

新疆天业股份有限公司  
审计报告

# 目 录

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 一、审计报告 .....          | 第 1—2 页   |
| 二、财务报表 .....          | 第 3—10 页  |
| (一) 合并资产负债表 .....     | 第 3 页     |
| (二) 母公司资产负债表 .....    | 第 4 页     |
| (三) 合并利润表 .....       | 第 5 页     |
| (四) 母公司利润表 .....      | 第 6 页     |
| (五) 合并现金流量表 .....     | 第 7 页     |
| (六) 母公司现金流量表 .....    | 第 8 页     |
| (七) 合并所有者权益变动表 .....  | 第 9—10 页  |
| (八) 母公司所有者权益变动表 ..... | 第 11—12 页 |
| 三、财务报表附注 .....        | 第 13—85 页 |

# 审计报告

天健审〔2017〕3-228号

新疆天业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天业股份有限公司（以下简称新疆天业公司）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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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新疆天业公司管理层的责任，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，新疆天业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，公允反映了新疆天业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：何晓



中国注册会计师：李水



二〇一七年四月二十日

# 合并资产负债表

2016年12月31日

会合01表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                    | 注释号 | 期末数              | 期初数              | 负债和所有者权益<br>(或股东权益)    | 注释号 | 期末数              | 期初数              |
|------------------------|-----|------------------|------------------|------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |     |                  |                  | 流动负债：                  |     |                  |                  |
| 货币资金                   | 1   | 203,755,018.99   | 1,210,015,290.82 | 短期借款                   | 17  | 999,950,000.00   | 499,950,000.00   |
| 结算备付金                  |     |                  |                  | 向中央银行借款                |     |                  |                  |
| 拆出资金                   |     |                  |                  | 吸收存款及同业存放              |     |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  | 拆入资金                   |     |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 18  |                  | 379,489.65       |
| 应收票据                   | 2   | 587,114,572.20   | 70,644,982.12    | 衍生金融负债                 |     |                  |                  |
| 应收账款                   | 3   | 623,461,420.13   | 530,352,820.36   | 应付票据                   | 19  |                  | 150,000,000.00   |
| 预付款项                   | 4   | 30,975,497.41    | 56,350,950.43    | 应付账款                   | 20  | 1,185,260,925.20 | 1,421,959,916.71 |
| 应收保费                   |     |                  |                  | 预收款项                   | 21  | 126,819,732.60   | 78,246,240.19    |
| 应收分保账款                 |     |                  |                  | 卖出回购金融资产款              |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |     |                  |                  | 应付手续费及佣金               |     |                  |                  |
| 应收利息                   |     |                  |                  | 应付职工薪酬                 | 22  | 45,839,059.52    | 42,302,845.83    |
| 应收股利                   |     |                  |                  | 应交税费                   | 23  | 107,442,521.58   | 63,626,464.31    |
| 其他应收款                  | 5   | 27,402,095.16    | 48,801,800.23    | 应付利息                   |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |     |                  |                  | 应付股利                   | 24  | 2,060,475.00     | 2,060,475.00     |
| 存货                     | 6   | 888,155,819.71   | 1,226,803,057.68 | 其他应付款                  | 25  | 1,091,905,057.63 | 3,541,556,696.25 |
| 划分为持有待售的资产             |     |                  |                  | 应付分保账款                 |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                  |                  | 保险合同准备金                |     |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 7   | 13,498,584.39    | 25,772,191.67    | 代理买卖证券款                |     |                  |                  |
| 流动资产合计                 |     | 2,374,363,007.99 | 3,168,741,093.31 | 代理承销证券款                |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 划分为持有待售的负债             |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 一年内到期的非流动负债            |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 其他流动负债                 |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 流动负债合计                 |     | 3,559,277,771.53 | 5,800,082,127.94 |
|                        |     |                  |                  | 非流动负债：                 |     |                  |                  |
| 非流动资产：                 |     |                  |                  | 长期借款                   |     |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款              |     |                  |                  | 应付债券                   |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 8   | 16,186,000.00    | 16,186,000.00    | 其中：优先股                 |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                |     |                  |                  | 永续债                    |     |                  |                  |
| 长期应收款                  |     |                  |                  | 长期应付款                  | 26  | 650,566,649.35   | 715,295,476.00   |
| 长期股权投资                 | 9   | 7,165,008.44     | 9,451,257.31     | 长期应付职工薪酬               |     |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 10  | 8,973,908.65     | 9,600,761.22     | 专项应付款                  |     |                  |                  |
| 固定资产                   | 11  | 5,540,468,095.77 | 5,742,670,659.07 | 预计负债                   |     |                  |                  |
| 在建工程                   | 12  | 16,121,441.37    | 22,021,268.48    | 递延收益                   | 27  | 23,683,383.62    | 18,290,354.46    |
| 工程物资                   | 13  | 3,283,857.85     | 8,600,253.83     | 递延所得税负债                |     |                  |                  |
| 固定资产清理                 |     |                  |                  | 其他非流动负债                |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                |     |                  |                  | 非流动负债合计                |     | 674,250,032.97   | 733,585,830.46   |
| 油气资产                   |     |                  |                  | 负债合计                   |     | 4,233,527,804.50 | 6,533,667,958.40 |
| 无形资产                   | 14  | 546,163,705.23   | 271,662,522.68   | 所有者权益(或股东权益)：          |     |                  |                  |
| 开发支出                   |     |                  |                  | 实收资本(或股本)              | 28  | 694,658,823.00   | 438,592,000.00   |
| 商誉                     |     |                  |                  | 其他权益工具                 |     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 15  | 4,891,375.25     | 7,046,238.14     | 其中：优先股                 |     |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 16  | 9,714,260.99     | 8,863,035.25     | 永续债                    |     |                  |                  |
| 其他非流动资产                |     |                  |                  | 资本公积                   | 29  | 1,606,502,482.60 | 747,557,526.39   |
| 非流动资产合计                |     | 6,152,967,653.55 | 6,096,101,995.98 | 减：库存股                  |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 其他综合收益                 | 30  | 3,959,637.53     | 2,750,891.56     |
| 资产总计                   |     | 8,527,330,661.54 | 9,264,843,089.29 | 专项储备                   | 31  | 248,826,670.71   | 248,826,670.71   |
|                        |     |                  |                  | 盈余公积                   |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 一般风险准备                 |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 未分配利润                  | 32  | 1,314,677,556.69 | 825,377,393.37   |
|                        |     |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计          |     | 3,868,625,170.53 | 2,263,104,482.03 |
|                        |     |                  |                  | 少数股东权益                 |     | 425,177,686.51   | 468,070,648.86   |
|                        |     |                  |                  | 所有者权益合计                |     | 4,293,802,857.04 | 2,731,175,130.89 |
|                        |     |                  |                  | 负债和所有者权益总计             |     | 8,527,330,661.54 | 9,264,843,089.29 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

会企01表  
单位:人民币元

编制单位: 新疆天业股份有限公司

| 资 产                        | 注<br>释<br>号 | 期<br>末<br>数      | 期<br>初<br>数      | 负 债 和 所 有 者 权 益            | 注<br>释<br>号 | 期<br>末<br>数      | 期<br>初<br>数      |
|----------------------------|-------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产:                      |             |                  |                  | 流动负债:                      |             |                  |                  |
| 货币资金                       |             | 21,049,543.24    | 56,358,089.85    | 短期借款                       |             | 999,950,000.00   | 499,950,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |             |                  |                  | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |             |                  |                  |
| 衍生金融资产                     |             |                  |                  | 衍生金融负债                     |             |                  |                  |
| 应收票据                       |             | 585,714,572.20   | 69,414,982.12    | 应付票据                       |             |                  | 150,000,000.00   |
| 应收账款                       | 1           | 19,794,271.12    | 27,528,598.69    | 应付账款                       |             | 62,671,844.71    | 62,933,650.47    |
| 预付款项                       |             | 10,222,088.77    | 10,655,383.51    | 预收款项                       |             | 28,036,079.05    | 5,020,782.25     |
| 应收利息                       |             |                  |                  | 应付职工薪酬                     |             | 16,756,699.62    | 13,352,278.45    |
| 应收股利                       |             |                  |                  | 应交税费                       |             | 818,601.71       | 235,263.04       |
| 其他应收款                      | 2           | 2,403,066,451.05 | 530,690,626.85   | 应付利息                       |             |                  |                  |
| 存货                         |             | 82,513,361.78    | 87,929,384.59    | 应付股利                       |             | 57,970,000.00    |                  |
| 划分为持有待售的资产                 |             |                  |                  | 其他应付款                      |             | 1,119,979,399.35 | 292,017,478.38   |
| 一年内到期的非流动资产                |             |                  |                  | 划分为持有待售的负债                 |             |                  |                  |
| 其他流动资产                     |             |                  | 1,645,598.39     | 一年内到期的非流动负债                |             |                  |                  |
| 流动资产合计                     |             | 3,122,360,288.16 | 784,222,664.00   | 其他流动负债                     |             |                  |                  |
|                            |             |                  |                  | 流动负债合计                     |             | 2,286,182,624.44 | 1,023,509,452.59 |
|                            |             |                  |                  | 非流动负债:                     |             |                  |                  |
| 非流动资产:                     |             |                  |                  | 长期借款                       |             |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |             | 15,000,000.00    | 15,000,000.00    | 应付债券                       |             |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |             |                  |                  | 其中: 优先股                    |             |                  |                  |
| 长期应收款                      |             |                  |                  | 永续债                        |             |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 3           | 1,923,215,889.34 | 967,239,551.12   | 长期应付款                      |             |                  |                  |
| 投资性房地产                     |             |                  |                  | 长期应付职工薪酬                   |             |                  |                  |
| 固定资产                       |             | 406,745,714.80   | 483,131,094.79   | 专项应付款                      |             |                  |                  |
| 在建工程                       |             |                  |                  | 预计负债                       |             |                  |                  |
| 工程物资                       |             |                  |                  | 递延收益                       |             | 4,140,476.21     | 4,611,904.78     |
| 固定资产清理                     |             |                  |                  | 递延所得税负债                    |             |                  |                  |
| 生产性生物资产                    |             |                  |                  | 其他非流动负债                    |             |                  |                  |
| 油气资产                       |             |                  |                  | 非流动负债合计                    |             | 4,140,476.21     | 4,611,904.78     |
| 无形资产                       |             | 176,199,079.96   | 180,656,922.85   | 负债合计                       |             | 2,290,323,100.65 | 1,028,121,357.37 |
| 开发支出                       |             |                  |                  | 所有者权益(或股东权益):              |             |                  |                  |
| 商誉                         |             |                  |                  | 实收资本(或股本)                  |             | 694,658,823.00   | 438,592,000.00   |
| 长期待摊费用                     |             |                  |                  | 其他权益工具                     |             |                  |                  |
| 递延所得税资产                    |             |                  |                  | 其中: 优先股                    |             |                  |                  |
| 其他非流动资产                    |             |                  |                  | 永续债                        |             |                  |                  |
| 非流动资产合计                    |             | 2,521,160,684.10 | 1,646,027,568.76 | 资本公积                       |             | 2,003,679,801.55 | 256,447,437.46   |
|                            |             |                  |                  | 减: 库存股                     |             |                  |                  |
| 资产总计                       |             | 5,643,520,972.26 | 2,430,250,232.76 | 其他综合收益                     |             |                  |                  |
|                            |             |                  |                  | 专项储备                       |             |                  |                  |
|                            |             |                  |                  | 盈余公积                       |             | 219,966,007.19   | 219,966,007.19   |
|                            |             |                  |                  | 未分配利润                      |             | 434,893,239.87   | 487,123,430.74   |
|                            |             |                  |                  | 所有者权益合计                    |             | 3,353,197,871.61 | 1,402,128,875.39 |
|                            |             |                  |                  | 负债和所有者权益总计                 |             | 5,643,520,972.26 | 2,430,250,232.76 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

# 合并利润表

2016年度

会合02表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

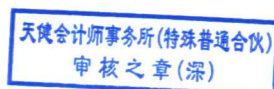
| 项 目                                 | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|-------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             |     | 5,597,392,324.27 | 4,902,802,285.47 |
| 其中：营业收入                             | 1   | 5,597,392,324.27 | 4,902,802,285.47 |
| 利息收入                                |     |                  |                  |
| 已赚保费                                |     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                            |     |                  |                  |
| 二、营业总成本                             |     | 5,013,968,164.49 | 4,618,595,502.53 |
| 其中：营业成本                             | 1   | 4,246,826,484.18 | 3,923,778,023.07 |
| 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                               | 2   | 57,925,991.88    | 35,489,714.35    |
| 销售费用                                | 3   | 196,222,094.90   | 139,937,623.96   |
| 管理费用                                | 4   | 227,416,610.04   | 195,536,037.35   |
| 财务费用                                | 5   | 179,850,137.88   | 271,046,314.19   |
| 资产减值损失                              | 6   | 105,726,845.61   | 52,807,789.61    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               | 7   | 379,489.65       | -379,489.65      |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列）                  |     |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 8   | 545,223.59       | 8,193,053.09     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |     | -2,286,248.87    | -1,790,548.17    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |     |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |     | 584,348,873.02   | 292,020,346.38   |
| 加：营业外收入                             | 9   | 17,011,716.17    | 20,546,548.88    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |     | 1,197,451.87     | 52,639.93        |
| 减：营业外支出                             | 10  | 537,989.05       | 1,625,185.97     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |     |                  | 18,010.62        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |     | 600,822,600.14   | 310,941,709.29   |
| 减：所得税费用                             | 11  | 158,813,300.12   | 94,018,679.66    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |     | 442,009,300.02   | 216,923,029.63   |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |     | 489,300,163.32   | 227,035,373.24   |
| 少数股东损益                              |     | -47,290,863.30   | -10,112,343.61   |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |     |                  |                  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |     |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |     |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动            |     |                  |                  |
| 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所享有的份额  |     |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |     |                  |                  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |     |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                  |     |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益             |     |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                     |     |                  |                  |
| 5.外币财务报表折算差额                        |     |                  |                  |
| 6.其他                                |     |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |     |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            |     | 442,009,300.02   | 216,923,029.63   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |     | 489,300,163.32   | 227,035,373.24   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |     | -47,290,863.30   | -10,112,343.61   |
| 八、每股收益：                             |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |     | 0.89             | 0.52             |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |     | 0.89             | 0.52             |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：258,454,286.46元，上期被合并方实现的净利润为：337,015,021.05元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母 公 司 利 润 表

2016年度

会企02表

编制单位：新疆天业股份有限公司

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   | 1,311,854,327.77 | 349,222,327.10 |
| 减：营业成本                              | 1   | 1,224,270,089.47 | 349,736,478.33 |
| 税金及附加                               |     | 2,134,991.96     | 844,928.14     |
| 销售费用                                |     | 87,124,307.44    | 2,294,982.99   |
| 管理费用                                |     | 86,478,869.82    | 78,708,558.51  |
| 财务费用                                |     | -16,511,299.84   | 2,416,837.24   |
| 资产减值损失                              |     | 68,636,761.66    | 63,143,389.12  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |     |                  |                |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列）                  |     |                  |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 2   | 81,888,930.34    | 144,732,305.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |     | 81,888,930.34    | 140,331,764.75 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |     | -58,390,462.40   | -3,190,542.01  |
| 加：营业外收入                             |     | 3,014,935.62     | 9,293,452.91   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |     | 633,863.41       | 6,571.82       |
| 减：营业外支出                             |     | 2,245.58         | 751,737.45     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |     |                  |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |     | -55,377,772.36   | 5,351,173.45   |
| 减：所得税费用                             |     | 2,318,194.12     |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |     | -57,695,966.48   | 5,351,173.45   |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |     |                  |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |     |                  |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |     |                  |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |     |                  |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |     |                  |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |     |                  |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |     |                  |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |     |                  |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |     |                  |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |     |                  |                |
| 6. 其他                               |     |                  |                |
| 六、综合收益总额                            |     | -57,695,966.48   | 5,351,173.45   |
| 七、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：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

# 合并现金流量表

2016年度

会合03表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 注释号 | 本期数               | 上年同期数            |
|----------------------------|-----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |     |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |     | 5,999,395,223.41  | 5,133,060,827.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额            |     |                   |                  |
| 向中央银行借款净增加额                |     |                   |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额            |     |                   |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金             |     |                   |                  |
| 收到再保险业务现金净额                |     |                   |                  |
| 保户储金及投资款净增加额               |     |                   |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增 |     |                   |                  |
| 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                    |     | 68,842,458.10     | 25,819,178.91    |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 1   | 98,320,699.30     | 86,100,715.11    |
| 经营活动现金流入小计                 |     | 6,166,558,380.81  | 5,244,980,721.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 4,027,713,836.26  | 3,539,765,802.44 |
| 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            |     | 538,453,308.36    | 588,084,910.71   |
| 支付的各项税费                    |     | 579,727,330.63    | 270,120,077.29   |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 2   | 248,446,880.54    | 218,883,323.29   |
| 经营活动现金流出小计                 |     | 5,394,341,355.79  | 4,616,854,113.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | 772,217,025.02    | 628,126,607.33   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |     |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                  |     |                   | 95,132,398.72    |
| 取得投资收益收到的现金                |     | 2,840,352.63      | 9,960,816.04     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额  |     | 2,122,309.35      | 95,200.70        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |     | 1,040.21          |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金             | 3   | 17,900,000.00     | 44,026,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                 |     | 22,863,702.19     | 149,214,415.46   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金    |     | 730,488,077.32    | 456,801,919.48   |
| 投资支付的现金                    |     | 648,948,954.24    | 97,932,398.72    |
| 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             | 4   | 10,000,000.00     | 43,586,987.81    |
| 投资活动现金流出小计                 |     | 1,389,437,031.56  | 598,321,306.01   |
| 投资活动产生的现金流量净额              |     | -1,366,573,329.37 | -449,106,890.55  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |     |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                  |     | 1,768,360,733.45  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |     | 4,400,000.00      |                  |
| 取得借款收到的现金                  |     | 999,950,000.00    | 1,049,950,000.00 |
| 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                 |     | 2,768,310,733.45  | 1,049,950,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                  |     | 2,969,384,422.35  | 1,160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金          |     | 181,787,315.49    | 256,749,954.24   |
| 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                 |     | 3,151,171,737.84  | 1,416,749,954.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |     | -382,861,004.39   | -366,799,954.24  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         |     | 612,257.36        | 797,854.23       |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | 5   | -976,605,051.38   | -186,982,383.23  |
| 加：期初现金及现金等价物余额             | 5   | 1,178,889,100.44  | 1,365,871,483.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额             |     | 202,284,049.06    | 1,178,889,100.44 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

# 母公司现金流量表

2016年度

会企03表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期数               | 上年同期数          |
|---------------------------|-----|-------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                   |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 1,201,147,721.41  | 58,402,926.37  |
| 收到的税费返还                   |     | 251,156.69        |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 92,092,039.99     | 88,800,488.10  |
| 经营活动现金流入小计                |     | 1,293,490,918.09  | 147,203,414.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 1,631,088,161.86  | 125,965,054.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 65,037,076.22     | 76,317,387.53  |
| 支付的各项税费                   |     | 28,722,761.33     | 14,511,601.58  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 873,137,715.31    | 26,841,740.52  |
| 经营活动现金流出小计                |     | 2,597,985,714.72  | 243,635,784.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | -1,304,494,796.63 | -96,432,369.87 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                   |                |
| 收回投资收到的现金                 |     |                   | 35,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |     |                   | 4,400,540.47   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 2,087,276.87      | 67,716.15      |
| 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                |     | 2,087,276.87      | 39,468,256.62  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 7,222,119.46      | 4,717,950.22   |
| 投资支付的现金                   |     | 924,809,654.24    | 35,000,000.00  |
| 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            |     |                   | 2,117,546.76   |
| 投资活动现金流出小计                |     | 932,031,773.70    | 41,835,496.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -929,944,496.83   | -2,367,240.36  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                   |                |
| 吸收投资收到的现金                 |     | 1,763,960,733.45  |                |
| 取得借款收到的现金                 |     | 999,950,000.00    | 559,950,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     |                   |                |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 2,763,910,733.45  | 559,950,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 499,950,000.00    | 470,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 34,787,220.21     | 23,019,342.34  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     |                   |                |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 534,737,220.21    | 493,019,342.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 2,229,173,513.24  | 66,930,657.66  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     | -25,085.66        |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |     | -5,290,865.88     | -31,868,952.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 26,340,409.12     | 58,209,361.69  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 21,049,543.24     | 26,340,409.12  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

# 合并所有者权益变动表

2016年度

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

会合04表  
单位: 人民币元

| 项 目                   | 本期数            |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                | 所有者<br>权益合计       |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------|-------------------|------------|----------|--------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  | 少数股东<br>权益     |                   |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存股         | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般风<br>险准备     | 未分配<br>利润        |                |                   |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 438,592,000.00 |        |    |          | 747,557,526.39    |            |          | 2,750,891.56 | 248,826,670.71 | 825,377,393.37   | 468,070,648.86 | 2,731,175,130.89  |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 前期差错更正                |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 其他                    |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 二、本年初余额               | 438,592,000.00 |        |    |          | 747,557,526.39    |            |          | 2,750,891.56 | 248,826,670.71 | 825,377,393.37   | 468,070,648.86 | 2,731,175,130.89  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 256,066,823.00 |        |    |          | 858,944,956.21    |            |          | 1,208,745.97 |                | 489,300,163.32   | -42,892,962.35 | 1,562,627,726.15  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |          |                   |            |          | 1,208,745.97 |                | 489,300,163.32   | -47,290,863.30 | 443,218,045.99    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 256,066,823.00 |        |    |          | 858,944,956.21    |            |          |              |                |                  | 4,400,000.00   | 1,119,411,779.21  |
| 1. 所有者投入资本            | 256,066,823.00 |        |    |          | 2,432,703,556.21  |            |          |              |                |                  | 4,400,000.00   | 2,693,170,379.21  |
| 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                 |                |        |    |          | -1,573,758,600.00 |            |          |              |                |                  | -2,099.05      | -1,573,758,600.00 |
| (三) 利润分配              |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| (五) 专项储备              |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 1. 本期提取               |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 2. 本期使用               |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| (六) 其他                |                |        |    |          |                   |            |          |              |                |                  |                |                   |
| 四、本期末余额               | 694,658,823.00 |        |    |          | 1,606,502,482.60  |            |          | 3,959,637.53 | 248,826,670.71 | 1,314,677,556.69 | 425,177,686.51 | 4,293,802,857.04  |

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

# 合并所有者权益变动表

2016年度

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审 核 之 章 ( 深 )

单位：人民币元

编制单位：新疆天业股份有限公司

| 项 目                   | 上年同期数          |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------|--------------|--------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    | 资本<br>公积 | 减：其他综<br>合收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      | 少数股东<br>权益     | 所有者<br>权益合计      |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |          | 库存股          |              |                |            |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 438,592,000.00 |        |    |          |              | 1,172,064.62 | 212,546,114.09 |            | 608,832,031.65 | 478,182,992.47 | 1,996,882,739.22 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |          |              |              | 2,579,054.51   |            | 23,211,490.59  |                | 525,790,545.10   |
| 二、本年期初余额              | 438,592,000.00 |        |    |          |              | 1,172,064.62 | 215,125,168.60 |            | 632,043,522.24 | 478,182,992.47 | 2,512,673,274.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |          |              | 1,578,826.94 | 33,701,502.11  |            | 193,333,871.13 | -10,112,343.61 | 218,501,856.57   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |          |              | 1,578,826.94 |                |            | 227,035,373.24 |                | 218,501,856.57   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 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             |                |        |    |          |              |              | 33,701,502.11  |            | -33,701,502.11 |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |          |              |              | 33,701,502.11  |            | -33,701,502.11 |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |    |          |              |              |                |            |                |                |                  |
| 四、本期末余额               | 438,592,000.00 |        |    |          |              | 2,750,891.56 | 248,826,670.71 |            | 825,377,393.37 | 468,070,648.86 | 2,731,175,130.89 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2016年度

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

会企04表

单位:人民币元

编制单位:新疆天业股份有限公司

| 项 目                   | 实收资本<br>(或股本)  |     | 其他权益工具 |    | 资本<br>公积         | 减:<br>库存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 未分配<br>利润      | 所有者<br>权益合计      |
|-----------------------|----------------|-----|--------|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 优先股            | 永续债 | 其他     | 其他 |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 438,592,000.00 |     |        |    | 256,447,437.46   |           |            |          | 219,966,007.19 | 487,123,430.74 | 1,402,128,875.39 |
| 加: 会计政策变更             |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 其他                    |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 二、本年初余额               | 438,592,000.00 |     |        |    | 256,447,437.46   |           |            |          | 219,966,007.19 | 487,123,430.74 | 1,402,128,875.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 256,066,823.00 |     |        |    | 1,747,232,364.09 |           |            |          |                | -52,230,190.87 | 1,951,068,996.22 |
| (一) 综合收益总额            |                |     |        |    |                  |           |            |          |                | -57,695,966.48 | -57,695,966.48   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 256,066,823.00 |     |        |    | 1,747,232,364.09 |           |            |          |                | 5,465,775.61   | 2,008,764,962.70 |
| 1. 所有者投入资本            | 256,066,823.00 |     |        |    | 2,432,703,556.21 |           |            |          |                |                | 2,688,770,379.21 |
| 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                 |                |     |        |    | -685,471,192.12  |           |            |          |                | 5,465,775.61   | -680,005,416.51  |
| (三) 利润分配              |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| (五) 专项储备              |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| (六) 其他                |                |     |        |    |                  |           |            |          |                |                |                  |
| 四、本期末余额               | 694,658,823.00 |     |        |    | 2,003,679,801.55 |           |            |          | 219,966,007.19 | 434,893,239.87 | 3,353,197,871.61 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 母公司所有者权益变动表

2016年度

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

会企04表  
单位: 人民币元

| 项 目                   | 上年同期数          |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----------|----------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |           | 资本<br>公积       | 减：<br>库存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 未分配<br>利润      | 所有者<br>权益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债<br>其他 |                |           |            |          |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 438,592,000.00 |        |           | 256,447,437.46 |           |            |          | 219,966,007.19 | 481,772,257.29 | 1,396,777,701.94 |
| 加：会计政策变更              |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 438,592,000.00 |        |           | 256,447,437.46 |           |            |          | 219,966,007.19 | 481,772,257.29 | 1,396,777,701.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| （一）综合收益总额             |                |        |           |                |           |            |          |                | 5,351,173.45   | 5,351,173.45     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |           |                |           |            |          |                | 5,351,173.45   | 5,351,173.45     |
| 1. 所有者投入资本            |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |           |                |           |            |          |                |                |                  |
| 四、本期末余额               | 438,592,000.00 |        |           | 256,447,437.46 |           |            |          | 219,966,007.19 | 487,123,430.74 | 1,402,128,875.39 |

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

## 财务报表附注

2016 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(以下简称公司或本公司)系经 1996 年 12 月 30 日兵体改发[1996]20 号文批准,由新疆石河子天业塑化总厂(以下简称塑化总厂)独家发起设立,于 1997 年 6 月 9 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册,总部位于新疆维吾尔自治区石河子市。公司现持有统一社会信用代码为 91650000228601443P 的营业执照,注册资本 694,658,823.00 元,股份总数 694,658,823 股(每股面值 1 元),其中:无限售条件流通股 438,592,000 股;有限售条件流通股 256,066,823 股。公司股票于 1997 年 6 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为:化工产品的生产和销售;汽车运输;番茄酱的生产和销售;塑料制品的生产和销售;纸质包装袋、复合包装袋、塑料编织袋、塑料袋的生产和销售等。主要产品或提供的劳务:塑料制品、化工产品的生产和销售、建筑安装和运输业。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 20 日六届十四次董事会批准对外报出。

本公司将石河子市泰安建筑工程有限公司、新疆天业节水灌溉股份有限公司和天伟化工有限公司等 11 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章(深)

### 三、重要会计政策及会计估计

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

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

#### (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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照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份额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。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 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以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。

#### (八) 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其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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和在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)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,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或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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的财务担保合同,或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 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、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 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     | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法        |                       |
| 账龄组合                        | 账龄分析法                 |
| 应收国家土地治理项目款项及政府采购项目保证金等款项组合 | 经组合测试后，未发生减值的，不计提坏账准备 |

###### （2）账龄分析法

1) 除子公司新疆天业节水灌溉股份有限公司外，本公司及其他各子公司的账龄分析法如下：

| 账 龄         | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 3                | 3                 |
| 1-2 年       | 15               | 15                |
| 2-3 年       | 20               | 20                |
| 3-4 年       | 50               | 50                |

|       |     |     |
|-------|-----|-----|
| 4-5 年 | 50  | 50  |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

2) 公司重要非全资子公司新疆天业节水灌溉股份有限公司, 由于其在行业特点、业务性质和客户特点方面均与本公司存在较大差异, 故根据实际情况选用了符合自身特点的账龄分析法。新疆天业节水灌溉股份有限公司的账龄分析法如下:

| 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, 以下同) | 1            | 1             |
| 1-2 年             | 50           | 50            |
| 2 年以上             | 100          | 100           |

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试, 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          |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 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

(1) 发出材料、设备采用移动加权平均法或个别计价法。

(2) 项目开发时, 开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的, 在公共配套设施完工决算后, 按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本; 如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的, 则先由有关开发产品预提公共配套设施费, 待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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. 投资成本的确定

(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) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,

冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

### (十三) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)      |
|---------|-------|---------|--------|--------------|
| 一般房屋建筑物 | 年限平均法 | 40-50   | 5      | 1.90—2.375   |
| 专用房屋建筑物 | 年限平均法 | 15      | 5      | 6.333        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-14    | 5      | 6.786-31.667 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 6       | 5      | 15.833       |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 6-10    | 5      | 9.50—15.833  |
| 发电设备    | 年限平均法 | 25      | 5      | 3.80         |

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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 [ 通常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。

融资租入的固定资产，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入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十五) 在建工程

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。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；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) 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) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十七）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   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 5       |
| 专利权   | 10      |

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，具体需经过调研、论证、立项、前期研究工作（包括配方和工艺设计、设备选型、制定技术标准等）、小试、中试、试产等若干阶段。公司以小试完成作为研究阶段和开发阶段的划分依据。

### （十八）部分长期资产减值

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长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当

期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

#### (二十) 职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

## 5. 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。

### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十二) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

### (二十三) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

### (二十四) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (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。

### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

### (5) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认销售收入的实现。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售塑料制品和化工产品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认

需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

建筑安装收入：在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。当使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

运输收入：运输货物到达客户后，由客户进行过磅验收并签发过磅单，业务部每月底汇总过磅单后，与客户对账后确认收入。

#### （二十五）政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

#### （二十六）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。

#### （二十七）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （二十八）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （二十九）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

本公司商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其余套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并按以下方法进行处理。

(1) 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

## 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 3. 商品期货套期业务会计处理方法

(1) 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

(2) 在能够反映公司商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

1) 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

2) 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

3) 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

4) 套期关系符合下列套期有效性的要求：① 被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；② 套期比率(即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比)不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效(无论确认与否)，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；③ 经济关系产生的价值变动中，信用风险的影

响不占主导地位。

### (3) 商品期货套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

#### 2) 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下称为套期储备）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

3) 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

## 四、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                                    | 3、5、6、11、13、17 |
| 增值税     | 农膜等产品销售收入                                      | 免征增值税          |
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5、3            |
| 土地增值税   | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额                | 30、40、50、60    |
| 房产税     | 从价计征的，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 | 1.2、12         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 5、7            |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3              |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15、20、25       |

营改增情况说明：

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称   | 所得税税率(%) |
|--|----------|
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司、甘肃天业节水有限公司、阿克苏天业节水有限公司、石河子市天诚节水器材有限公司、奎屯天屯节水有限责任公司、中新农现代节水科技有限公司、天伟化工有限公司 | 15       |
| 哈密天业红星节水灌溉有限责任公司   | 20       |
| 除上述以外的其他纳税主体   | 25       |

## （二）税收优惠

### 1. 流转税优惠

（1）根据《财政部、国家税务总局关于若干企业生产资料免征增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号），本公司农膜销售收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税〔2007〕83号），本公司生产销售和批发、零售滴灌带和滴灌管产品免征增值税。

根据新疆维吾尔自治区石河子国家税务局2005年9月9日出具的《石河子国家税务局关于新疆天业节水灌溉股份有限公司生产销售滴灌节水产品征收增值税问题的通知》，新疆天业节水灌溉股份有限公司生产销售的滴灌节水产品，利用过滤器、干管、支管、滴灌农膜

及喷头等器材，经加工组装的滴灌产品，按农机 13%的税率计征增值税。

(2) 根据哈密市国家税务局《关于对哈密天业红星节水灌溉有限责任公司申请免征增值税的批复》(哈市国税函[2004]95 号)，子公司哈密天业红星节水灌溉有限责任公司生产销售的农膜与其他应税项目分别核算后，免征增值税。

根据哈密市国家税务局《关于对哈密天业红星节水灌溉有限责任公司经销滴灌节水器材征收增值税问题的批复》(哈市国税函[2004]140 号)，子公司哈密天业红星节水灌溉有限责任公司生产的滴灌节水器材是利用过滤器、干管、支管、滴灌带及喷头等器材，经加工组装成滴灌产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第二条第二款第 4 项的规定，按照农机 13%的税率计征增值税。

(3) 根据沙湾县国家税务局的税收减免登记备案告知书(沙国税减免备字[2009]年 058)，子公司石河子市天诚节水器材有限公司生产销售的滴灌带免征增值税。

根据沙湾县国家税务局的税收减免登记备案告知书(沙国税减免备字[2009]年 059)，子公司石河子市天诚节水器材有限公司销售的地膜免征增值税。

(4) 根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会《关于确认阿克苏天业节水有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》(新经信产业函[2013]322 号)，子公司阿克苏天业节水有限公司所从事的农用塑料滴灌带、管业务符合国家发展和改革委员会 9 号令《产业结构调整指导目录(2011 年本)》“鼓励类”第十九条“轻工”第 6 款“农用塑料节水器材和长寿命(三年及以上)功能性农用薄膜的开发生产”的内容。依据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》(财税(2007)83 号)及根据阿克苏市地税减免备字 2012[76]号，自 2012 年 2 月 23 日起免征城建税、教育费附加、地方教育附加。

(5) 根据财税[2007]83 号文件，阿克苏天业 2016 年 11 月 7 日进行滴灌带、滴灌管增值税减免税备案，分别从 2016 年 1 月 3 日，2016 年 11 月 1 日起免征增值税。

## 2. 企业所得税优惠

(1) 本公司之子公司新疆天业节水灌溉股份有限公司及新疆天业节水灌溉股份有限公司之子公司甘肃天业节水有限公司、阿克苏天业节水有限公司、奎屯天屯节水有限责任公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中有关西部大开发税收优惠政策的规定，2016 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 新疆天业节水灌溉股份有限公司之子公司石河子市天诚节水器材有限公司所从事的农用塑料滴灌带生产业务符合国家发展和改革委员会 9 号令，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1

日至2020年12月31日，按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 新疆天业节水灌溉股份有限公司之子公司哈密天业红星节水灌溉有限责任公司属于符合条件的小型微利企业，按20%税率缴纳企业所得税。

(4) 新疆天业节水灌溉股份有限公司之子公司中新农现代节水科技有限公司主要从事高效节水技术推广应用，属于《产业结构调整指导目录》第一类鼓励类水利类18条中的高效输配水、节水灌溉技术推广应用，符合西部地区鼓励类的产业，2016年按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司天伟化工有限公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中有关西部大开发税收优惠政策的规定，自2015年1月1日至2020年12月31日，按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数              |
|--------|----------------|------------------|
| 库存现金   | 9,526.11       | 2,480.43         |
| 银行存款   | 202,017,051.83 | 163,766,806.31   |
| 其他货币资金 | 1,728,441.05   | 1,046,246,004.08 |
| 合 计    | 203,755,018.99 | 1,210,015,290.82 |

##### (2) 其他货币资金明细

| 项 目                | 期末数          | 期初数              |
|--------------------|--------------|------------------|
| 存出期货投资款            | 231,329.00   | 4,597,745.72     |
| 工程项目保证金            | 1,470,969.93 | 275,000.00       |
| 第三方支付平台            | 26,001.80    |                  |
| 信用证保证金             | 140.32       |                  |
| 银行承兑汇票保证金          |              | 30,017,680.73    |
| 新疆天业(集团)有限公司结算中心存款 |              | 1,010,522,067.98 |
| 期货保证金              |              | 833,509.65       |
| 小 计                | 1,728,441.05 | 1,046,246,004.08 |

#### 2. 应收票据

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 587,114,572.20 |      | 587,114,572.20 | 70,644,982.12 |      | 70,644,982.12 |
| 合 计    | 587,114,572.20 |      | 587,114,572.20 | 70,644,982.12 |      | 70,644,982.12 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 700,338,718.83 |           |
| 小 计    | 700,338,718.83 |           |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 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  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 674,079,722.52 | 99.68  | 50,618,302.39 | 7.51    | 623,461,420.13 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,138,591.87   | 0.32   | 2,138,591.87  | 100.00  |                |
| 合 计              | 676,218,314.39 | 100.00 | 52,756,894.26 | 7.80    | 623,461,420.13 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 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  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 569,839,825.35 | 99.65  | 39,487,004.99 | 6.93    | 530,352,820.36 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,008,650.37   | 0.35   | 2,008,650.37  | 100.00  |                |
| 合 计              | 571,848,475.72 | 100.00 | 41,495,655.36 | 7.26    | 530,352,820.36 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末数            |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 515,838,499.75 | 14,154,619.66 | 2.74    |
| 1-2 年 | 42,888,003.17  | 8,831,065.53  | 20.59   |
| 2-3 年 | 43,845,067.46  | 10,199,228.52 | 23.26   |
| 3-4 年 | 558,976.09     | 413,977.09    | 74.06   |
| 4-5 年 | 1,404,235.57   | 1,362,620.05  | 97.04   |
| 5 年以上 | 3,737,533.13   | 3,737,533.13  | 100.00  |
| 小计    | 608,272,315.17 | 38,699,043.98 | 6.36    |

3) 组合中, 采用组合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               |
|------------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| 国家土地治理项目及政府投标项目款 | 65,807,407.35 | 11,919,258.41 | 18.11   | 经测试, 对发生减值部分计提坏账准备 |
| 小计               | 65,807,407.35 | 11,919,258.41 | 18.11   |                    |

(2) 本期计提坏账准备 11,261,238.90 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 账面余额           | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备          |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 石河子安南经济建设投资有限公司 | 329,717,546.54 | 48.76         | 12,314,038.39 |
| 新疆天业仲华矿业有限公司    | 49,010,771.27  | 7.25          | 9,273,655.54  |
| 新疆天业(集团)有限公司    | 34,594,634.78  | 5.12          | 1,037,839.04  |
| 新疆天智辰业化工有限公司    | 26,216,502.54  | 3.88          | 797,001.14    |
| 石河子市旧城改造投资有限公司  | 16,244,269.93  | 2.40          | 487,328.10    |
| 小计              | 455,783,725.06 | 67.41         | 23,909,862.21 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄    | 期末数           |        |      |               | 期初数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 28,793,970.54 | 92.95  |      | 28,793,970.54 | 54,953,177.76 | 97.52  |      | 54,953,177.76 |
| 1-2 年 | 1,585,358.32  | 5.12   |      | 1,585,358.32  | 965,336.32    | 1.71   |      | 965,336.32    |
| 2-3 年 | 172,786.92    | 0.56   |      | 172,786.92    | 184,873.82    | 0.33   |      | 184,873.82    |
| 3 年以上 | 423,381.63    | 1.37   |      | 423,381.63    | 247,562.53    | 0.44   |      | 247,562.53    |
| 合计    | 30,975,497.41 | 100.00 |      | 30,975,497.41 | 56,350,950.43 | 100.00 |      | 56,350,950.43 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                   | 账面余额          | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------------------------|---------------|----------------|
| 中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司 | 9,452,879.13  | 30.52          |
| 133 团水管站               | 6,576,988.99  | 21.23          |
| 拜城县众泰煤焦化有限公司           | 1,500,000.00  | 4.84           |
| 北京百特莱德工程技术股份有限公司       | 660,000.00    | 2.13           |
| 大连三垒机器股份有限公司           | 556,162.50    | 1.80           |
| 小 计                    | 18,746,030.62 | 60.52          |

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |               |          | 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  | 9,307,657.62  | 20.20  | 9,307,657.62  | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 35,550,210.95 | 77.12  | 8,148,115.79  | 22.92    | 27,402,095.16 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,236,539.29  | 2.68   | 1,236,539.29  | 100.00   |               |
| 合 计              | 46,094,407.86 | 100.00 | 18,692,312.70 | 40.55    | 27,402,095.16 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |               |          | 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  | 2,587,657.62  | 4.13   | 2,587,657.62  | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 58,834,303.04 | 93.90  | 10,032,502.81 | 17.05    | 48,801,800.23 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,236,539.29  | 1.97   | 1,236,539.29  | 100.00   |               |
| 合 计              | 62,658,499.95 | 100.00 | 13,856,699.72 | 22.11    | 48,801,800.23 |

## 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   |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 复兴焦化二厂       | 1,481,210.05 | 1,481,210.05 | 100.00   | 款项无法收回 |
| 乌鲁木齐天成石灰有限公司 | 1,106,447.57 | 1,106,447.57 | 100.00   | 款项无法收回 |
| 沈阳欧陆科技发展有限公司 | 6,720,000.00 | 6,720,000.00 | 100.00   | 款项无法收回 |
| 小 计          | 9,307,657.62 | 9,307,657.62 | 100.00   |        |

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,387,454.30 | 132,392.79   | 1.27     |
| 1-2 年 | 2,513,839.84  | 833,913.98   | 33.17    |
| 2-3 年 | 799,600.00    | 523,520.00   | 65.47    |
| 3-4 年 | 167,103.19    | 85,790.48    | 51.34    |
| 4-5 年 | 319,026.96    | 209,483.48   | 65.66    |
| 5 年以上 | 6,363,015.06  | 6,363,015.06 | 100.00   |
| 小 计   | 20,550,039.35 | 8,148,115.79 | 39.65    |

4) 组合中, 采用组合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                 |
|---------------------------------|---------------|------|----------|----------------------|
| 国家工程项目预借工程材料款                   | 4,000.00      |      |          | 国家土地治理工程及政府招投标工程材料借款 |
| 新疆阿拉尔天农节水灌溉有限责任公司(以下简称阿拉尔公司)[注] | 14,996,171.60 |      |          | 正在清算中的子公司            |
| 小 计                             | 15,000,171.60 |      |          |                      |

注: 本公司对阿拉尔公司其他应收款 14,996,171.60 元, 该公司正在进行清算, 清算结果还未最终确定。根据期末的清算工作进展, 本公司预计清算程序将于 2018 年完成, 届时公司预计将能全额收回该款项。

(2) 本期计提坏账准备 4,835,612.98 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收暂付款     | 29,680,674.95 | 34,973,374.70 |
| 出口收汇款     |               | 9,022,423.21  |
| 投标保证金     | 11,744,851.36 | 7,817,839.66  |
| 预借政府项目工程款 | 4,000.00      | 4,408,157.69  |
| 员工借款      | 3,152,803.03  | 4,242,790.08  |
| 应收出口退税款   | 463,357.42    | 1,266,630.60  |
| 其他        | 1,048,721.10  | 927,284.01    |
| 合 计       | 46,094,407.86 | 62,658,499.95 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称  | 款项性质 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-------|------|---------------|-------|-----------------|------|--------|
| 阿拉尔公司 | 往来款  | 14,996,171.60 | 4 年以上 | 32.53           |      | 是      |

|              |     |               |      |       |              |   |
|--------------|-----|---------------|------|-------|--------------|---|
| 沈阳欧陆科技发展有限公司 | 往来款 | 6,720,000.00  | 2-3年 | 14.58 | 6,720,000.00 | 否 |
| 会宁县引洮工程建设管理局 | 往来款 | 1,867,000.00  | 1年以内 | 4.05  | 56,010.00    | 否 |
| 复兴焦化二厂       | 往来款 | 1,481,210.05  | 5年以上 | 3.21  | 1,481,210.05 | 否 |
| 乌鲁木齐天成石灰有限公司 | 往来款 | 1,106,447.57  | 2-3年 | 2.40  | 1,106,447.57 | 否 |
| 小计           |     | 26,170,829.22 |      | 56.77 | 9,363,667.62 |   |

## 6. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 242,877,017.32 |               | 242,877,017.32 |
| 在产品    | 14,221,475.86  |               | 14,221,475.86  |
| 工程施工   | 12,041,685.65  |               | 12,041,685.65  |
| 库存商品   | 529,772,788.70 | 46,233,412.34 | 483,539,376.36 |
| 开发产品   | 110,459,049.44 | 1,768,984.49  | 108,690,064.95 |
| 发出商品   | 22,442,138.49  |               | 22,442,138.49  |
| 委托加工物资 | 4,223,927.63   |               | 4,223,927.63   |
| 其他周转材料 | 120,133.45     |               | 120,133.45     |
| 合 计    | 936,158,216.54 | 48,002,396.83 | 888,155,819.71 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数              |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料    | 351,493,322.22   | 2,280,506.00  | 349,212,816.22   |
| 在产品    | 38,872,386.11    |               | 38,872,386.11    |
| 工程施工   | 49,350,813.96    |               | 49,350,813.96    |
| 库存商品   | 744,751,899.43   | 39,872,541.86 | 704,879,357.57   |
| 开发产品   | 11,649,474.57    | 1,768,984.49  | 9,880,490.08     |
| 发出商品   | 67,529,248.13    | 179,734.55    | 67,349,513.58    |
| 委托加工物资 | 6,880,936.55     |               | 6,880,936.55     |
| 其他周转材料 | 376,743.61       |               | 376,743.61       |
| 合 计    | 1,270,904,824.58 | 44,101,766.90 | 1,226,803,057.68 |

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

| 项 目 | 期初数          | 本期增加 |    | 本期减少         |    | 期末数 |
|-----|--------------|------|----|--------------|----|-----|
|     |              | 计提   | 其他 | 转回或转销        | 其他 |     |
| 原材料 | 2,280,506.00 |      |    | 2,280,506.00 |    |     |

|      |               |               |  |               |  |               |
|------|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 库存商品 | 39,872,541.86 | 25,286,793.04 |  | 18,925,922.56 |  | 46,233,412.34 |
| 开发产品 | 1,768,984.49  |               |  |               |  | 1,768,984.49  |
| 发出商品 | 179,734.55    |               |  | 179,734.55    |  |               |
| 小计   | 44,101,766.90 | 25,286,793.04 |  | 21,386,163.11 |  | 48,002,396.83 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据       | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 存货的可变现净值低于存货的账面价值 | 存货销售          | 0.94                  |
| 库存商品 | 存货的可变现净值低于存货的账面价值 | 存货销售          | 3.75                  |
| 发出商品 | 存货的可变现净值低于存货的账面价值 | 存货销售          | 0.80                  |

7. 其他流动资产

| 项目         | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税    | 1,084,445.45  | 18,745,010.96 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 10,761,717.30 | 7,027,180.71  |
| 预缴其他税款     | 1,652,421.64  |               |
| 合计         | 13,498,584.39 | 25,772,191.67 |

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

| 项目        | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具  |               |      |               |               |      |               |
| 其中：按成本计量的 | 16,186,000.00 |      | 16,186,000.00 | 16,186,000.00 |      | 16,186,000.00 |
| 合计        | 16,186,000.00 |      | 16,186,000.00 | 16,186,000.00 |      | 16,186,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位              | 账面余额          |      |      |               |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|
|                    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
| 玛纳斯澳洋科技有限责任公司      | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |
| 石河子开发区西部资料物流有限公司   | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 | 186,000.00    |      |      | 186,000.00    |
| 小计                 | 16,186,000.00 |      |      | 16,186,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位         | 减值准备 |      |      |     | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---------------|------|------|------|-----|---------------|--------|
|               | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |               |        |
| 玛纳斯澳洋科技有限责任公司 |      |      |      |     | 15.00         |        |

|                    |  |  |  |  |       |  |
|--------------------|--|--|--|--|-------|--|
| 石河子开发区西部资料物流有限公司   |  |  |  |  | 10.00 |  |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 |  |  |  |  | 4.65  |  |
| 小计                 |  |  |  |  |       |  |

## 9. 长期股权投资

### (1) 分类情况

| 项目      | 期末数          |              |              | 期初数           |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值         |
| 对联营企业投资 | 8,665,008.44 | 1,500,000.00 | 7,165,008.44 | 10,951,257.31 | 1,500,000.00 | 9,451,257.31 |
| 合计      | 8,665,008.44 | 1,500,000.00 | 7,165,008.44 | 10,951,257.31 | 1,500,000.00 | 9,451,257.31 |

### (2) 明细情况

| 被投资单位         | 期初数           | 本期增减变动 |      |               |          |
|---------------|---------------|--------|------|---------------|----------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 |
| 联营企业          |               |        |      |               |          |
| 和静天达热力有限责任公司  | 6,650,167.17  |        |      | -2,252,218.51 |          |
| 建水润农供水有限公司    | 2,801,090.14  |        |      | -34,030.36    |          |
| 石河子浙江大学联合科技中心 | 1,500,000.00  |        |      |               |          |
| 合计            | 10,951,257.31 |        |      | -2,286,248.87 |          |

(续上表)

| 被投资单位         | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数          | 减值准备期末余额     |
|---------------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|               | 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 |              |              |
| 联营企业          |        |             |        |    |              |              |
| 和静天达热力有限责任公司  |        |             |        |    | 4,397,948.66 |              |
| 建水润农供水有限公司    |        |             |        |    | 2,767,059.78 |              |
| 石河子浙江大学联合科技中心 |        |             |        |    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计            |        |             |        |    | 8,665,008.44 | 1,500,000.00 |

## 10. 投资性房地产

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 账面原值      |               |               |
| 期初数       | 17,143,208.17 | 17,143,208.17 |
| 本期增加金额    |               |               |
| 本期减少金额    |               |               |
| 期末数       | 17,143,208.17 | 17,143,208.17 |
| 累计折旧和累计摊销 |               |               |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 期初数      | 7,542,446.95 | 7,542,446.95 |
| 本期增加金额   | 626,852.57   | 626,852.57   |
| 1) 计提或摊销 | 626,852.57   | 626,852.57   |
| 本期减少金额   |              |              |
| 期末数      | 8,169,299.52 | 8,169,299.52 |
| 减值准备     |              |              |
| 期初数      |              |              |
| 本期增加金额   |              |              |
| 本期减少金额   |              |              |
| 期末数      |              |              |
| 账面价值     |              |              |
| 期末账面价值   | 8,973,908.65 | 8,973,908.65 |
| 期初账面价值   | 9,600,761.22 | 9,600,761.22 |

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具           | 电子及其他设备       | 发电设备             | 合 计              |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 账面原值      |                  |                  |                |               |                  |                  |
| 期初数       | 2,247,242,244.28 | 2,897,297,939.02 | 128,206,971.41 | 75,983,764.19 | 1,813,258,829.24 | 7,161,989,748.14 |
| 本期增加金额    | 121,891,626.24   | 53,035,137.07    | 9,176,317.88   | 5,171,252.29  | 8,448,206.41     | 197,722,539.89   |
| 1) 购置     | 101,126,088.95   | 19,080,784.87    | 6,670,362.55   | 3,512,264.92  | 3,189,780.86     | 133,579,282.15   |
| 2) 在建工程转入 | 510,191.47       | 16,135,749.89    |                |               | 5,258,425.55     | 21,904,366.91    |
| 3) 工程物资转入 | 20,255,345.82    | 17,818,602.31    | 2,505,955.33   | 1,658,987.37  |                  | 42,238,890.83    |
| 本期减少金额    | 1,901,483.74     | 3,300,118.41     | 1,653,030.13   | 16,367.52     |                  | 6,870,999.80     |
| 1) 处置或报废  | 1,901,483.74     | 1,246,924.15     | 1,653,030.13   | 16,367.52     |                  | 4,817,805.54     |
| 2) 转入在建工程 |                  | 2,053,194.26     |                |               |                  | 2,053,194.26     |
| 期末数       | 2,367,232,386.78 | 2,947,032,957.68 | 135,730,259.16 | 81,138,648.96 | 1,821,707,035.65 | 7,352,841,288.23 |
| 累计折旧      |                  |                  |                |               |                  |                  |
| 期初数       | 335,377,106.73   | 852,468,106.41   | 90,779,094.32  | 50,138,749.62 | 72,634,525.78    | 1,401,397,582.86 |
| 本期增加金额    | 55,823,585.97    | 188,625,499.07   | 11,571,616.36  | 6,427,206.30  | 69,594,232.82    | 332,042,140.52   |
| 1) 计提     | 55,823,585.97    | 188,625,499.07   | 11,571,616.36  | 6,427,206.30  | 69,594,232.82    | 332,042,140.52   |
| 本期减少金额    | 278,488.28       | 1,513,545.66     | 1,531,646.98   | 7,556.90      |                  | 3,331,237.82     |
| 1) 处置或报废  | 278,488.28       | 1,043,045.16     | 1,531,646.98   | 7,556.90      |                  | 2,860,737.32     |
| 2) 转入在建工程 |                  | 470,500.50       |                |               |                  | 470,500.50       |
| 期末数       | 390,922,204.42   | 1,039,580,059.82 | 100,819,063.70 | 56,558,399.02 | 142,228,758.60   | 1,730,108,485.56 |

|        |                  |                  |               |               |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 减值准备   |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 期初数    | 13,038,041.01    | 2,854,825.39     | 79,868.37     | 1,948,771.44  |                  | 17,921,506.21    |
| 本期增加金额 | 43,260,942.01    | 21,082,258.68    |               |               |                  | 64,343,200.69    |
| 1) 计提  | 43,260,942.01    | 21,082,258.68    |               |               |                  | 64,343,200.69    |
| 本期减少金额 |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 期末数    | 56,298,983.02    | 23,937,084.07    | 79,868.37     | 1,948,771.44  |                  | 82,264,706.90    |
| 账面价值   |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 期末账面价值 | 1,920,011,199.34 | 1,883,515,813.79 | 34,831,327.09 | 22,631,478.50 | 1,679,478,277.05 | 5,540,468,095.77 |
| 期初账面价值 | 1,898,827,096.54 | 2,041,975,007.22 | 37,348,008.72 | 23,896,243.13 | 1,740,624,303.46 | 5,742,670,659.07 |

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目    | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值       |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 61,754,587.87  | 18,493,645.86 | 43,260,942.01 |            |
| 机器设备   | 93,358,561.29  | 69,179,500.38 | 23,758,996.47 | 420,064.44 |
| 运输工具   | 16,850.00      | 16,344.50     |               | 505.50     |
| 小 计    | 155,129,999.16 | 87,689,490.74 | 67,019,938.48 | 420,569.94 |

(3) 融资租入固定资产

| 项 目  | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 发电设备 | 748,124,950.78 | 60,588,186.52 |      | 687,536,764.26 |
| 小 计  | 748,124,950.78 | 60,588,186.52 |      | 687,536,764.26 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目                    | 账面价值           | 未办妥产权证书原因                |
|------------------------|----------------|--------------------------|
| 本公司部分房屋建筑物             | 22,936,847.50  | 资料齐全后统一办理                |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司部分房屋建筑物  | 13,018,251.64  | 房屋土地所有权归属于本公司，房地分离，正在办理中 |
| 石河子鑫源公路运输有限公司部分房屋建筑物   | 5,430,435.72   | 资料齐全后统一办理                |
| 石河子市天诚节水器材有限公司部分房屋及建筑物 | 652,345.83     | 正在办理中                    |
| 天伟化工有限公司部分房屋及建筑物       | 348,690,752.00 | 正在办理中                    |
| 小 计                    | 390,728,632.69 |                          |

12. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目           | 期末数  |      |      | 期初数          |      |              |
|---------------|------|------|------|--------------|------|--------------|
|               | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 100 台滴灌设备制作项目 |      |      |      | 4,018,532.39 |      | 4,018,532.39 |

|                       |               |  |               |               |  |               |
|-----------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 蒸发管道改造项目              |               |  |               | 2,455,672.95  |  | 2,455,672.95  |
| 地表水高抗堵滴灌带研发项目         |               |  |               | 7,906,434.30  |  | 7,906,434.30  |
| PVC滴灌带项目              | 1,011,805.85  |  | 1,011,805.85  | 3,244,669.21  |  | 3,244,669.21  |
| 南疆节水项目工程              | 5,095,972.23  |  | 5,095,972.23  |               |  |               |
| PE热熔管材生产线             |               |  |               |               |  |               |
| 内镶式滴灌带生产线             | 1,834,189.54  |  | 1,834,189.54  |               |  |               |
| 滴灌带生产过程自动化项目          | 5,601,485.43  |  | 5,601,485.43  |               |  |               |
| 单体回收新加一套变压吸附          |               |  |               |               |  |               |
| 糊树脂包装生产线增加套膜机         |               |  |               |               |  |               |
| 电石炉除尘灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目 | 1,121,358.31  |  | 1,121,358.31  |               |  |               |
| 零星工程                  | 1,456,630.01  |  | 1,456,630.01  | 4,395,959.63  |  | 4,395,959.63  |
| 合计                    | 16,121,441.37 |  | 16,121,441.37 | 22,021,268.48 |  | 22,021,268.48 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称                   | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少          | 期末数           |
|------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 100台滴灌设备制作项目           | 2,000.00    | 4,018,532.39  |               | 4,018,532.39  |               |               |
| 给水用抗冲改性聚氯乙烯(PVC-M)管材项目 | 335.00      | 2,455,672.95  |               |               | 2,455,672.95  |               |
| 地表水高抗堵滴灌带研发项目          |             | 7,906,434.30  |               | 3,830,329.97  | 4,076,104.33  |               |
| PVC滴灌带项目               |             | 3,244,669.21  |               |               | 2,232,863.36  | 1,011,805.85  |
| 南疆节水项目工程               |             |               | 8,924,998.17  | 3,807,502.87  | 21,523.07     | 5,095,972.23  |
| PE热熔管材生产线              |             |               | 1,600,446.05  | 1,600,446.05  |               |               |
| 内镶式滴灌带生产线              |             |               | 1,834,189.54  |               |               | 1,834,189.54  |
| 滴灌带生产过程自动化项目           |             |               | 5,601,485.43  |               |               | 5,601,485.43  |
| 单体回收新加一套变压吸附           | 210.00      |               | 1,066,514.58  | 1,066,514.58  |               |               |
| 糊树脂包装生产线增加套膜机          | 450.00      |               | 3,531,686.38  | 3,531,686.38  |               |               |
| 电石炉除尘灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目  |             |               | 1,121,358.31  |               |               | 1,121,358.31  |
| 零星工程                   |             | 4,395,959.63  | 3,820,251.09  | 4,049,354.67  | 2,710,226.04  | 1,456,630.01  |
| 小计                     |             | 22,021,268.48 | 27,500,929.55 | 21,904,366.91 | 11,496,389.75 | 16,121,441.37 |

(续上表)

| 工程名称                    | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 100 台滴灌设备制作项目           |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 给水用抗冲改性聚氯乙烯(PVC-M) 管材项目 |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 地表水高抗堵滴灌带研发项目           |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| PVC 滴灌带项目               |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 南疆节水项目工程                |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| PE 热熔管材生产线              |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 内镶式滴灌带生产线               |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 滴灌带生产过程自动化项目            |                |         |           |           |             | 其他来源 |
| 单体回收新加一套变压吸附            |                |         | 16,842.08 | 16,842.08 | 4.5675      | 其他来源 |
| 糊树脂包装生产线增加套膜机           |                |         | 13,391.51 | 13,391.51 | 4.5675      | 其他来源 |
| 电石炉除尘灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目   |                | 54.69   |           |           |             | 其他来源 |
| 零星工程                    |                |         | 27,344.78 | 27,344.78 | 13.7025     | 其他来源 |
| 小 计                     |                |         | 57,578.37 | 57,578.37 |             |      |

## 13. 工程物资

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 1,186,346.22 | 4,037,756.28 |
| 专用设备 | 2,097,511.63 | 4,562,497.55 |
| 合 计  | 3,283,857.85 | 8,600,253.83 |

## 14. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项 目    | 土地使用权          | 专利权          | 软件           | 合 计            |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 账面原值   |                |              |              |                |
| 期初数    | 317,894,524.24 | 2,480,755.40 | 1,253,281.33 | 321,628,560.97 |
| 本期增加金额 | 286,044,158.88 |              | 25,606.84    | 286,069,765.72 |
| 1) 购置  | 286,044,158.88 |              | 25,606.84    | 286,069,765.72 |
| 本期减少金额 |                |              |              |                |
| 期末数    | 603,938,683.12 | 2,480,755.40 | 1,278,888.17 | 607,698,326.69 |
| 累计摊销   |                |              |              |                |
| 期初数    | 49,181,364.40  | 410,334.90   | 374,338.99   | 49,966,038.29  |

|        |                |              |            |                |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 本期增加金额 | 11,058,052.90  | 367,933.92   | 142,596.35 | 11,568,583.17  |
| 1) 计提  | 11,058,052.90  | 367,933.92   | 142,596.35 | 11,568,583.17  |
| 本期减少金额 |                |              |            |                |
| 期末数    | 60,239,417.30  | 778,268.82   | 516,935.34 | 61,534,621.46  |
| 减值准备   |                |              |            |                |
| 期初数    |                |              |            |                |
| 本期增加金额 |                |              |            |                |
| 本期减少金额 |                |              |            |                |
| 期末数    |                |              |            |                |
| 账面价值   |                |              |            |                |
| 期末账面价值 | 543,699,265.82 | 1,702,486.58 | 761,952.83 | 546,163,705.23 |
| 期初账面价值 | 268,713,159.84 | 2,070,420.50 | 878,942.34 | 271,662,522.68 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项 目  | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|------|---------------|-----------|
| 八糖土地 | 49,461,314.63 | 资料齐全后统一办理 |
| 小 计  | 49,461,314.63 |           |

15. 长期待摊费用

| 项 目        | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 离子膜        | 5,738,014.11 | 2,086,138.32 | 4,323,649.98 |      | 3,500,502.45 |
| 房屋租赁及装修    | 1,040,979.52 | 444,352.38   | 164,577.38   |      | 1,320,754.52 |
| 塑料托盘摊销     | 175,551.31   |              | 175,551.31   |      |              |
| 公用工程屋顶防渗改造 | 91,693.20    |              | 21,574.92    |      | 70,118.28    |
| 合 计        | 7,046,238.14 | 2,530,490.70 | 4,685,353.59 |      | 4,891,375.25 |

16. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 期末数           |              | 期初数           |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 38,952,648.87 | 9,714,260.99 | 38,930,609.77 | 8,863,035.25 |
| 合 计    | 38,952,648.87 | 9,714,260.99 | 38,930,609.77 | 8,863,035.25 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 150,762,179.39 | 71,279,148.97  |
| 可抵扣亏损    | 265,696,021.55 | 431,771,762.07 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 |                | 379,489.65     |
| 小 计     | 416,458,200.94 | 503,430,400.69 |

(3) 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    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 2016 年 |                | 71,077,113.75  |
| 2017 年 | 51,605,044.42  | 110,278,636.75 |
| 2018 年 | 40,214,826.37  | 106,082,294.96 |
| 2019 年 | 10,242,099.27  | 24,725,658.81  |
| 2020 年 | 88,738,027.66  | 119,608,057.80 |
| 2021 年 | 74,896,023.83  |                |
| 小 计    | 265,696,021.55 | 431,771,762.07 |

#### 17. 短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 999,950,000.00 | 499,950,000.00 |
| 合 计  | 999,950,000.00 | 499,950,000.00 |

#### 18. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

| 项 目       | 期末数 | 期初数        |
|-----------|-----|------------|
| 交易性金融负债   |     |            |
| 其中：衍生金融负债 |     | 379,489.65 |
| 合 计       |     | 379,489.65 |

#### 19. 应付票据

| 项 目    | 期末数 | 期初数            |
|--------|-----|----------------|
| 银行承兑汇票 |     | 150,000,000.00 |
| 合 计    |     | 150,000,000.00 |

#### 20. 应付账款

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 货款    | 881,467,566.62   | 1,037,578,265.14 |
| 工程建设款 | 303,793,358.58   | 384,381,651.57   |
| 合 计   | 1,185,260,925.20 | 1,421,959,916.71 |

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目             | 期末数           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 大连重工机电设备成套有限公司  | 51,675,636.47 | 未到结算期     |
| 新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司 | 23,235,900.80 | 未到结算期     |
| 华电重工股份有限公司      | 12,304,361.32 | 未到结算期     |
| 济南巨能铁塔制造有限公司    | 11,762,729.75 | 未到结算期     |
| 小 计             | 98,978,628.34 |           |

## 21. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 预收货款  | 126,478,166.79 | 78,152,719.32 |
| 预收购房款 | 341,565.81     | 93,520.87     |
| 合 计   | 126,819,732.60 | 78,246,240.19 |

## (2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

| 项 目         | 期末数          | 未偿还或结转的原因   |
|-------------|--------------|-------------|
| 新疆维吾尔自治区农业厅 | 4,765,000.00 | 工期较长，尚未验收结算 |
| 小 计         | 4,765,000.00 |             |

## 22. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 38,730,569.08 | 467,951,399.78 | 467,638,082.65 | 39,043,886.21 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 3,572,276.75  | 72,696,770.03  | 69,473,873.47  | 6,795,173.31  |
| 辞退福利         |               | 1,350,313.54   | 1,350,313.54   |               |
| 合 计          | 42,302,845.83 | 541,998,483.35 | 538,462,269.66 | 45,839,059.52 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数          |
|-------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,263,010.10 | 393,435,741.72 | 394,653,810.42 | 8,044,941.40 |
| 职工福利费       |              | 10,690,438.26  | 10,690,438.26  |              |
| 社会保险费       | 18,341.68    | 26,509,204.24  | 26,388,906.65  | 138,639.27   |
| 其中：医疗保险费    | 15,100.26    | 22,084,536.09  | 21,989,326.39  | 110,309.96   |
| 工伤保险费       | 2,223.44     | 2,874,122.85   | 2,860,749.25   | 15,597.04    |
| 生育保险费       | 1,017.98     | 1,550,545.30   | 1,538,831.01   | 12,732.27    |

|             |               |                |                |               |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 住房公积金       | 1,783,409.34  | 26,244,963.93  | 26,300,399.93  | 1,727,973.34  |
| 工会经费和职工教育经费 | 25,459,611.87 | 8,776,488.85   | 7,418,996.27   | 26,817,104.45 |
| 董事长奖励基金     | 2,206,196.09  | 2,294,562.78   | 2,185,531.12   | 2,315,227.75  |
| 小计          | 38,730,569.08 | 467,951,399.78 | 467,638,082.65 | 39,043,886.21 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项目     | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 40,713.70    | 48,428,433.70 | 48,144,383.21 | 324,764.19   |
| 失业保险费  | 3,380.61     | 3,726,079.47  | 3,713,821.50  | 15,638.58    |
| 企业年金缴费 | 3,528,182.44 | 20,542,256.86 | 17,615,668.76 | 6,454,770.54 |
| 小计     | 3,572,276.75 | 72,696,770.03 | 69,473,873.47 | 6,795,173.31 |

23. 应交税费

| 项目        | 期末数            | 期初数           |
|-----------|----------------|---------------|
| 增值税       | 47,383,840.15  | 26,945,758.01 |
| 营业税       |                | 11,382,390.14 |
| 企业所得税     | 42,973,510.68  | 9,565,173.98  |
| 代扣代缴个人所得税 | 383,028.57     | 374,067.27    |
| 城市维护建设税   | 3,446,997.79   | 2,607,657.24  |
| 土地增值税     | 10,207,268.47  | 10,316,995.55 |
| 房产税       | 130,567.47     | 165,198.49    |
| 土地使用税     |                | 173,809.88    |
| 教育费附加     | 1,481,603.73   | 1,186,648.15  |
| 地方教育附加    | 998,666.78     | 674,218.00    |
| 印花税       | 437,037.94     | 234,547.60    |
| 合计        | 107,442,521.58 | 63,626,464.31 |

24. 应付股利

(1) 明细情况

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,060,475.00 | 2,060,475.00 |
| 合计    | 2,060,475.00 | 2,060,475.00 |

(2) 其他说明

应付股利系子公司石河子鑫源公路运输有限公司未支付的少数股东股利。

25. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目      | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 集团结算中心借款 | 990,565,577.65   | 3,466,004,472.22 |
| 押金保证金    | 44,814,902.53    | 30,392,062.19    |
| 往来款      | 30,729,246.34    | 28,382,336.54    |
| 代收代付款项   | 13,456,340.25    | 7,942,971.27     |
| 员工借款     | 6,460,059.99     | 6,000,118.00     |
| 其他       | 5,878,930.87     | 2,834,736.03     |
| 合 计      | 1,091,905,057.63 | 3,541,556,696.25 |

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目        | 期末数          | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 新疆电力建设有限公司 | 1,651,534.00 | 保证金       |
| 河南第一火电建设公司 | 3,291,464.00 | 保证金       |
| 迪尔集团有限公司   | 1,000,800.00 | 保证金       |
| 小 计        | 5,943,798.00 |           |

26. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 融资租赁款 | 650,566,649.35 | 715,295,476.00 |
| 合 计   | 650,566,649.35 | 715,295,476.00 |

(2) 其他说明

企业的长期应付款系向上海电汽租赁有限公司融资租入发电设备形成。

27. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 18,290,354.46 | 7,900,000.00 | 2,506,970.84 | 23,683,383.62 |
| 合 计  | 18,290,354.46 | 7,900,000.00 | 2,506,970.84 | 23,683,383.62 |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目                      | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末数          | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|--------------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|---------------------|
| 年产 2.5 万吨新型木塑<br>复合异型材项目 | 3,669,047.62 |              | 328,571.43      |      | 3,340,476.19 | 与资产相关               |

|                               |               |              |              |  |               |       |
|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 电石炉烟气余热专款                     | 600,000.00    |              | 100,000.00   |  | 500,000.00    | 与资产相关 |
| 技术改造专项资金                      | 342,857.16    |              | 42,857.14    |  | 300,000.02    | 与资产相关 |
| 设备综合利用项目                      | 400,000.00    |              | 57,142.86    |  | 342,857.14    | 与资产相关 |
| 万亩加工番茄机械采收及联合加工综合配套产业化示范      | 685,714.23    |              | 85,714.34    |  | 599,999.89    | 与资产相关 |
| 环保氨氮检测                        | 30,000.00     |              | 10,000.00    |  | 20,000.00     | 与资产相关 |
| 环保专项拨款                        | 27,500.00     |              | 10,000.00    |  | 17,500.00     | 与资产相关 |
| 节水灌溉技术产品产业化推广项目               | 9,728,621.82  |              | 1,200,000.00 |  | 8,528,621.82  | 与资产相关 |
| 兵团十大科技引领专项款\225团示范基地          |               | 400,000.00   |              |  | 400,000.00    | 与资产相关 |
| 年产一亿吨块蒸压粉煤灰砖项目                | 1,992,857.13  |              | 221,428.57   |  | 1,771,428.56  | 与资产相关 |
| 年产15万立方米蒸压粉煤灰空心砌块项目           | 600,000.00    |              | 50,000.00    |  | 550,000.00    | 与资产相关 |
| 天伟化工20万吨pvc生汞消减项目奖励资金         |               | 7,500,000.00 | 187,500.00   |  | 7,312,500.00  | 与资产相关 |
| 电石炉除尘灰与炉渣制水泥原料新工艺技术的研究与应用专项资金 | 213,756.50    |              | 213,756.50   |  |               | 与资产相关 |
| 小计                            | 18,290,354.46 | 7,900,000.00 | 2,506,970.84 |  | 23,683,383.62 |       |

## 28. 股本

### (1) 明细情况

| 项目   | 期初数            | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |                | 期末数            |
|------|----------------|------------------|----|-------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 438,592,000.00 | 256,066,823.00   |    |       |    | 256,066,823.00 | 694,658,823.00 |

### (2) 其他说明

根据本公司六届五次董事会和2015年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向新疆天业（集团）有限公司定向增发人民币普通股（A股）100,087,624股，用于收购新疆天业（集团）有限公司持有的天伟化工有限公司的股权。取得对应股权的公允价值为924,809,645.76元，其中100,087,624.00元计入股本，溢价金额824,722,021.76元计入资本公积（股本溢价）。股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年5月27日出具了《验资报告》（天健验（2016）3-72号），截至本财务报表批准报出日已办妥工商变更登记。

根据本公司六届五次董事会和2015年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于新疆

天业股份有限公司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》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业（集团）有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕191号）核准，公司非公开发行股票155,979,199股，扣除发行费用及相关中介费后，募集净额为1,761,839,182.32元（包含增值税进项税额2,121,551.13元），其中，计入股本155,979,199.00元，计入资本公积（股本溢价）1,607,981,534.45元。本次募集资金情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年8月16日出具了《验资报告》（天健验〔2016〕3-104号），截至本财务报表批准报出日已办妥工商变更登记。

## 29. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项目     | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数              |
|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 股本溢价   | 740,744,609.17 | 2,432,703,556.21 | 1,573,758,600.00 | 1,599,689,565.38 |
| 其他资本公积 | 6,812,917.22   |                  |                  | 6,812,917.22     |
| 合计     | 747,557,526.39 | 2,432,703,556.21 | 1,573,758,600.00 | 1,606,502,482.60 |

### (2) 其他说明

1) 资本公积的股本溢价增加系发行新股所致，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释的股本之说明。

2) 资本公积的股本溢价减少系同一控制收购所致：

根据2015年9月8日，本公司第六届董事会第五次会议审议通过的《新疆天业股份有限公司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》，公司以发行股份及支付现金购买新疆天业（集团）有限公司持有的天伟化工有限公司62.50%的股权，2016年5月31日完成同一控制下企业合并时减少资本公积1,573,758,600.00元。

## 30. 专项储备

### (1) 明细情况

| 项目    | 期初数          | 本期增加         | 本期减少      | 期末数          |
|-------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 安全生产费 | 2,750,891.56 | 1,303,450.55 | 94,704.58 | 3,959,637.53 |
| 合计    | 2,750,891.56 | 1,303,450.55 | 94,704.58 | 3,959,637.53 |

### (2) 其他说明

本期专项储备的增加主要是按石河子鑫源公路运输有限公司2015年危险品货物车辆运

输收入的 1.5%，计提的安全生产费 239,853.18 元，以及按石河子鑫源公路运输有限公司其他普通运输车辆运输收入的 1%，计提安全生产费 1,063,597.37 元。专项储备的减少主要是将 94,704.58 元的安全生产费用于安全生产培训及购买安全器材。

### 31. 盈余公积

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 248,231,860.39 |      |      | 248,231,860.39 |
| 任意盈余公积 | 594,810.32     |      |      | 594,810.32     |
| 合 计    | 248,826,670.71 |      |      | 248,826,670.71 |

### 32. 未分配利润

| 项 目                   | 本期数              | 上年同期数          |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 825,377,393.37   | 632,043,522.24 |
| 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            | 825,377,393.37   | 632,043,522.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 489,300,163.32   | 227,035,373.24 |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 33,701,502.11  |
| 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               | 1,314,677,556.69 | 825,377,393.37 |

## （二）合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务收入 | 5,482,787,684.95 | 4,180,992,209.94 | 4,670,858,412.75 | 3,703,720,367.10 |
| 其他业务收入 | 114,604,639.32   | 65,834,274.24    | 231,943,872.72   | 220,057,655.97   |
| 合 计    | 5,597,392,324.27 | 4,246,826,484.18 | 4,902,802,285.47 | 3,923,778,023.07 |

### 2. 税金及附加

#### （1）明细情况

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 257,008.60    | 20,359,798.46 |
| 城市维护建设税 | 26,922,595.50 | 8,518,298.22  |
| 教育费附加   | 11,792,198.15 | 3,939,997.23  |
| 印花税     | 917,744.16    |               |
| 房产税     | 5,446,224.82  |               |
| 土地使用税   | 4,636,701.72  |               |
| 车船税     | 87,284.45     |               |
| 土地增值税   | 4,010.50      | 227,747.92    |
| 地方教育附加  | 7,862,223.98  | 2,443,872.52  |
| 合 计     | 57,925,991.88 | 35,489,714.35 |

(2) 其他说明

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕号文件)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

| 项 目     | 本期数            | 上年同期数          |
|---------|----------------|----------------|
| 运输费     | 93,308,291.90  | 38,085,959.45  |
| 增容费     | 29,553,992.79  | 36,302,030.41  |
| 工资福利费   | 27,528,138.89  | 29,507,643.08  |
| 折旧费     | 11,904,043.93  | 11,544,111.79  |
| 出口杂费    | 7,620,961.78   | 6,319,412.19   |
| 仓储保管费   | 4,699,086.21   | 3,912,931.34   |
| 装卸整理包装费 | 3,214,463.45   | 1,077,521.07   |
| 其他      | 18,393,115.95  | 13,188,014.63  |
| 合 计     | 196,222,094.90 | 139,937,623.96 |

4. 管理费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资福利费 | 97,015,561.87 | 83,649,245.51 |
| 停工损失  | 54,396,834.66 | 38,514,981.66 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 税费      | 20,390,493.21  | 19,036,955.24  |
| 折旧摊销费   | 17,139,900.85  | 11,903,767.77  |
| 排污绿化费   | 6,976,383.40   | 10,291,900.11  |
| 中介机构服务费 | 6,736,623.07   | 7,831,290.64   |
| 小车费用    | 2,330,420.93   | 2,591,014.56   |
| 差旅费     | 2,270,741.25   | 1,471,549.23   |
| 租赁费     | 1,694,594.91   | 740,358.94     |
| 其他      | 18,465,055.89  | 19,504,973.69  |
| 合计      | 227,416,610.04 | 195,536,037.35 |

#### 5. 财务费用

| 项目            | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 利息支出          | 154,959,628.80 | 247,538,370.15 |
| 减：利息收入        | 1,866,506.91   | 4,867,256.73   |
| 汇兑损失          |                |                |
| 减：汇兑收益        | 612,257.36     | 797,854.23     |
| 手续费           | 516,884.38     | 591,322.33     |
| 融资租赁未确认融资费用摊销 | 26,827,686.69  | 28,565,562.95  |
| 其他            | 24,702.28      | 16,169.72      |
| 合计            | 179,850,137.88 | 271,046,314.19 |

#### 6. 资产减值损失

| 项目       | 本期数            | 上年同期数         |
|----------|----------------|---------------|
| 坏账损失     | 16,096,851.88  | 19,780,141.70 |
| 存货跌价损失   | 25,286,793.04  | 33,027,647.91 |
| 固定资产减值损失 | 64,343,200.69  |               |
| 合计       | 105,726,845.61 | 52,807,789.61 |

#### 7. 公允价值变动收益

| 项目                     | 本期数        | 上年同期数       |
|------------------------|------------|-------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |            |             |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   | 379,489.65 | -379,489.65 |
| 合计                     | 379,489.65 | -379,489.65 |

#### 8. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目                             | 本期数           | 上年同期数         |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -2,286,248.87 | -1,790,548.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | -8,880.17     | 22,785.22     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,800,078.63  | 9,845,932.41  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |               | 46,500.00     |
| 其他-理财产品                         | 40,274.00     | 68,383.63     |
| 合 计                             | 545,223.59    | 8,193,053.09  |

## (2) 其他说明

本期处置长期股权投资产生的投资收益为处置哈密惠民回收有限责任公司产生的投资收益-8,880.17元。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,197,451.87  | 52,639.93     | 1,197,451.87  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,197,451.87  | 52,639.93     | 1,197,451.87  |
| 政府补助        | 10,615,095.30 | 14,367,485.35 | 10,615,095.30 |
| 罚没收入        | 3,825,661.02  | 327,622.54    | 3,825,661.02  |
| 无法支付款项      | 305,065.23    | 4,683,096.93  | 305,065.23    |
| 其他          | 1,068,442.75  | 1,115,704.13  | 1,068,442.75  |
| 合 计         | 17,011,716.17 | 20,546,548.88 | 17,011,716.17 |

## (2) 政府补助明细

| 补助项目                | 本期数        | 上年同期数      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|------------|------------|-----------------|
| 工业企业污染治理(在线监测)补助资金  | 10,000.00  | 10,000.00  | 与资产相关           |
| 科技计划专项经费            |            | 150,000.00 | 与资产相关           |
| 农业产业化补助资金           | 57,142.86  | 57,142.86  | 与资产相关           |
| 农业综合开发产业化经营项目补助资金   | 85,714.34  | 85,714.34  | 与资产相关           |
| 电石炉烟气余热专款           | 100,000.00 | 100,000.00 | 与资产相关           |
| 技术改造专项资金            | 42,857.14  | 42,857.14  | 与资产相关           |
| 环保设备专款              | 10,000.00  | 10,000.00  | 与资产相关           |
| 年产一亿吨块蒸压粉煤灰砖项目      | 221,428.57 | 221,428.58 | 与资产相关           |
| 年产15万立方米蒸压粉煤灰空心砌块项目 | 50,000.00  | 50,000.00  | 与资产相关           |

|                                 |              |              |       |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 节水灌溉技术产品产业化推广项目                 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 2.5万吨新型木塑符合异型材项目                | 328,571.43   | 328,571.43   | 与资产相关 |
| 天伟化工20万吨PVC生汞消减项目奖励资金           | 187,500.00   |              | 与资产相关 |
| 电石炉除尘灰与炉渣制水泥原料新工艺技术的研究与应用专项资金   | 213,756.50   |              | 与资产相关 |
| 新型完全生物降解农膜的开发与应用科研经费            |              | 150,000.00   | 与收益相关 |
| 2014年进出口奖励资金                    |              | 9,010,900.00 | 与收益相关 |
| 拨付墙改、散装水泥基金返退及项目补助资金            |              | 34,141.00    | 与收益相关 |
| 进口贴息补贴资金                        |              | 100,600.00   | 与收益相关 |
| 石河子市财政局2015年年产5万立方粉煤灰烧结陶粒项目补助资金 |              | 300,000.00   | 与收益相关 |
| 新疆兵团特色制造业信息化综合集成应用示范补助资金        |              | 80,000.00    | 与收益相关 |
| 兵团中小企业国际市场开拓资金                  |              | 189,700.00   | 与收益相关 |
| 2014年开拓资金                       |              | 86,100.00    | 与收益相关 |
| 聚录乙烯特种树脂原料质量与后加工性能的研究及应用        |              | 200,000.00   |       |
| 石河子市科技局2015年师市第一批专利申请资助金        |              | 5,610.00     |       |
| 2015年自治区战略性新兴产业专项资金             |              | 910,000.00   |       |
| 外国专家引智项目                        |              | 190,000.00   |       |
| 新疆电网第二批自备电厂火电机组参与系统调峰补偿款        |              | 654,720.00   |       |
| 脱硝设施运行管理环保专项奖励                  |              | 200,000.00   |       |
| 兵团十大科技引领专项款                     | 250,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2015年进出口奖励金                     | 145,600.00   |              | 与收益相关 |
| 名牌产品财政奖励                        | 50,000.00    |              | 与收益相关 |
| 节能降耗财政补贴                        | 316,400.00   |              | 与收益相关 |
| 产业技术创新战略联盟建设款                   | 500,000.00   |              | 与收益相关 |
| 政局转来科研经费款                       | 50,000.00    |              | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗拨款                        | 4,210,164.80 |              | 与收益相关 |
| 兵团中小企业国际市场开拓资金                  | 87,200.00    |              | 与收益相关 |
| 八师财政局拨付2014年新型墙体材料项目补助资金        | 300,000.00   |              | 与收益相关 |
| 石河子北泉镇财政局奖励款                    | 20,000.00    |              | 与收益相关 |
| 增值税退税款                          | 242,299.66   |              | 与收益相关 |
| 2015年师市第二批专利申请资助金               | 4,250.00     |              | 与收益相关 |
| 拨付转型升级引导资金                      | 800,000.00   |              | 与收益相关 |

|                              |               |               |       |
|------------------------------|---------------|---------------|-------|
| 糊树脂冲洗水胶乳回收零排放技术的研发及工业化应用拨付资金 | 100,000.00    |               | 与收益相关 |
| 2016年师市专利申请资助金               | 30,000.00     |               | 与收益相关 |
| 农八师重大项目前期费投资计划款              | 1,000,000.00  |               | 与收益相关 |
| 安全培训补贴                       | 2,210.00      |               | 与收益相关 |
| 小计                           | 10,615,095.30 | 14,367,485.35 |       |

#### 10. 营业外支出

| 项目          | 本期数        | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 18,010.62    |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 18,010.62    |               |
| 对外捐赠        | 20,174.52  | 31,400.00    | 20,174.52     |
| 罚款支出        | 201,186.74 | 310,929.60   | 201,186.74    |
| 赔偿违约金、滞纳金   | 248,875.45 | 757,777.82   | 248,875.45    |
| 盘亏损失        |            | 490,737.45   |               |
| 其他          | 67,752.34  | 16,330.48    | 67,752.34     |
| 合计          | 537,989.05 | 1,625,185.97 | 537,989.05    |

#### 11. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项目      | 本期数            | 上年同期数         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 159,664,525.86 | 98,681,338.07 |
| 递延所得税费用 | -851,225.74    | -4,662,658.41 |
| 合计      | 158,813,300.12 | 94,018,679.66 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 600,822,600.14 | 310,941,709.29 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 150,205,650.04 | 77,735,427.32  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -75,908,488.23 | -40,868,850.32 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 6,007,176.03   | 4,842,896.41   |
| 非应税收入的影响                       |                | -35,082,941.19 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,475,788.98   | 12,182,535.45  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -81,862.93     | -232,055.76    |
| 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 | 57,915,036.23  | 75,441,667.75  |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 补缴以前年度所得税 | 18,200,000.00  |               |
| 所得税费用     | 158,813,300.12 | 94,018,679.66 |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息收入         | 1,866,506.91  | 4,867,256.73  |
| 收到的保证金及保证金退回 | 5,725,619.00  | 5,475,296.07  |
| 补助收入         | 8,066,370.62  | 12,061,771.00 |
| 往来款及备用金      | 52,094,149.73 | 9,472,769.53  |
| 票据保证金        | 30,017,680.73 | 51,982,319.27 |
| 其他           | 550,372.31    | 2,241,302.51  |
| 合计           | 98,320,699.30 | 86,100,715.11 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 付现销售费用 | 171,889,010.61 | 104,791,641.85 |
| 付现管理费用 | 39,745,503.70  | 35,276,967.18  |
| 保证金    | 6,938,778.25   | 5,755,462.00   |
| 往来款项   | 25,410,112.91  | 71,948,706.86  |
| 其他     | 4,463,475.07   | 1,110,545.40   |
| 合计     | 248,446,880.54 | 218,883,323.29 |

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目           | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------|---------------|---------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 7,900,000.00  | 4,026,000.00  |
| 收回银行理财产品     | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计           | 17,900,000.00 | 44,026,000.00 |

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目         | 本期数           | 上年同期数         |
|------------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品   | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 支付增发中介机构费用 |               | 2,117,546.76  |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 处置子公司北京天业润华节水灌溉技术有限公司 |               | 1,469,441.05  |
| 合计                    | 10,000,000.00 | 43,586,987.81 |

## 5. 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                              | 442,009,300.02   | 216,923,029.63    |
| 加: 资产减值准备                        | 105,726,845.61   | 52,807,789.61     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 332,668,993.09   | 329,410,456.18    |
| 无形资产摊销                           | 11,568,583.17    | 6,218,166.06      |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,685,353.59     | 5,992,271.93      |
| 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) | -1,197,451.87    | -52,639.93        |
| 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)              | -379,489.65      | 379,489.65        |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 181,175,058.13   | 276,901,787.33    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -545,223.59      | 8,193,053.09      |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | -851,225.74      | -4,662,108.41     |
| 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)                 | 338,647,237.97   | 385,692,518.24    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | -578,899,883.64  | 549,145,888.10    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | -62,391,072.07   | -1,198,823,094.15 |
| 其他                               |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 772,217,025.02   | 628,126,607.33    |
| 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                          | 202,284,049.06   | 1,178,889,100.44  |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,178,889,100.44 | 1,365,871,483.67  |
| 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                     | -976,605,051.38  | -186,982,383.23   |

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目                       | 本期数      |
|---------------------------|----------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 1,040.21 |
| 其中：哈密惠民回收有限责任公司           | 1,040.21 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    |          |
| 其中：哈密惠民回收有限责任公司           |          |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |          |
| 处置子公司收到的现金净额              | 1,040.21 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数            | 期初数              |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 1) 现金                       | 202,284,049.06 | 1,178,889,100.44 |
| 其中：库存现金                     | 9,526.11       | 2,480.43         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 202,017,051.83 | 163,766,806.31   |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 257,471.12     | 1,015,119,813.70 |
| 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             | 202,284,049.06 | 1,178,889,100.44 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                  |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 1,470,969.93 | 工程项目保证金 |
| 合 计  | 1,470,969.93 |         |

2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额     | 折算汇率    | 期末折算成人民币余额   |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金  |            |         | 4,195,129.15 |
| 其中：美元 | 603,735.43 | 6.937   | 4,188,112.68 |
| 港币    | 7,843.93   | 0.89451 | 7,016.47     |

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称   | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日       | 合并日的确定依据 |
|----------|--------------|----------------|-----------|----------|
| 天伟化工有限公司 | 62.50%       | 同一实质控制人        | 2016-5-31 | 股权对价款支付日 |

(续上表)

| 被合并方名称   | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入      | 比较期间被合并方的净利润   |
|----------|-------------------|--------------------|------------------|----------------|
| 天伟化工有限公司 | 1,265,347,166.76  | 258,454,286.46     | 2,964,660,292.80 | 337,015,021.05 |

2014年3月24日本公司与新疆天业(集团)有限公司在石河子市发起设立了天伟化工有限公司,本公司出资3.00亿元,股权占比为37.50%。2015年9月8日根据本公司第六届董事会第五次会议审议通过的《新疆天业股份有限公司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》,收购新疆天业(集团)有限公司持有的天伟化工有限公司62.50%股权,收购款为1,573,758,600.00元,收购后本公司持有天伟化工有限公司100.00%股权。

2. 合并成本

| 项目          | 天伟化工有限公司         |
|-------------|------------------|
| 合并成本        | 2,106,731,044.73 |
| 长期股权投资      | 532,972,444.73   |
| 现金          | 648,948,950.00   |
| 发行的权益性证券的面值 | 924,809,650.00   |

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项目     | 天伟化工有限公司         |                  |
|--------|------------------|------------------|
|        | 合并日              | 上期期末             |
| 资产     |                  |                  |
| 货币资金   | 354,915,242.96   | 1,010,570,285.37 |
| 应收款项   | 123,209,797.69   | 14,171,932.16    |
| 存货     | 227,607,603.62   | 333,595,076.36   |
| 其他流动资产 | 1,859,318.38     | 17,464,223.83    |
| 固定资产   | 4,915,878,861.77 | 4,938,329,002.88 |
| 无形资产   | 335,093,236.85   | 51,119,878.97    |
| 其他长期资产 | 12,085,743.21    | 15,524,399.82    |
| 负债     |                  |                  |
| 应付款项   | 4,503,815,785.98 | 5,192,014,216.56 |
| 应交税费   | 45,360,409.39    | 25,741,260.18    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他负债       | 213,756.50       | 213,756.50       |
| 净资产        | 1,421,259,852.61 | 1,162,805,566.15 |
| 减：少数股东权益   |                  |                  |
| 本次合并取得的净资产 | 1,421,259,852.61 |                  |

## (二) 其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

| 公司名称           | 股权取得方式 | 股权取得时点    | 出资额           | 出资比例(%) |
|----------------|--------|-----------|---------------|---------|
| 中新农现代节水科技有限公司  | 新设     | 2016-9-23 | 5,900,000.00  | 59.00   |
| 新疆天业智慧农业科技有限公司 | 新设     | 2016-9-2  | 700,000.00    | 70.00   |
| 新疆天业南疆节水农业有限公司 | 新设     | 2016-3-22 | 15,000,000.00 | 100.00  |

### 2. 合并范围减少

| 公司名称         | 股权处置方式 | 股权处置时点      | 处置日净资产     | 期初至处置日净利润 |
|--------------|--------|-------------|------------|-----------|
| 哈密惠民回收有限责任公司 | 清算     | 2016年12月16日 | 357,992.44 | -1,272.05 |

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

| 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   |            |
| 石河子天业蕃茄制品有限公司     | 石河子市  | 石河子市 | 制造业   | 100.00  |      | 设立         |
| 新疆石河子天达番茄制品有限责任公司 | 石河子市  | 石河子市 | 制造业   | 62.96   |      | 设立         |
| 石河子市泰康房地产开发有限公司   | 石河子市  | 石河子市 | 房地产业  | 95.83   | 4.17 | 设立         |
| 新疆天业对外贸易有限责任公司    | 石河子市  | 石河子市 | 制造业   | 99.75   |      | 设立         |
| 石河子市泰安建筑工程有限公司    | 石河子市  | 石河子市 | 建筑业   | 100.00  |      | 设立         |
| 天津博大国际货运代理有限公司    | 天津市   | 天津市  | 商业    | 60.00   |      | 设立         |
| 石河子鑫源公路运输有限公司     | 石河子市  | 石河子市 | 交通运输业 | 100.00  |      | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司    | 石河子市  | 石河子市 | 制造业   | 38.91   |      | 设立         |
| 天伟化工有限公司          | 石河子市  | 石河子市 | 制造业   | 100.00  |      | 同一控制下企业合并  |

##### (2) 其他说明

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本公司为新疆天业节水灌溉股份有限公司第一大股东，截至 2016 年 12 月 31 日，新疆天业节水灌溉股份有限公司共有 7 名董事，其中 4 名为执行董事，3 名为独立董事，执行董事均由本公司推荐，并经股东大会选举产生。本公司对其具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

## 2. 重要的非全资子公司

### (1) 明细情况

| 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     |
|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 61.09%   | -40,543,152.44 |                | 398,459,946.82 |

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

| 子公司名称          | 期末数            |                |                |                |              |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 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           |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 793,871,431.42 | 189,434,261.54 | 983,305,692.96 | 311,124,298.52 | 8,928,621.82 | 320,052,920.34 |

(续上表)

| 子公司名称          | 期初数            |                |                  |                |              |                |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 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           |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 828,773,121.99 | 203,659,096.55 | 1,032,432,218.54 | 300,995,116.53 | 9,728,621.82 | 310,723,738.35 |

### (2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称          | 本期数            |                |        |               |
|----------------|----------------|----------------|--------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额 | 经营活动现金流量      |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 671,401,919.12 | -62,853,608.52 |        | 37,979,009.42 |

(续上表)

| 子公司名称          | 上年同期数          |               |        |               |
|----------------|----------------|---------------|--------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额 | 经营活动现金流量      |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司 | 667,448,233.21 | -7,494,190.64 |        | 23,402,854.28 |

#### 4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

新疆天业节水灌溉股份有限公司系香港联交所上市H股公司，本公司占有权益38.91%，使用该公司的资产和清偿债务存在限制，该公司于2016年12月31日的资产总额983,305,692.96元，负债总额320,052,920.34元。

#### (二) 在联营企业中的权益

##### 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项 目             | 期末数/本期数       | 期初数/上年同期数     |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业            |               |               |
| 投资账面价值合计        | 7,165,008.44  | 9,451,257.31  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 净利润             | -2,286,248.87 | -1,790,548.17 |
| 其他综合收益          |               |               |
| 综合收益总额          | -2,286,248.87 | -1,790,548.17 |

#### 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

##### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择

与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的67.41%(2015年12月31日：66.69%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目   | 期末数            |              |              |               | 合 计            |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值       |              |               |                |
|       |                | 1年以内         | 1-2年         | 2年以上          |                |
| 应收票据  | 587,114,572.20 |              |              |               | 587,114,572.20 |
| 应收账款  | 42,450,300.11  | 9,404,623.05 | 1,435,303.27 | 381,521.21    | 53,671,747.64  |
| 其他应收款 | 4,000.00       |              |              | 14,996,171.60 | 15,000,171.60  |
| 小 计   | 629,568,872.31 | 9,404,623.05 | 1,435,303.27 | 15,377,692.81 | 655,786,491.44 |

(续上表)

| 项 目   | 期初数            |              |              |               | 合 计            |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值       |              |               |                |
|       |                | 1年以内         | 1-2年         | 2年以上          |                |
| 应收票据  | 70,644,982.12  |              |              |               | 70,644,982.12  |
| 应收账款  | 38,520,328.85  | 8,060,753.04 | 3,713,618.09 | 8,943,076.79  | 59,237,776.77  |
| 其他应收款 | 2,104,616.59   |              |              | 14,996,171.60 | 17,100,788.19  |
| 小 计   | 111,269,927.56 | 8,060,753.04 | 3,713,618.09 | 23,939,248.39 | 146,983,547.08 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目     | 期末数              |                  |                  |                |                |
|---------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|         | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款    | 999,950,000.00   | 1,022,458,372.42 | 1,022,458,372.42 |                |                |
| 交易性金融负债 |                  |                  |                  |                |                |
| 应付票据    |                  |                  |                  |                |                |
| 应付账款    | 1,185,260,925.20 | 1,185,260,925.20 | 1,185,260,925.20 |                |                |
| 应付股利    | 2,060,475.00     | 2,060,475.00     | 2,060,475.00     |                |                |
| 其他应付款   | 1,091,905,057.63 | 1,091,905,057.63 | 1,091,905,057.63 |                |                |
| 长期应付款   | 650,566,649.35   | 713,079,506.61   | 149,133,537.90   | 281,486,510.72 | 282,459,457.99 |
| 小 计     | 3,929,743,107.18 | 4,014,764,336.86 | 3,450,818,368.15 | 281,486,510.72 | 282,459,457.99 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数              |                  |                  |                |                |
|---------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|         | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款    | 499,950,000.00   | 513,276,315.47   | 513,276,315.47   |                |                |
| 交易性金融负债 | 379,489.65       | 379,489.65       | 379,489.65       |                |                |
| 应付票据    | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |                |                |
| 应付账款    | 1,421,959,916.71 | 1,421,959,916.71 | 1,421,959,916.71 |                |                |
| 应付股利    | 2,060,475.00     | 2,060,475.00     | 2,060,475.00     |                |                |
| 其他应付款   | 3,541,556,696.25 | 3,541,556,696.25 | 3,541,556,696.25 |                |                |
| 长期应付款   | 715,295,476.00   | 806,687,934.55   | 91,556,513.40    | 292,673,554.10 | 422,457,867.05 |
| 小 计     | 6,331,202,053.61 | 6,435,920,827.63 | 5,720,789,406.48 | 292,673,554.10 | 422,457,867.05 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 600,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 499,950,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风

险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例(%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 新疆天业(集团)有限公司 | 石河子 | 制造业  | 320,000.00   | 42.05               | 42.05                |

(2) 本公司最终控制方是第八师国资委。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

| 联营企业名称        | 与本公司关系 |
|---------------|--------|
| 和静天达热力有限责任公司  | 参股公司   |
| 建水润农供水有限公司    | 参股公司   |
| 石河子浙江大学联合科技中心 | 参股公司   |

#### 4. 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 |
|--------------------|-------------|
| 石河子开发区天业热电有限责任公司   | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 本公司控股公司之子公司 |
| 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司   | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子开发区青松天业水泥有限公司   | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆天业集团矿业有限公司       | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司  | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子南山水泥厂           | 本公司控股公司之子公司 |
| 精河县晶羿矿业有限公司        | 本公司控股公司之子公司 |

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| 石河子开发区天业车辆维修服务有限公司         | 本公司控股公司之子公司 |
| 天能化工有限公司                   | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆天业仲华矿业有限公司               | 本公司控股公司之子公司 |
| 托克逊县天业矿产开发有限公司             | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子南山石灰有限责任公司              | 本公司控股公司之子公司 |
| 天辰水泥有限责任公司                 | 本公司控股公司之子公司 |
| 天能水泥有限公司                   | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆天智辰业化工有限公司               | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆兵天绿诚塑料制品检测有限公司           | 本公司控股公司之子公司 |
| 精河县新石石灰开发有限公司              | 本公司控股公司之子公司 |
| 北京天业国际农业工程科技有限公司           | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆天业集团对外贸易有限公司             | 本公司控股公司之子公司 |
| 天辰化工有限公司                   | 本公司控股公司之子公司 |
| 天博辰业矿业有限公司                 | 本公司控股公司之子公司 |
| 玛纳斯澳洋科技有限责任公司              | 本公司之参股公司    |
| 石河子开发区天业化工有限责任公司           | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子市长运生化有限责任公司             | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司           | 本公司控股公司之子公司 |
| 天伟水泥有限公司                   | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆天业农业高新技术有限公司             | 本公司控股公司之子公司 |
| 石河子开发区西部资源物流有限责任公司         | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆兵团现代绿色氯碱化工工程研究中心(有限公司)   | 本公司控股公司之子公司 |
| 新疆生产建设兵团农垦节水滴灌工程研究中心(有限公司) | 本公司控股公司之子公司 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方                | 关联交易内容        | 本期数        | 上年同期数     |
|--------------------|---------------|------------|-----------|
| 新疆天业(集团)有限公司       | 购买 PVC 树脂、水泥等 | 115,509.90 | 28,782.35 |
| 石河子开发区天业热电有限责任公司   | 购买电、蒸汽        | 55.54      | 492.82    |
| 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 接受技改维修服务      | 2,186.17   | 2,547.39  |

|                    |          |            |            |
|--------------------|----------|------------|------------|
| 天辰化工有限公司           | 购买电等     | 159.34     | 12,000.05  |
| 石河子开发区青松天业水泥有限公司   | 购买水泥     |            | 7.44       |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 | 购买电脑耗材等  | 37.91      | 996.39     |
| 精河县晶羿矿业有限公司        | 购买石灰     | 4,282.99   | 5,916.67   |
| 石河子开发区天业车辆维修服务有限公司 | 接受车辆维修   | 11.66      | 111.19     |
| 天能化工有限公司           | 购买电等     | 914.18     | 28,896.32  |
| 新疆天业仲华矿业有限公司       | 购买商品     | 5.65       | 523.23     |
| 托克逊县天业矿产开发有限公司     | 购买石灰     | 7,020.77   | 6,682.46   |
| 新疆兵天绿诚塑料制品检测有限公司   | 接受检测服务   | 5.02       | 16.55      |
| 天辰水泥有限责任公司         | 购买电等     | 4.78       | 0.96       |
| 天能水泥有限公司           | 购买材料款    | 8.49       | 1.50       |
| 精河县新石石灰开发有限公司      | 购买石灰     | 3,644.70   | 5,350.29   |
| 新疆天智辰业化工有限公司       | 购买电缆线等   | 233.65     | 449.44     |
| 石河子南山水泥厂           | 购买石灰     | 25.15      | 66.10      |
| 天伟水泥有限公司           | 购买材料     | 0.38       | 76.13      |
| 新疆天业农业高新技术有限公司     | 购买材料     | 64.52      | 72.31      |
| 石河子开发区天业化工有限责任公司   | 购买零星材料   | 259.28     | 186.01     |
| 石河子市长运生化有限责任公司     | 购买电      | 0.04       | 50.42      |
| 天博辰业矿业有限公司         | 购买石灰     | 14,269.23  | 13,849.85  |
| 和静天达热力有限责任公司       | 购买水汽     |            | 100.83     |
| 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司   | 购买工业盐    | 1,035.89   | 615.27     |
| 石河子南山石灰有限责任公司      | 购买石灰     | 45.94      |            |
| 新疆天业集团矿业有限公司       | 购买石灰     |            | 5.49       |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司   | 购买材料     | 89.02      | 48.54      |
| 石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司  | 接受劳务服务   | 85.29      |            |
| 新疆天业集团对外贸易有限公司     | 购买PVC树脂等 | 329.73     |            |
| 小计                 |          | 150,285.22 | 107,846.00 |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方                | 关联交易内容           | 本期数       | 上年同期数      |
|--------------------|------------------|-----------|------------|
| 新疆天业(集团)有限公司       | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 66,654.20 | 125,645.48 |
| 石河子开发区天业热电有限责任公司   | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 870.64    | 1,019.49   |
| 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 销售产品、提供建筑工程、     | 300.76    | 125.65     |

|                    |                  |           |           |
|--------------------|------------------|-----------|-----------|
| 公司                 | 提供运输             |           |           |
| 天辰化工有限公司           | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 31,455.36 | 28,476.02 |
| 石河子开发区青松天业水泥有限公司   | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 420.80    | 361.52    |
| 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 | 销售电              | 2.00      | 0.32      |
| 石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司  | 提供建筑工程           |           | 958.21    |
| 精河县晶羿矿业有限公司        | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 3,476.67  | 3,985.50  |
| 石河子开发区天业车辆维修服务有限公司 | 销售产品、提供建筑工程      | 5.33      | 82.00     |
| 天能化工有限公司           | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 11,264.74 | 44,569.23 |
| 新疆天业仲华矿业有限公司       | 销售产品、提供建筑工程      | 11.69     | 1,062.39  |
| 托克逊县天业矿产开发有限公司     | 销售产品、提供运输        | 14.13     | 158.57    |
| 天辰水泥有限责任公司         | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 1,118.44  | 1,591.32  |
| 天能水泥有限公司           | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 1,264.04  | 1,306.20  |
| 新疆天智辰业化工有限公司       | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 62,699.86 | 79,013.43 |
| 精河县新石石灰开发有限公司      | 提供建筑工程、提供运输      | 4,350.82  | 4,032.13  |
| 天伟水泥有限公司           | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 6,185.78  | 7,542.65  |
| 天博辰业矿业有限公司         | 销售产品、提供运输        | 549.88    | 262.36    |
| 新疆天业农业高新技术有限公司     | 销售生产材料           | 16.48     | 18.77     |
| 石河子开发区天业化工有限责任公司   | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 60,453.80 | 15,190.87 |
| 石河子市长运生化有限责任公司     | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 34.97     | 28.77     |
| 新疆石河子市中发化工有限责任公司   | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 0.36      | 2,009.41  |
| 石河子南山水泥厂           | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 0.72      |           |
| 新疆天业集团矿业有限公司       | 销售产品、提供建筑工程、提供运输 | 63.29     |           |
| 新疆兵天绿诚塑料制品检测有限公司   | 提供建筑工程           | 0.07      |           |
| 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司   | 销售产品             | 0.19      | 0.05      |
| 石河子开发区西部资源物流有限责任公司 | 销售产品             |           | 1.33      |

|                            |      |            |            |
|----------------------------|------|------------|------------|
| 新疆天业集团对外贸易有限公司             | 销售产品 | 11.05      |            |
| 新疆兵团现代绿色氯碱化工工程研究中心(有限公司)   | 销售产品 | 1.57       |            |
| 新疆生产建设兵团农垦节水滴灌工程研究中心(有限公司) | 销售产品 | 1.77       | 0.29       |
| 小 计                        |      | 251,229.41 | 317,441.96 |

### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 新疆天业(集团)有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-6-22 | 2017-6-12 | 否          |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-6-13 | 2017-6-12 | 否          |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-3-22 | 2017-3-21 | 否          |
| 天辰化工有限公司     | 99,950,000.00  | 2016-5-27 | 2017-5-26 | 否          |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-4-14 | 2017-4-14 | 否          |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-9-18 | 2017-9-18 | 否          |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-9-28 | 2017-9-28 | 否          |

### 4. 关联方资金拆借

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|--------------|----------------|------------|------------|----|
| 拆入           |                |            |            |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 266,000,000.00 | 2016-5-27  | 2017-7-28  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 35,380,000.00  | 2016-4-15  | 2017-4-14  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 41,400,000.00  | 2016-6-16  | 2017-6-16  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 93,220,000.00  | 2016-7-15  | 2019-7-14  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-10-13 | 2017-4-13  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-10-26 | 2017-10-26 |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 147,471,824.83 | 2016-12-9  | 2017-8-25  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 3,093,752.82   | 2016-12-16 | 2017-12-13 |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-12-6  | 2017-12-5  |    |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 104,000,000.00 | 2016-4-1   | 2017-4-1   |    |

### 5. 关联方资产转让情况

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期数            | 上年同期数 |
|--------------|-----------|----------------|-------|
| 新疆天业(集团)有限公司 | 受让4宗土地使用权 | 275,860,700.00 |       |

### 6. 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项 目      | 本期数    | 上年同期数  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 238.86 | 305.82 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方                | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       |                    | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款  | 玛纳斯澳洋科技有限责任公司      |                |               | 4,858,151.27   | 728,722.69    |
|       | 新疆天业(集团)有限公司       | 34,594,634.78  | 1,037,839.04  | 128,360,461.59 | 4,318,650.53  |
|       | 精河县晶羿矿业有限公司        |                |               | 1,256,320.11   | 37,689.60     |
|       | 天辰化工有限公司           | 5,240,467.38   | 157,214.02    | 3,628,292.16   | 108,848.76    |
|       | 天辰水泥有限责任公司         | 189,998.00     | 37,999.60     | 4,295,950.73   | 151,678.28    |
|       | 石河子开发区天业热电有限责任公司   | 5,992,049.00   | 179,761.47    | 370,183.98     | 11,105.52     |
|       | 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 122,404.52     | 20,672.14     | 1,562,357.00   | 166,870.71    |
|       | 天能化工有限公司           | 2,731,515.26   | 81,945.46     | 5,469,146.53   | 164,074.40    |
|       | 石河子开发区青松天业水泥有限公司   | 5,552,029.73   | 910,439.00    | 4,417,624.73   | 645,560.27    |
|       | 天能水泥有限公司           | 252,676.81     | 7,580.30      | 120,753.55     | 3,622.61      |
|       | 新疆天智辰业化工有限公司       | 26,216,502.54  | 797,001.14    | 55,477,739.49  | 1,664,332.18  |
|       | 石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司  |                |               | 5,780,637.30   | 173,419.12    |
|       | 石河子南山水泥厂           | 2,101,755.29   | 315,263.29    | 2,101,755.29   | 63,052.66     |
|       | 新疆天业仲华矿业有限公司       | 49,010,771.27  | 9,273,655.54  | 49,010,771.27  | 6,083,218.79  |
|       | 精河县新石石灰开发有限公司      |                |               | 3,952,499.68   | 592,874.95    |
|       | 新疆天业集团矿业有限公司       |                |               | 357,069.02     | 53,560.35     |
|       | 天伟水泥有限公司           | 6,923,298.61   | 384,992.56    | 12,053,596.24  | 361,607.89    |
|       | 新疆石河子市中发化工有限责任公司   | 1,380,564.11   | 163,360.38    | 1,643,907.64   | 49,317.23     |
|       | 石河子开发区天业化工有限责任公司   | 56,634.78      | 1,699.04      | 3,753,332.03   | 444,767.10    |
|       | 石河子市长运生化有限责任公司     |                |               | 27,508.97      | 2,234.42      |
|       | 托克逊县天业矿产开发有限公司     | 398,370.08     | 11,951.10     | 4,374,289.10   | 131,228.67    |
|       | 天博辰业矿业有限公司         | 1,603,200.00   | 48,096.00     | 2,050,000.00   | 61,500.00     |
| 小计    |                    | 142,366,872.16 | 12,715,749.58 | 294,922,347.68 | 16,017,936.73 |
| 预付款项  | 和静天达热力有限责任公司       | 180,026.01     |               |                |               |
|       | 新疆天业(集团)有限公司       | 72,900.00      |               |                |               |
| 小计    |                    | 252,926.01     |               |                |               |
| 其他应收款 | 阿拉尔公司              | 14,996,171.60  |               | 14,996,171.60  |               |
| 小计    |                    | 14,996,171.60  |               | 14,996,171.60  |               |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方                | 期末数            | 期初数              |
|-------|--------------------|----------------|------------------|
| 应付账款  | 新疆天业(集团)有限公司       | 101,417,275.31 | 107,986,894.58   |
|       | 石河子开发区汇能工业设备安装有限公司 | 3,725,327.57   | 15,838,578.61    |
|       | 精河县晶羿矿业有限公司        | 3,186,295.70   | 7,453,021.00     |
|       | 托克逊县天业矿产开发有限公司     | 967,157.80     | 7,257,320.60     |
|       | 石河子开发区汇业信息技术有限责任公司 |                | 602,433.17       |
|       | 天辰化工有限公司           | 480,820.03     | 480,820.03       |
|       | 天能化工有限公司           | 356,246.21     | 334,307.75       |
|       | 新疆天智辰业化工有限公司       | 453.85         | 44,082.00        |
|       | 精河县新石石灰开发有限公司      | 1,857,647.90   | 5,241,327.50     |
|       | 石河子开发区青松天业水泥有限公司   |                | 581.20           |
|       | 天辰水泥有限责任公司         |                | 4,564.00         |
|       | 北京天业国际农业工程科技有限公司   | 5,795,627.24   | 5,795,627.24     |
|       | 天博辰业矿业有限公司         | 1,348,916.40   | 16,129,258.30    |
|       | 天伟水泥有限公司           | 1,360.00       | 1,795.00         |
|       | 吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司   |                | 413,964.00       |
|       | 新疆天业仲华矿业有限公司       |                | 88,455.90        |
|       | 石河子开发区天业热电有限责任公司   | 8,247.54       |                  |
|       | 石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司  | 852,906.70     |                  |
| 小计    |                    | 119,998,282.25 | 167,673,030.88   |
| 预收款项  | 玛纳斯澳洋科技有限责任公司      |                | 8,960.00         |
|       | 天能化工有限公司           | 5,492,747.60   |                  |
| 小计    |                    | 5,492,747.60   | 8,960.00         |
| 其他应付款 | 新疆天业(集团)有限公司       | 991,354,392.85 | 3,466,004,472.22 |
| 小计    |                    | 991,354,392.85 | 3,466,004,472.22 |

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

|           |  |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 根据 2017 的 4 月 20 日召开的六届十四次董事会会议通过的《2016 年度利润分配预案》，公司以总股本 694,658,823 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，同时向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金红利 69,465,882.30 元。本方案尚须经股东大会批准。 |
|-----------|--|

## 十二、其他重要事项

### （一）终止经营

| 项 目          | 收入 | 费用     | 利润总额     | 所得税费用 | 净利润      | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|--------------|----|--------|----------|-------|----------|------------------|
| 哈密惠民回收有限责任公司 |    | 280.57 | 2,019.43 |       | 2,019.43 | 2,019.43         |

### （二）分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，分别对化工产品业务、节水器材等塑料产品业务、番茄业业务、建筑安装业务、公路运输业务、包装材料业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

| 项 目    | 化工产品             | 节水器材等塑料产品        | 番茄业            | 建筑安装           |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 4,038,259,402.83 | 762,147,616.22   | 107,569,918.60 | 640,470,327.79 |
| 主营业务成本 | 2,834,008,711.20 | 756,327,965.19   | 110,202,152.77 | 608,350,028.47 |
| 资产总额   | 6,739,558,941.03 | 1,110,130,857.70 | 223,639,053.69 | 786,873,507.01 |
| 负债总额   | 4,354,295,325.83 | 427,759,080.94   | 340,150,899.98 | 593,254,701.40 |

(续上表)

| 项 目    | 公路运输           | 包装材料           | 其他               | 分部间抵销            | 合 计              |
|--------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 109,645,443.47 | 179,268,798.07 | 668,556,694.71   | 1,023,130,516.74 | 5,482,787,684.95 |
| 主营业务成本 | 85,432,916.89  | 146,585,971.52 | 645,164,300.08   | 1,005,079,836.18 | 4,180,992,209.94 |
| 资产总额   | 190,296,042.88 | 112,362,335.20 | 5,126,783,564.48 | 5,762,313,640.45 | 8,527,330,661.54 |
| 负债总额   | 9,154,763.35   | 73,787,243.92  | 2,220,501,661.29 | 3,785,375,872.21 | 4,233,527,804.50 |

### （三）其他事项

1. 原子公司阿拉尔节水公司于 2013 年 5 月 31 日进入清算程序，自该日起，本公司不再将阿拉尔节水公司纳入合并范围。对于阿拉尔节水公司的投资成本 5,190,830.27 元，本公司已在 2013 年度计提全额减值损失。

截至 2016 年 12 月 31 日阿拉尔节水公司资产可变现情况如下：

| 科目   | 账面金额          | 可变现金额         |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 9,874,206.39  | 9,874,206.39  |
| 存货   | 6,851,508.61  | 5,388,128.50  |
| 固定资产 | 8,955,464.93  | 400,000.00    |
| 其他资产 | 854,533.54    |               |
| 小计   | 26,535,713.47 | 15,662,334.89 |

阿拉尔节水除应付本公司款项 14,996,171.60 元外，基本无应实际清偿的债务，上述可变现资产在支付清算费用之后将可以清偿对本公司的欠款。通过对应收阿拉尔节水债权单独进行减值测试，未来现金流量现值不低于账面价值，不需计提坏账准备。

截至 2016 年 12 月 31 日，阿拉尔节水的清算程序仍在进行中。该公司承诺将在 2018 年之前清算完成。

2. 根据 2014 年 9 月 15 日第四届第八次董事会决议，对控股子公司石河子天业物资回收有限责任公司清算注销。该公司正在等待清算，未进入清算程序。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种类               | 期末数           |        |              |          | 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  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 20,713,338.79 | 91.16  | 919,067.67   | 4.44     | 19,794,271.12 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,008,650.37  | 8.84   | 2,008,650.37 | 100.00   |               |
| 合计               | 22,721,989.16 | 100.00 | 2,927,718.04 | 12.88    | 19,794,271.12 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |              |         | 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  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 29,371,772.43 | 93.60  | 1,843,173.74 | 6.28    | 27,528,598.69 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,008,650.37  | 6.40   | 2,008,650.37 | 100.00  |               |
| 合计               | 31,380,422.80 | 100.00 | 3,851,824.11 | 12.27   | 27,528,598.69 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |            |         |
|------|---------------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 16,820,987.76 | 504,629.64 | 3.00    |
| 1-2年 | 168,877.08    | 25,331.56  | 15.00   |
| 3-4年 | 289,998.00    | 144,999.00 | 50.00   |
| 5年以上 | 244,107.47    | 244,107.47 | 100.00  |
| 小计   | 17,523,970.31 | 919,067.67 | 5.24    |

3) 组合中, 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容         | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由     |
|----------------|--------------|------|------|----------|
| 阿克苏天业节水有限公司    | 1,785,675.00 |      |      | 合并范围内子公司 |
| 石河子市泰安建筑工程有限公司 | 1,098,993.32 |      |      | 合并范围内子公司 |
| 天伟化工有限公司       | 304,700.16   |      |      | 合并范围内子公司 |
| 小计             | 3,189,368.48 |      |      |          |

(2) 本期计提坏账准备-924,106.07元。

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|---------------|---------------|---------------|------------|
| 新疆天智辰业化工有限公司  | 2,939,523.00  | 12.94         | 98,691.75  |
| 石河子市天源燃气有限公司  | 2,843,905.62  | 12.52         | 85,317.17  |
| 石市紫泥泉建筑安装工程公司 | 2,826,795.90  | 12.44         | 84,803.88  |
| 阿克苏天业节水有限公司   | 1,785,675.00  | 7.86          |            |
| 石河子恒业建筑安装工程公司 | 1,736,387.01  | 7.64          | 52,091.61  |
| 小计            | 12,132,286.53 | 53.40         | 320,904.41 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类               | 期末数              |        |              |         | 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  | 2,587,657.62     | 0.11   | 2,587,657.62 | 100.00  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2,404,001,716.18 | 99.84  | 935,265.13   | 0.04    | 2,403,066,451.05 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,236,539.29     | 0.05   | 1,236,539.29 | 100.00  |                  |
| 合计               | 2,407,825,913.09 | 100.00 | 4,759,462.04 | 0.20    | 2,403,066,451.05 |

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |              |         | 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  | 2,587,657.62   | 0.48   | 2,587,657.62 | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 531,622,422.04 | 99.29  | 931,795.19   | 0.18    | 530,690,626.85 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,236,539.29   | 0.23   | 1,236,539.29 | 100.00  |                |
| 合计               | 535,446,618.95 | 100.00 | 4,755,992.10 | 0.89    | 530,690,626.85 |

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   |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 复兴焦化二厂       | 1,481,210.05 | 1,481,210.05 | 100.00  | 款项无法收回 |
| 乌鲁木齐天成石灰有限公司 | 1,106,447.57 | 1,106,447.57 | 100.00  | 款项无法收回 |
| 小计           | 2,587,657.62 | 2,587,657.62 | 100.00  |        |

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数          |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 244,617.99   | 7,338.54   | 3.00    |
| 1-2年 | 88,089.22    | 13,213.38  | 15.00   |
| 3-4年 | 3,779.50     | 1,889.75   | 50.00   |
| 5年以上 | 912,823.46   | 912,823.46 | 100.00  |
| 小计   | 1,249,310.17 | 935,265.13 | 74.86   |

4) 组合中, 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 应收账款内容        | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由     |
|---------------|------------------|------|------|----------|
| 下属子公司贷款       | 2,050,251,700.01 |      |      | 合并范围内子公司 |
| 石河子鑫源公路运输有限公司 | 76,640,000.00    |      |      | 合并范围内子公司 |

|          |                  |  |  |          |
|----------|------------------|--|--|----------|
| 天伟化工有限公司 | 275,860,706.00   |  |  | 合并范围内子公司 |
| 小 计      | 2,402,752,406.01 |  |  |          |

(2) 本期计提坏账准备金额 3,447.87 元，合并范围发生变化影响期初坏账准备金额 22.07 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质        | 期末数              | 期初数            |
|-------------|------------------|----------------|
| 押金保证金       | 163,520.00       | 163,520.00     |
| 应收合并范围内公司款项 | 2,402,752,406.00 | 530,545,058.01 |
| 应收暂付款       | 4,909,987.09     | 4,738,040.94   |
| 合 计         | 2,407,825,913.09 | 535,446,618.95 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称               | 款项性质 | 账面余额             | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|------|------------------|-------|----------------|------|
| 天伟化工有限公司           | 往来款  | 1,825,860,706.00 | 1 年以内 | 75.83          |      |
| 石河子天业蕃茄制品有限公司      | 往来款  | 138,000,000.00   | 1-5 年 | 5.73           |      |
| 新疆石河子天达番茄制品有限责任公司  | 往来款  | 106,000,000.00   | 1-5 年 | 4.40           |      |
| 石河子天业蕃茄制品有限公司      | 往来款  | 76,640,000.00    | 5 年以上 | 3.18           |      |
| 石河子鑫源公路运输有限公司建材分公司 | 往来款  | 72,571,700.00    | 1 年以内 | 3.01           |      |
| 小 计                |      | 2,219,072,406.00 |       | 92.15          |      |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目     | 期末数              |               |                  | 期初数              |               |                |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
|         | 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  | 1,996,415,889.34 | 73,200,000.00 | 1,923,215,889.34 | 1,026,239,551.12 | 59,000,000.00 | 967,239,551.12 |
| 对联营企业投资 | 1,500,000.00     | 1,500,000.00  |                  | 1,500,000.00     | 1,500,000.00  |                |
| 合 计     | 1,997,915,889.34 | 74,700,000.00 | 1,923,215,889.34 | 1,027,739,551.12 | 60,500,000.00 | 967,239,551.12 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位           | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 石河子市泰安建筑工程有限公司  | 70,324,399.16 |      |      | 70,324,399.16 |          |         |
| 石河子市泰康房地产开发有限公司 | 19,166,400.00 |      |      | 19,166,400.00 |          |         |

|                       |                  |                |  |                  |               |               |
|-----------------------|------------------|----------------|--|------------------|---------------|---------------|
| 石河子天业蕃茄制品有限公司         | 20,000,000.00    |                |  | 20,000,000.00    |               | 20,000,000.00 |
| 新疆天业节水灌溉股份有限公司        | 161,654,755.50   |                |  | 161,654,755.50   |               |               |
| 新疆石河子天达番茄制品有限责任公司     | 53,752,185.41    |                |  | 53,752,185.41    | 13,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 北京天业绿洲科技发展有限公司        | 28,405,550.15    |                |  | 28,405,550.15    | 1,200,000.00  | 7,200,000.00  |
| 新疆天业对外贸易有限责任公司        | 19,960,026.45    |                |  | 19,960,026.45    |               |               |
| 石河子开发区绿园农产品科技开发有限责任公司 | 60,000,000.00    |                |  | 60,000,000.00    |               |               |
| 天津博大国际货运代理有限公司        | 3,000,000.00     |                |  | 3,000,000.00     |               |               |
| 石河子鑫源公路运输有限公司         | 138,892,720.06   |                |  | 138,892,720.06   |               |               |
| 天伟化工有限公司              | 451,083,514.39   | 970,176,338.22 |  | 1,421,259,852.61 |               |               |
| 小 计                   | 1,026,239,551.12 | 970,176,338.22 |  | 1,996,415,889.34 | 14,200,000.00 | 73,200,000.00 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位         | 期初数          | 本期增减变动 |      |             |          |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 石河子浙江大学联合科技中心 | 1,500,000.00 |        |      |             |          |
| 小 计           | 1,500,000.00 |        |      |             |          |

(续上表)

| 被投资单位         | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数          | 减值准备期末余额     |
|---------------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|               | 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 |              |              |
| 石河子浙江大学联合科技中心 |        |             |        |    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 小 计           |        |             |        |    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数              |                  | 上年同期数          |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 1,296,035,336.45 | 1,213,078,743.84 | 324,776,996.60 | 329,943,681.19 |

|        |                  |                  |                |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 15,818,991.32    | 11,191,345.63    | 24,445,330.50  | 19,792,797.14  |
| 合 计    | 1,311,854,327.77 | 1,224,270,089.47 | 349,222,327.10 | 349,736,478.33 |

## 2. 投资收益

| 项 目                             | 本期数           | 上年同期数          |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | 81,888,930.34 | 140,331,764.75 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 |               | 4,400,540.47   |
| 合 计                             | 81,888,930.34 | 144,732,305.22 |

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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   | 1,188,571.70   |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  | 242,299.66     |     |
| 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）  | 10,372,795.64  |     |
| 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  | 40,274.00      |     |
| 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（62.50%股权对应的净损益）   | 161,533,929.04 |     |
| 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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,179,568.28   |     |
| 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                   | 4,661,179.95   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |                |  |
| 小计                                   | 181,218,618.27 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）              | 1,652,897.78   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                        | 3,954,245.07   |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | 175,611,475.42 |  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 18.01         | 0.89      | 0.89   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.92         | 0.57      | 0.57   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

#### 1) 加权平均净资产收益率

| 项 目                         | 序号   | 本期数              |                  |
|-----------------------------|--|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | 489,300,163.32   |                  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | B  | 2,263,104,482.03 |                  |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | C1   | 924,809,645.76   |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | D1   | 7                |                  |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | C2   | 1,763,960,733.45 |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | D2   | 4                |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | E  |                  |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                  |                  |
| 其他                          | 支付合并对价减少净资产  | G                | 1,573,758,600.00 |
|                             | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | H                | 7                |
| 报告期月份数                      | I  | 12               |                  |
| 加权平均净资产                     | $J = \frac{B+A/2 + C \times D/I - E \times F/I \pm G \times H/I}{I}$ | 2,717,187,918.20 |                  |
| 加权平均净资产收益率                  | $K = A/J$  | 18.01%           |                  |

#### 2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率

| 项 目                                       | 序号                                   | 本期数              |                |
|---|--------------------------------------|------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                            | A                                    | 489,300,163.32   |                |
| 非经常性损益                                    | B                                    | 175,611,475.42   |                |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润                  | C=A-B                                | 313,688,687.90   |                |
| 同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润<br>(62.50%股权对应的净损益) | D                                    | 161,533,929.04   |                |
| 扣除同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润后归属于公司普通股股东的净利润    | E=A-D                                | 327,766,234.28   |                |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                          | F                                    | 2,263,104,482.03 |                |
| 同一控制下被合并方的期初净资产(62.50%股权对应的净资产)           | G                                    | 726,753,478.84   |                |
| 扣除同一控制下被合并方净资产的归属于公司普通股股东的期初净资产           | H=F-G                                | 1,536,351,003.19 |                |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产               | I <sub>1</sub>                       | 924,809,645.76   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数                       | J <sub>1</sub>                       | 7                |                |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产               | I <sub>2</sub>                       | 1,763,960,733.45 |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数                       | J <sub>2</sub>                       | 4                |                |
| 其他  | 同一控制下合并恢复减少净资产                       | K                | 685,471,192.12 |
|   | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数                  | L                | 7              |
| 报告期月份数                                    | O                                    | 12               |                |
| 加权平均净资产                                   | $P=H+E/2+ I \times J/O-K \times L/O$ | 2,427,835,129.43 |                |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率                         | $Q=C/P$                              | 12.92%           |                |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号             | 本期数            |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A              | 489,300,163.32 |
| 非经常性损益                   | B              | 175,611,475.42 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B          | 313,688,687.90 |
| 期初股份总数                   | D              | 438,592,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E              |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F <sub>1</sub> | 100,087,624.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G <sub>1</sub> | 7              |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F <sub>2</sub> | 155,979,199.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G <sub>2</sub> | 4              |

|                    |   |                |
|--------------------|---|----------------|
| 因回购等减少股份数          | H   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I   |                |
| 报告期缩股数             | J   |                |
| 报告期月份数             | K   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$ | 548,969,513.67 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$   | 0.89           |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$   | 0.57           |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

新疆天业股份有限公司

二〇一七年四月二十日