

新疆机电设备有限责任公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 30-00007 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告



大信审字[2017]第 30-00007 号

新疆机电设备有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的新疆机电设备有限责任公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月九日



资产负债表

编制单位：新疆机电设备有限责任公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	20,669,208.95	15,778,322.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	58,061.27	68,578.59
预付款项	五（三）	66,212.03	1,678,875.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	22,432,061.32	23,087,015.41
存货	五（五）	33,579.56	699,491.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）		4,059,101.53
流动资产合计		43,259,123.13	45,371,384.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五（七）	1,926,407.65	2,058,918.44
固定资产	五（八）	1,735,003.28	1,906,499.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	29,063,525.57	29,777,164.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	314,330.00	353,090.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,039,266.50	34,095,672.25
资产总计		76,298,389.63	79,467,056.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘书琴

会计机构负责人：

刘书琴



资产负债表(续)

编制单位: 新疆机电设备有限责任公司

2016年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(十一)	170,966.24	172,334.78
预收款项	五(十二)	3,792.70	10,744.00
应付职工薪酬	五(十三)	650,143.76	473,418.58
应交税费	五(十四)	738,684.79	4,477,301.05
应付利息			
应付股利	五(十五)	6,597,378.24	6,597,378.24
其他应付款	五(十六)	564,775.73	1,001,646.06
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		8,725,741.46	12,732,822.71
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五(十七)	2,761,370.34	2,752,218.83
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,761,370.34	2,752,218.83
负债合计		11,487,111.80	15,485,041.54
所有者权益:			
实收资本(或股本)	五(十八)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	五(十九)	42,627,033.29	42,627,033.29
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十)	1,437,908.25	1,354,982.00
未分配利润	五(二十一)	746,336.29	
归属于母公司所有者权益合计		64,811,277.83	63,982,015.29
少数股东权益			
所有者权益合计		64,811,277.83	63,982,015.29
负债和所有者权益总计		76,298,389.63	79,467,056.83

法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

编制单位：新疆机电有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五（二十二）	15,128,573.16	46,998,924.89
减：营业成本	五（二十二）	7,599,936.62	22,291,962.96
税金及附加	五（二十三）	316,614.35	207,786.81
销售费用	五（二十四）	2,922,561.33	2,716,670.81
管理费用	五（二十五）	2,018,497.76	3,257,499.34
财务费用	五（二十六）	-270,961.21	-14,271.94
资产减值损失	五（二十七）	-428,378.97	705,053.67
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		2,970,303.28	17,834,223.24
加：营业外收入	五（二十八）	40,712.85	2,307,812.65
其中：非流动资产处置利得		3,756.41	
减：营业外支出	五（二十九）	1,000,240.30	2,577,179.81
其中：非流动资产处置损失		40.30	2,569,679.81
三、利润总额		2,010,775.83	17,564,856.08
减：所得税费用	五（三十）	1,181,513.29	4,454,803.06
四、净利润		829,262.54	13,110,053.02
其中：归属于母公司所有者的净利润		829,262.54	13,110,053.02
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
（3）其他			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法核算的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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		829,262.54	13,110,053.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		829,262.54	13,110,053.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
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：

强李
印文
6501040131653

主管会计工作负责人：

刘芳

会计机构负责人：

刘芳



现金流量表

编制单位：新疆机电设备有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,563,660.23	16,126,076.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	2,736,786.01	8,999,475.64
经营活动现金流入小计		18,300,446.24	25,125,551.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,878,647.89	7,473,949.69
支付给职工以及为职工支付的现金		2,778,780.36	3,126,820.36
支付的各项税费		6,047,712.86	11,487,295.77
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	2,002,789.69	4,789,534.86
经营活动现金流出小计		17,707,930.80	26,877,600.68
经营活动产生的现金流量净额		592,515.44	-1,752,048.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,756.41	10,400,000.00
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		3,756.41	10,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,800.00	138,870.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,800.00	138,870.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,043.59	10,261,130.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		589,471.85	8,509,081.03
五、现金及现金等价物净增加额		15,778,322.03	7,269,241.00
加：年初现金及现金等价物余额		16,367,793.88	15,778,322.03
六、期末现金及现金等价物余额			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

俞秀琴

会计机构负责人：

俞秀琴



所有者权益变动表

编制单位：新疆机电装备有限责任公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										所有者 权益合计
	实收资本（或股 本）	其他权益工具	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	20,000,000.00		42,627,033.29				1,354,982.00		63,982,015.29		63,982,015.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	20,000,000.00		42,627,033.29				1,354,982.00		63,982,015.29		63,982,015.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							82,926.25	746,336.29	829,262.54		829,262.54
（一）综合收益总额								829,262.54	829,262.54		829,262.54
（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							82,926.25	-82,926.25			
1.提取盈余公积							82,926.25	-82,926.25			
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本期末余额	20,000,000.00		42,627,033.29				1,437,908.25	746,336.29	64,811,277.83		64,811,277.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

编制单位：新疆机电设备有限责任公司

项 目	上期金额									
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	20,000,000.00		42,627,033.29				43,976.70	-5,201,669.48	57,469,340.51	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年期初余额	20,000,000.00		42,627,033.29				43,976.70	-5,201,669.48	57,469,340.51	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,311,005.30	5,201,669.48	6,512,674.78	
(一)综合收益总额								13,110,053.02	13,110,053.02	
(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							1,311,005.30	-7,908,383.54	-6,597,378.24	
2.对所有者(或股东)的分配							1,311,005.30	-1,311,005.30		
3.其他								-6,597,378.24	-6,597,378.24	
(四)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5.其他										
四、本期期末余额	20,000,000.00		42,627,033.29				1,354,982.00		63,982,015.29	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

李强



新疆机电设备有限责任公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

新疆机电设备有限责任公司(以下简称本公司或公司)前身为新疆维吾尔自治区机电设备总公司。于1999年10月14日改制成立,由新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司组建,2007年2月,新疆机电设备有限责任公司与新疆天汇汽车服务公司签订分立协议,企业原经营与汽车销售等相关业务由新设立的新疆天汇汽车服务公司承续,并由乌鲁木齐市工商行政管理局颁发企业法人营业执照,统一社会信用代码916501042285801955,本公司设立时注册资本为人民币2000万元,实收资本为人民币2000万元。2008年2月新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司将持有本公司100.00%股权转让给新疆广汇房地产开发有限公司,并办理了工商变更登记手续。本公司法定住所:乌鲁木齐市苏州路9号;法定代表人:李文强。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属商品流通企业,主要经营范围:机电产品、钢材;设备租赁;仓储服务;房屋租赁;市场开发建设;物业管理;装卸搬运服务。

(三) 母公司和集团总部的名称、治理结构。

本公司的母公司:新疆广汇房地产开发有限公司,法定住所:乌鲁木齐市新华南路69号;最终控制方:新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司,法定住所:乌鲁木齐市高新区天津南路65号。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计

量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按账面成本与可变现净值孰低的原则计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本公司受同一控股股东及最终控制方控制范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	除同一控股股东及最终控制方控制范围内的关联方外其他款项
组合 2	同一控股股东及最终控制方控制范围内的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	无明显减值迹象时不计提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	60	60
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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) 低值易耗品采用一次摊销法。

(2) 包装物采用一次摊销法。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金

融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	3	2.43
机器设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.13

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	3-5	3	19.40-32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利

率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限以直线法摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产

生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体来讲：

(1) 零售商品收入：出库即确认收入。

(2) 运输收入：根据计算基数按月计算确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

具体来讲：

确认投资性房地产租赁收入的方法：签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入。

确认仓储费收入的方法：根据使用面积及出库量按月计算确认收入。

3、确认提供劳务的收入依据和方法

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类别型。

2、政府补助会计处理

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;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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,确定该计税基础为其差额),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、递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

(二十二) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件:在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;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会行使这种选择权;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;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;租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上

述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

三、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
房产税	出租房屋、自用房屋	12%、1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

项 目	期末余额	年初余额
现金		37.49
银行存款	20,669,208.95	15,778,284.54
合 计	20,669,208.95	15,778,322.03

(二) 应收账款

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,855.96	100.00	8,794.69	13.15
组合 1	66,855.96	100.00	8,794.69	13.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	66,855.96	100.00	8,794.69	

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	74,639.26	100.00	6,060.67	8.12
组合 1	74,639.26	100.00	6,060.67	8.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,639.26	100.00	6,060.67	

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	坏账计提比例%	坏账准备	账面余额	坏账计提比例%	坏账准备
1 年以内				28,065.04	5	1,403.25
1 至 2 年	24,673.94	10	2,467.39	46,574.22	10	4,657.42
2 至 3 年	42,182.02	15	6,327.30			
合 计	66,855.96		8,794.69	74,639.26		6,060.67

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,447.19	80.72	1,165,792.22	69.44
1 至 2 年	3,834.65	5.79	513,083.75	30.56
2 至 3 年	8,930.19	13.49		
合 计	66,212.03	100.00	1,678,875.97	100.00

(四) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,436,845.73	100.00		
组合 1	80,767.49	0.36	4,784.41	5.92
组合 2	22,356,078.24	99.64		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	22,436,845.73	100.00	4,784.41	

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,564,522.81	100.00		
组合 1	3,203,196.57	13.59	477,507.40	14.91
组合 2	20,361,326.24	86.41		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	23,564,522.81	100.00	477,507.40	

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	坏账计提比例%	坏账准备	账面余额	坏账计提比例%	坏账准备
1 年以内	70,325.44	5	3,516.27	24,147.13	5	1,207.36
1 至 2 年	5,963.37	10	596.34	28,147.44	10	2,814.74
2 至 3 年	4,478.68	15	671.80	3,149,902.00	15	472,485.30
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				1,000.00	100	1,000.00
合 计	80,767.49		4,784.41	3,203,196.57		477,507.40

(五) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	33,579.56		33,579.56	769,491.05	70,000.00	699,491.05
合 计	33,579.56		33,579.56	769,491.05	70,000.00	699,491.05

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品		4,059,101.53
合 计		4,059,101.53

(七) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,943,467.30			5,943,467.30

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋建筑物	5,943,467.30			5,943,467.30
二、累计折旧和累计摊销合计	3,884,548.86	132,510.79		4,017,059.65
其中：房屋建筑物	3,884,548.86	132,510.79		4,017,059.65
三、投资性房地产账面净值合计	2,058,918.44			1,926,407.65
其中：房屋建筑物	2,058,918.44			1,926,407.65
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	2,058,918.44			1,926,407.65
其中：房屋建筑物	2,058,918.44			1,926,407.65

注：投资性房地产中房屋建筑物（原值 5,767,067.30 元，账面价值 1,921,164.92 元）房屋权利人为新疆广汇房地产开发有限公司；房屋建筑物中临时建筑（原值 120,000.00 元，账面价值 3,594.00 元）尚未取得产权证。

（八）固定资产

1. 固定资产分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	3,710,377.76	5,811.97	1,670.00	3,714,519.73
其中：房屋及建筑物	2,627,592.70			2,627,592.70
机器设备	376,835.00			376,835.00
运输工具	601,843.10			601,843.10
电子设备及其他	104,106.96	5,811.97	1,670.00	108,248.93
二、累计折旧合计	1,803,878.08	177,258.27	1,619.90	1,979,516.45
其中：房屋及建筑物	954,878.36	129,452.64		1,084,331.00
机器设备	334,146.72	10,909.47		345,056.19
运输工具	421,286.88	31,084.56		452,371.44
电子设备及其他	93,566.12	5,811.60	1,619.90	97,757.82
三、固定资产账面净值合计	1,906,499.68			1,735,003.28
其中：房屋及建筑物	1,672,714.34			1,543,261.70
机器设备	42,688.28			31,778.81
运输工具	180,556.22			149,471.66
电子设备及其他	10,540.84			10,491.11
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、固定资产账面价值合计	1,906,499.68			1,735,003.28
其中：房屋及建筑物	1,672,714.34			1,543,261.70
机器设备	42,688.28			31,778.81
运输工具	180,556.22			149,471.66
电子设备及其他	10,540.84			10,491.11

注：固定资产中房屋建筑物（原值 1,588,342.70 元，账面价值 798,809.26 元）房屋权利人为新疆广汇房地产开发有限公司；临时建筑（原值 74,250.00 元，账面价值 8,639.84 元）尚未取得产权证。

(九) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	35,271,374.81			35,271,374.81
其中：计算机软件	25,449.38			25,449.38
土地使用权	35,245,925.43			35,245,925.43
二、累计摊销额合计	5,494,210.68	713,638.56		6,207,849.24
其中：计算机软件	17,056.24	2,134.20		19,190.44
土地使用权	5,477,154.44	711,504.36		6,188,658.80
三、无形资产减值准备合计				
其中：计算机软件				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	29,777,164.13			29,063,525.57
其中：计算机软件	8,393.14			6,258.94
土地使用权	29,768,770.99			29,057,266.63

注：无形资产中土地使用权（原值 33,368,641.25 元，净值 28,386,952.68 元）权利人为新疆广汇房地产开发有限公司。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
置物架	353,090.00		38,760.00		314,330.00
合 计	353,090.00		38,760.00		314,330.00

(十一) 应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	54.12	149.57
1 年以上	170,912.12	172,185.21
合 计	170,966.24	172,334.78

(十二) 预收款项

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,792.70	7,840.65
1年以上		2,903.35
合 计	3,792.70	10,744.00

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	473,418.58	2,682,332.96	2,505,607.78	650,143.76
二、离职后福利-设定提存计划		268,592.31	268,592.31	
合 计	473,418.58	2,950,925.27	2,774,200.09	650,143.76

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	353,867.34	2,302,767.67	2,124,967.01	531,668.00
2. 职工福利费		126,678.90	126,678.90	
3. 社会保险费		146,744.03	146,744.03	
其中：医疗保险费		119,461.33	119,461.33	
工伤保险费		16,664.16	16,664.16	
生育保险费		10,618.54	10,618.54	
4. 住房公积金		60,000.00	60,000.00	
5. 工会经费和职工教育经费	119,551.24	46,142.36	47,217.84	118,475.76
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计	473,418.58	2,682,332.96	2,505,607.78	650,143.76

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 基本养老保险		253,145.19	253,145.19	
2. 失业保险费		15,447.12	15,447.12	
合 计		268,592.31	268,592.31	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	127,278.25	37,435.05
营业税		47,000.00
企业所得税	586,025.24	4,360,719.70
城市维护建设税	8,909.50	5,910.46

税种	期末余额	年初余额
房产税	2,514.29	19,200.00
印花税	3,045.30	1,078.90
个人所得税	4,548.28	1,735.19
教育费附加	3,818.36	2,533.05
地方教育费附加	2,545.57	1,688.70
合 计	738,684.79	4,477,301.05

(十五) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
新疆广汇房地产开发有限公司	6,597,378.24	6,597,378.24
合 计	6,597,378.24	6,597,378.24

(十六) 其他应付款

1、按账龄列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	97,801.24	17.32	728,054.80	72.69
1 年以上	466,974.49	82.68	273,591.26	27.31
合 计	564,775.73	100.00	1,001,646.06	100.00

(十七) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
改制离退休职工费用	2,761,370.34	2,752,218.83
合 计	2,761,370.34	2,752,218.83

(十八) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
新疆广汇房地产开发有限公司	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00
合 计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

1、公司分立时的注册资本实收情况业经新疆宏昌有限责任公司会计师事务所出具【2007】8-009 号验资报告验证。

2、2008 年 2 月新疆广汇实业投资 (集团) 有限责任公司将持有本公司 100.00%股权转让给新疆广汇房地产开发有限公司, 并办理了工商变更登记手续。

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	42,627,033.29			42,627,033.29

2016年1月1日—2016年12月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	42,627,033.29			42,627,033.29

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,354,982.00	82,926.25		1,437,908.25
合 计	1,354,982.00	82,926.25		1,437,908.25

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	829,262.54	—
减：提取法定盈余公积	82,926.25	10%
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	746,336.29	

(二十二) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,128,573.16	7,599,936.62	17,311,619.89	9,951,569.71
商品销售	4,639,256.83	4,339,334.39	7,267,048.64	6,772,931.98
租赁收入	928,092.01	132,510.79	1,813,934.00	133,096.92
仓储收入	4,721,707.06	1,060,238.08	4,331,998.73	1,179,964.68
运输收入	4,839,517.26	2,067,853.36	3,898,638.52	1,865,576.13
二、其他业务小计			29,687,305.00	12,340,393.25
房产销售			29,687,305.00	12,340,393.25
合 计	15,128,573.16	7,599,936.62	46,998,924.89	22,291,962.96

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,404.20	130,596.70
城市维护建设税	44,701.25	45,027.56
教育费附加	19,132.93	19,297.53
地方教育费附加	12,755.28	12,865.02

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	20,683.64	
土地使用税	189,324.00	
车船使用税	360.00	
印花税	7,253.05	
合 计	316,614.35	207,786.81

注：根据财会[2016]22号文件，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费，该规定自2016年5月1日起施行。

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,009,759.59	1,868,457.71
折旧费	167,033.07	309,635.47
仓储租赁费	129,429.85	159,524.13
装卸运输费	16,504.86	43,725.14
车辆相关费	75,375.05	81,876.03
差旅费	39,592.56	23,012.00
业务招待费	80,261.00	21,950.00
办公费	5,850.29	9,399.50
检测费	2,488.80	11,694.00
物料消耗费	51,882.47	11,793.60
维修费	21,824.15	22,960.46
水电费	76,095.49	86,687.93
劳动保护费	2,593.68	31,423.00
邮电通讯费	6,580.47	10,531.84
其它	237,290.00	24,000.00
合 计	2,922,561.33	2,716,670.81

（二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	983,864.48	1,003,846.75
折旧费及摊销费	718,978.20	770,892.76
税金及上交费	153,506.11	343,167.65
业务招待费	3,594.00	47,310.00
办公开支及差旅费	46,522.99	14,661.08
中介机构服务费	100,604.79	23,584.90
水电暖气及修理费		10,922.09
劳动保护费	5,803.56	1,035,323.61

2016年1月1日—2016年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
邮电通讯费	5,089.65	6,187.50
物料消耗费	533.98	1,603.00
合 计	2,018,497.76	3,257,499.34

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	272,734.14	17,176.99
手续费支出	1,772.93	2,905.05
合 计	-270,961.21	-14,271.94

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-428,378.97	635,053.67
二、存货跌价准备		70,000.00
合 计	-428,378.97	705,053.67

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	3,756.41	
其中：固定资产处置利得	3,756.41	
往来款清理		1,723,791.41
其他	36,956.44	584,021.24
合 计	40,712.85	2,307,812.65

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	40.30	2,569,679.81
其中：固定资产处置损失	40.30	1,988,331.77
投资性房地产处置损失		148,152.39
无形资产处置损失		433,195.65
赔偿支出	1,000,000.00	7,500.00
其他	200.00	
合 计	1,000,240.30	2,577,179.81

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,181,513.29	4,454,803.06
合 计	1,181,513.29	4,454,803.06

(三十一) 现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	829,262.54	13,110,053.02
加: 资产减值准备	-428,378.97	705,053.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	309,769.06	328,075.53
无形资产摊销	713,638.56	763,121.82
长期待摊费用摊销	38,760.00	
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)	-3,716.11	-9,815,075.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,984,755.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	665,911.49	349,212.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,035,821.81	16,554,418.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,568,552.94	-25,731,664.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	592,515.44	-1,752,048.97
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	16,367,793.88	15,778,322.03
减: 现金的年初余额	15,778,322.03	7,269,241.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	589,471.85	8,509,081.03

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	16,367,793.88	15,778,322.03
其中: 库存现金		37.49
可随时用于支付的银行存款	16,367,793.88	15,778,284.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,367,793.88	15,778,322.03
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		

3、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收取的利息收入	30,420.60	17,176.99
其他往来	2,706,365.41	8,982,298.65
合计	2,736,786.01	8,999,475.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款		1,427,110.04
保证金	96,900.00	12,000.00
付现费用	905,689.69	3,339,348.82
营业外支出	1,000,200.00	11,076.00
合计	2,002,789.69	4,789,534.86

六、或有事项

无。

七、承诺事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	----------	-----------------	------------------

2016年1月1日—2016年12月31日

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆广汇房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	房地产开发	240,860.00	100.00	100.00

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广厦房地产交易网络有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆广汇物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆专用汽车有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	新疆广厦房地产交易网络有限责任公司		490,000.00
	新疆广汇房地产开发有限公司	22,356,078.24	19,871,326.24
	新疆亚中物流商务网络有限责任公司广汇美居物流园	26,000.00	26,000.00
合 计		22,382,078.24	20,387,326.24
其他应付款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	9,635.00	9,635.00
合 计		9,635.00	9,635.00

十、财务报表的批准

本年度财务报表经公司总经理办公会 2017 年 3 月 9 日批准报出。



法定代表人



签名: 

签名: 劉芳吟

签名: 刘芳芳

日期:

日期:

日期: _____

编号: 1 02465507



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

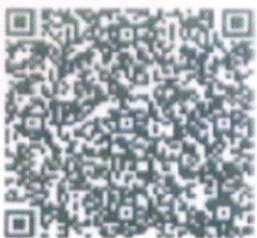
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



2016 年 07 月 08 日



说明

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

会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09



发证机关：北京市财政局

二〇一一年一月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

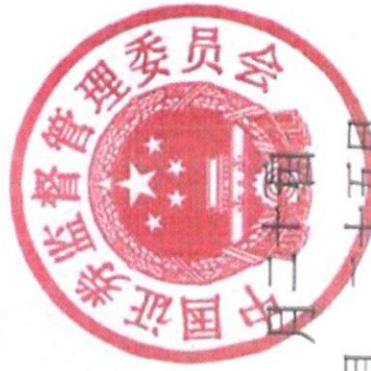
首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日





姓名: 张静
 性别: 女
 出生日期: 1972-12-23
 工作单位: 德永昌和合会计师事务所(特殊普通合伙)乌鲁木齐分所
 身份证号: 650102197212230066



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 050800520094
 No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 31 日
 Date of Issuance

2013 年 5 月 22 日

2013年5月22日(续发)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



此文件仅供出具报告使用



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所有限公司

事务所
CPA

转出所负责人
Stamp of the transferor is Institute of CPA

2016年 11月 11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所有限公司

事务所
CPA

转入所负责人
Stamp of the transferee is Institute of CPA

2016年 11月 11日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出所负责人
Stamp of the transferor is Institute of CPA

2016年 11月 11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入所负责人
Stamp of the transferee is Institute of CPA

2016年 11月 11日