | |



新疆天业股份有限公司化工厂

二〇一四年三月二十六日



证书序号: NO. 016250

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2012年7月18日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

注册资本(出资额): 人民币6000万元

批准设立日期: 浙财会[2011]25号

2011年6月28日



证书序号:000129

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

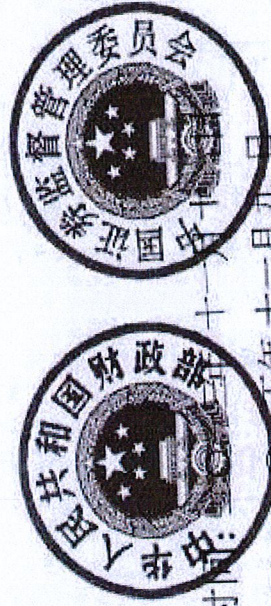
天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一五年十一月九日

证书有效期至：二〇一五年十一月九日



仅供报告使用。



合伙企业 营业执照

(副本)

中华人民共和国
国家工商行政管理总局制

名称

注册号

3300000000058762

主要经营场所

杭州东新路108号5楼

执行事务合伙人

胡少元

合伙企业类型

特殊的普通合伙企业

经营范围

登记机关

许可经营项目: 审计企业会计报表, 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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询; 代理记帐; 会计、税务、法律、法规规定的其他业务。



仅供报告后附之用。