

目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—11 页
(一) 合并资产负债表	第 4 页
(二) 母公司资产负债表	第 5 页
(三) 合并利润表	第 6 页
(四) 母公司利润表	第 7 页
(五) 合并现金流量表	第 8 页
(六) 母公司现金流量表	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 10 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 11 页
三、财务报表附注	第 12—58 页

审计报告

天健审〔2018〕7-292号

吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司（以下简称吐鲁番国投公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吐鲁番国投公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估吐鲁番国投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

吐鲁番国投公司治理层（以下简称治理层）负责监督吐鲁番国投公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就吐鲁番国投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十七日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：胜壹壹地区国有资产投资经营有限责任公司

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 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动资产：			
货币资金	1	89,332,013.01	475,407,620.33	短期借款	16	10,000,000.00	25,276,000.00
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			
应收票据	2	47,565,535.39	88,962,747.53	衍生金融负债			
应收账款	3	72,038,133.85	54,901,606.91	应付票据	17	22,867,387.05	21,295,970.86
预付款项				应付账款	18	36,026,835.97	77,141,512.25
应收保费				预收款项			
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	4	6,248,975.93	7,137,170.26	应付职工薪酬		1,526,098.05	406,809.05
应收股利				应交税费	19	3,375,400.66	4,107,626.41
其他应收款	5	2,888,067,632.42	1,030,029,133.69	应付利息	20	99,328,333.33	105,405,315.07
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	9,953,440,371.15	9,235,806,379.75	其他应付款	21	1,979,970,841.22	1,174,889,233.38
持有待售资产				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	8,296,745.02	29,749,441.11	代理买卖证券款			
流动资产合计		13,062,982,406.77	10,921,994,099.58	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	22	440,000,000.00	200,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,593,294,896.89	1,608,620,767.02
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	23	1,913,140,000.00	681,816,344.01
发放委托贷款及垫款				应付债券	24	2,146,208,664.49	2,576,832,609.45
可供出售金融资产	8	65,459,000.00	65,749,000.00	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			
长期股权投资	9	13,650,712.22	12,231,070.77	长期应付职工薪酬			
投资性房地产	10	667,444,800.00	667,444,800.00	专项应付款		8,927,765.09	8,927,765.09
固定资产	11	494,321,505.38	336,979,864.00	预计负债			
在建工程	12	89,807,128.46	236,393,377.44	递延收益			
工程物资			400,000.00	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		4,068,276,429.39	3,267,676,718.35
油气资产				负债合计		6,661,571,326.47	4,876,197,485.57
无形资产	13	1,579,423,392.97	1,540,709,071.15	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)	25	262,222,200.00	200,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用	14	1,178,477.21	128,286.17	其中：优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产	15	152,180,000.00	165,625,000.00	资本公积	26	8,038,411,327.13	7,818,588,527.13
非流动资产合计		3,063,685,016.24	3,015,660,269.54	减：库存股			
资产总计		16,126,647,423.01	13,937,654,369.12	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	27	26,828,823.43	14,950,274.56
				一般风险准备			
				未分配利润	28	1,057,102,634.46	951,381,783.41
				归属于母公司所有者权益合计		9,384,564,995.02	8,994,920,587.10
				少数股东权益		80,511,111.52	66,536,296.45
				所有者权益合计		9,465,076,096.54	9,061,456,883.55
				负债和所有者权益总计		16,126,647,423.01	13,937,654,369.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王瑞

何新梅

张永

母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

编制单位: 吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

会企01表
单位: 人民币元

资产	注释	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		14,959,930.98	403,961,052.97	短期借款			15,320,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款		1,919,640.00	1,989,840.00	应付账款			
预付款项				预收款项			1,622,560.75
应收利息		6,243,975.93	7,137,170.26	应付职工薪酬		10,964.44	10,964.44
应收股利				应交税费		3,660,428.27	2,127,306.19
其他应收款		3,283,565,408.82	1,441,844,176.44	应付利息		99,328,333.33	105,409,315.07
存货		2,005,600,434.18	1,947,791,442.54	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		367,106,570.67	402,319,261.18
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		5,091,463.06	28,916,700.00	一年内到期的非流动负债		440,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计		5,318,380,852.97	3,831,640,382.31	其他流动负债			
				流动负债合计		910,106,296.71	726,809,407.63
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00	长期借款		1,863,140,000.00	463,300,000.00
持有至到期投资				应付债券		2,146,208,664.49	2,576,832,609.45
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资	1	5,745,986,266.40	5,729,555,147.63	永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		7,293,949.48	4,177,488.46	长期应付职工薪酬			
在建工程		359,262.14		专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		191,025,291.97	142,929,171.72	非流动负债合计		4,009,348,664.49	3,040,132,609.45
开发支出				负债合计		4,919,454,961.20	3,766,942,017.08
商誉				所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用				实收资本(或股本)		262,222,200.00	200,000,000.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产		152,180,000.00	155,625,000.00	其中: 优先股			
非流动资产合计		6,146,844,769.99	6,082,286,807.81	永续债			
资产总计		11,465,225,622.96	9,913,927,190.12	资本公积		6,018,586,997.57	5,800,809,197.57
				减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		26,828,823.43	14,950,274.56
				未分配利润		238,132,640.76	131,225,709.91
				所有者权益合计		6,545,770,661.76	6,146,985,173.04
				负债和所有者权益总计		11,465,225,622.96	9,913,927,190.12

法定代表人:

王 琦

主管会计工作的负责人:

刘 颖

会计机构负责人:

刘 琳



合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

单位：人民币元

项目	注册号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		653,690,822.18	579,479,264.68
其中：营业收入	1	653,690,822.18	579,479,264.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		627,143,302.17	642,001,063.80
其中：营业成本	1	493,187,325.92	441,140,075.12
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	35,647,467.47	27,717,020.33
销售费用		2,675,071.57	10,732,854.79
管理费用		61,363,992.82	69,901,682.90
财务费用	3	26,981,078.09	27,076,893.38
资产减值损失	4	7,288,366.30	65,432,537.28
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）	5	80,482,934.77	142,265,736.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,319,641.45	2,159,074.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	6	2,262,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,292,454.78	79,743,937.24
加：营业外收入	7	601,911.30	2,326,728.92
减：营业外支出	8	526,309.61	1,028,971.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,368,056.47	81,041,695.10
减：所得税费用	9	1,048,843.48	430,557.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,319,212.99	80,611,137.59
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,319,212.99	80,611,137.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		107,599,397.92	84,394,376.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		719,815.07	-3,783,239.26
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		108,319,212.99	80,611,137.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,599,397.92	84,394,376.85
归属于少数股东的综合收益总额		719,815.07	-3,783,239.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王瑞

郭红娟

姚琳

母 公 司 利 润 表

2017年度

会企02表

编制单位：吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业收入		353,125,048.72	341,243,714.42
减：营业成本		282,236,225.10	265,312,000.00
税金及附加		23,970.74	302,128.09
销售费用			
管理费用		11,365,764.26	5,239,202.23
财务费用		18,892,719.18	19,888,764.13
资产减值损失		8,741,609.02	38,475,349.16
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）	1	86,775,205.56	77,285,260.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,331,118.77	2,159,074.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,639,965.98	89,311,531.65
加：营业外收入		153,667.43	4,000.01
减：营业外支出		8,144.69	22,893.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,785,488.72	89,292,638.53
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,785,488.72	89,292,638.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,785,488.72	89,292,638.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		118,785,488.72	89,292,638.53
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：

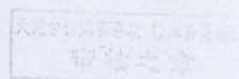
王 强

主管会计工作的负责人：

何 强

会计机构负责人：

刘 强



合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		654,866,552.37	645,833,554.02
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	1	445,278,708.68	851,916,668.04
经营活动现金流入小计		1,100,145,261.05	1,497,750,222.06
购买商品、接受劳务支付的现金		926,598,642.94	448,016,567.58
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		11,509,909.29	10,210,723.00
支付的各项税费		38,910,037.04	36,112,145.92
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,805,031,247.90	987,305,713.29
经营活动现金流出小计		2,782,049,837.17	1,481,645,149.79
经营活动产生的现金流量净额	3	-1,681,904,576.12	16,105,072.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		750,795,236.94	564,413,300.00
取得投资收益收到的现金		80,056,487.65	119,771,917.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,513.86	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,799,641.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		830,858,238.45	685,984,858.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,584,383.27	102,315,821.38
投资支付的现金		718,790,000.00	646,997,523.96
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			4,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		802,374,383.27	753,663,345.34
投资活动产生的现金流量净额		28,483,855.18	-67,678,486.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,900,000.00	
取得借款收到的现金		1,876,000,000.00	561,336,344.01
发行债券收到的现金			1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,892,900,000.00	1,561,336,344.01
偿还债务支付的现金		361,480,000.00	1,025,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,339,535.51	172,267,966.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			10,722,865.47
筹资活动现金流出小计		624,819,535.51	1,208,620,831.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,268,080,464.49	352,715,512.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		-385,340,256.45	301,142,098.10
六、期末现金及现金等价物余额		473,669,525.54	172,527,427.44
		88,329,269.09	473,669,525.54

法定代表人：

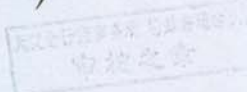
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

李靖

李靖

李靖



母公司现金流量表

2017年度

会企03表

编制单位：吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

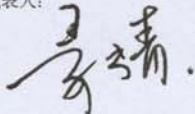
单位：人民币元

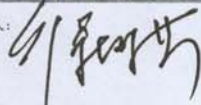
项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,492,327.97	346,476,435.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		346,677,245.94	747,833,610.03
经营活动现金流入小计		700,169,573.91	1,094,310,045.20
购买商品、接受劳务支付的现金		239,208,217.51	241,835,328.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,604,386.60	1,053,448.28
支付的各项税费		172,149.00	687,910.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,097,409,796.13	1,308,751,236.63
经营活动现金流出小计		2,339,394,549.24	1,552,327,923.81
经营活动产生的现金流量净额		-1,639,224,975.33	-458,017,878.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		737,215,236.94	565,113,300.00
取得投资收益收到的现金		86,934,086.79	119,719,981.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,513.86	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,780,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		824,155,837.59	691,613,281.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,293,720.77	16,065,732.03
投资支付的现金		728,490,000.00	643,680,000.00
取得了子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		782,783,720.77	664,095,732.03
投资活动产生的现金流量净额		41,372,116.82	27,517,549.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,816,000,000.00	342,820,000.00
发行债券收到的现金			1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,816,000,000.00	1,342,820,000.00
偿还债务支付的现金		351,480,000.00	345,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,668,263.48	161,660,147.28
支付其他与筹资活动有关的现金			10,722,865.47
筹资活动现金流出小计		607,148,263.48	517,733,012.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,208,851,736.52	825,086,987.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		403,961,052.97	9,374,394.55
六、期末现金及现金等价物余额			
		14,959,930.98	403,961,052.97

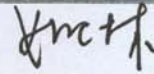
法定代表人：

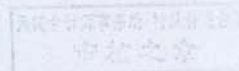
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









合并所有者权益变动表

2013年度

单位:人民币元

项目	2013年12月31日										2013年1月1日											
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益						
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,118,398,427.13		11,896,273.55	161,281,284.41	84,824,296.47	6,611,493,911.17	286,988,892.86				1,118,398,427.13		11,896,273.55	161,281,284.41	84,824,296.47	6,611,493,911.17	286,988,892.86				6,914,982,294.43	
二、本年增减变动金额																						
(一) 综合收益总额																						
(二) 所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
(三) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对子公司投资冲减资本公积																						
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. 提取专项储备																						
2. 使用专项储备																						
(六) 其他																						
三、本年年末余额	1,118,398,427.13		11,896,273.55	161,281,284.41	84,824,296.47	6,611,493,911.17	286,988,892.86				1,118,398,427.13		11,896,273.55	161,281,284.41	84,824,296.47	6,611,493,911.17	286,988,892.86				6,914,982,294.43	

王承清

王承清

王承清

审计之章

母公司所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

	本期数				上期数			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 权益性工具 其他	资本公积	其他综合收益	实收资本 (或股本)	其他权益工具 权益性工具 其他	资本公积	其他综合收益
一、年初余额	5,806,809.19		131,225,700.93		5,806,809.19		131,225,700.93	
二、本年增减变动								
1. 所有者投入资本	217,777.00				217,777.00			
2. 其他综合收益结转								
3. 利润分配								
4. 其他								
三、年末余额	6,024,586.19		131,225,700.93		6,024,586.19		131,225,700.93	
四、所有者权益合计	6,024,586.19		131,225,700.93		6,024,586.19		131,225,700.93	
五、负债合计								
六、所有者权益合计	6,024,586.19		131,225,700.93		6,024,586.19		131,225,700.93	

法定代表人：王洁
 财务总监：王洁
 会计机构负责人：王洁



吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司（以下简称公司或本公司）系由吐鲁番市国有资产监督管理委员会投资设立。于 2003 年 11 月 14 日在吐鲁番地区工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91650400776092547J 的营业执照。注册资本人民币 26,222.22 万元。

本公司经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：国有资产对外投资、经营、管理的服务、矿产品销售、房屋及场地租赁，房地产开发经营，旅游管理。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 27 日董事会批准对外报出。

本公司将吐鲁番地区城市建设投资有限责任公司、吐鲁番地区绿色新能源房地产开发有限公司、吐鲁番市新和谐物业管理有限责任公司、吐鲁番市国有资产投资经营有限责任公司、鄯善县国有资产投资有限责任公司、鄯善县国经建筑劳务有限责任公司、鄯善县绿色楼兰农业开发投资有限责任公司、鄯善县开源矿产开发投资有限责任公司、吐鲁番高昌交河文化旅游发展有限责任公司、托克逊县国有资产投资经营有限公司、新疆吐鲁番火洲果业股份有限公司、吐鲁番国泰房地产开发有限公司、吐鲁番国源房地产开发有限责任公司、吐鲁番昌源国盛投资有限公司、新疆火洲平届信息科技有限公司、吐鲁番国昇产业基金管理有限公司、吐鲁番市国鑫混凝土有限公司、鄯善县万新投资建设有限公司、新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）、吐鲁番蓝盾保安武装守护押运有限公司等 20 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。

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) 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。

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。

(九) 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）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
余额百分比组合	余额百分比法
其他方法	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) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 确定组合的依据

其他方法组合	同属于城市基础设施建设和农村基础设施建设性质的应收款项具有类似信用风险特征；同属于合并范围内公司之间应收款项具有类似信用风险特征；对政府有关部门及其控制下的国有企业应收款项具有类似信用风险特征；在合同期内的应收借款具有类似信用风险特征。
余额百分比法组合	应收账款具有类似信用风险特征的小额贷款和担保收款，按照余额比例 1% 计提坏账。

(4) 坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款 计提比例(%)
余额百分比法组合	1.00
其他方法组合	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。

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各信用风险特征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。

(十) 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；也包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

- (1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。
- (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) 开发产品及开发成本发出是按照个别计价法核算。

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。

(十一) 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。

(十二) 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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和软件等，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	40、50、60
软件	5

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

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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*已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/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测定的完工进度。

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。

2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要包含工程项目建设收入、担保业务收入及房产销售收入。

(1) 工程项目建设收入以工程移交相关部门使用且工程项目建设专项资金金额基本确定时确认收入实现。

(2) 企业的担保费收入应当在同时满足以下条件时予以确认：(1)担保合同成立并承担相应担保责任；(2)与担保合同相关的经济利益能够流入企业；(3)与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

(3) 房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，公司以房屋交付给客户作为开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，同时确认收入结转成本，具体操作：房屋满足交付条件时，公司给客户发放交房通知书，客户收到交房通知书后，应在规定期限内对房屋进行验收签字，交接钥匙，以交钥匙的时点作为房屋交付的具体确认时点

(4) 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。

(二十) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名

义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

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	3.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
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	四级超率累进税率
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 减免税规定

根据新疆维吾尔自治区吐鲁番地区行政公署文件，对吐鲁番市财政局、鄯善县财政局、托克逊县财政局 2017 年度拨付的专项用于资金管理费收入、城市基础设施建设和农村基础设施建设收入予以免征流转税及附加税、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	29,067.27	5,194.42
银行存款	88,300,201.82	473,664,331.12
其他货币资金	1,002,743.92	1,738,094.79
合 计	89,332,013.01	475,407,620.33

(2) 其他说明

期末其他货币资金 1,002,743.92 元均系客户按揭贷款保证金，属于使用受限的货币资金。

2. 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	66,365,819.13	100.00	18,800,283.74	28.33	47,565,535.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	66,365,819.13	100.00	18,800,283.74	28.33	47,565,535.39

(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	101,202,631.66	100.00	12,239,884.13	12.09	88,962,747.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	101,202,631.66	100.00	12,239,884.13	12.09	88,962,747.53

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	19,747,449.04	987,372.45	5.00
1-2年	11,604,344.57	1,160,434.45	10.00
2-3年	5,064,738.43	1,012,947.69	20.00
3-4年	10,167,398.00	3,050,219.40	30.00
4-5年	5,055,249.50	2,527,624.75	50.00
5年以上	10,061,685.00	10,061,685.00	100.00
小计	61,700,864.54	18,800,283.74	30.47

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
其他方法组合	4,664,954.59			4,664,954.59
小计	4,664,954.59			4,664,954.59

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 6,560,399.61 元。

(4) 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
北京恒通创新整体房屋组装有限公司	8,166,930.00	12.31	408,346.50
吐鲁番市圣源房地产开发有限责任公司	7,581,762.12	11.42	658,176.21
吐鲁番市大自然牧场	5,000,000.00	7.53	2,000,000.00
新疆维吾尔自治区财政厅	2,888,076.13	4.35	
新疆天瑞圣源建设工程有限责任公司	1,806,240.00	2.72	90,312.00
小计	25,443,008.25	38.33	3,156,834.71

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	60,818,341.74	84.43		60,818,341.74
1-2 年	8,162,888.69	11.33		8,162,888.69
2-3 年	3,056,903.42	4.24		3,056,903.42
合 计	72,038,133.85	100.00		72,038,133.85

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	48,681,271.09	88.67		48,681,271.09
1-2 年	6,220,335.82	11.33		6,220,335.82
合 计	54,901,606.91	100.00		54,901,606.91

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
新疆天瑞圣源建设工程有限公司（程清强）	3,056,903.42	工程已近尾声，尚未办理相关竣工结算手续
新疆众鑫盛建筑工程有限公司	2,165,130.00	工程尚在进行中，尚未办理相关竣工结算
鄯善新星建筑安装工程有限责任公司	1,000,000.00	工程尚在进行中，尚未办理相关竣工结算
小 计	6,222,033.42	

(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 (%)
吐鲁番市高昌区建设局	30,000,000.00	41.64
吐鲁番市高昌区交通局	6,300,000.00	8.75
新疆天瑞圣源建设工程有限责任公司	3,056,903.42	4.24
吐鲁番市高昌区林业局	3,000,000.00	4.16
吐鲁番市活力果蔬种植农民专业合作社	2,995,444.80	4.16
小 计	45,352,348.22	62.95

4. 应收利息

项 目	期末数	期初数
贷款利息	6,243,975.93	7,137,170.26
合 计	6,243,975.93	7,137,170.26

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,968,796,516.28	100.00	82,733,883.86	2.79	2,886,062,632.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,968,796,516.28	100.00	82,733,883.86	2.79	2,886,062,632.42

(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	1,112,035,050.86	100.00	82,005,917.17	7.37	1,030,029,133.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,112,035,050.86	100.00	82,005,917.17	7.37	1,030,029,133.69

2) 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	400,737,951.20	20,036,897.56	5.00
1-2 年	119,012,428.18	11,901,242.82	10.00

2-3 年	93,653,394.14	18,730,678.83	20.00
3-4 年	46,253,516.23	13,876,054.87	30.00
4-5 年	19,032,007.72	9,516,003.86	50.00
5 年以上	8,673,005.92	8,673,005.92	100.00
小 计	687,362,303.39	82,733,883.86	12.04

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
其他方法组合	2,281,434,212.89			2,281,434,212.89
小 计	2,281,434,212.89			2,281,434,212.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 727,966.69 元。

(3) 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
托克逊县九龙城市建设投资有限责任公司	往来款	757,712,000.00	1 年以内	25.52		否
吐鲁番地区国有资产监督管理委员会	往来款	532,647,832.99	2 年以内	17.94		是
鄯善县诚安投资建设管理有限公司	往来款	522,000,000.00	1 年以内	17.58		否
鄯善县隆发投资建设有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	10.11		否
吐鲁番市丝路通达交通投资有限公司	往来款	100,649,922.38	1 年以内	3.39	5,032,496.12	否
小 计		2,213,009,755.37		74.54	5,032,496.12	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,844,903.80		2,844,903.80	873,940.92		873,940.92

开发成本	8,119,399,551.89		8,119,399,551.89	7,407,433,134.63		7,407,433,134.63
库存商品	677,570.94		677,570.94	393,961.89		393,961.89
开发产品	1,830,394,764.60		1,830,394,764.60	1,826,542,045.33		1,826,542,045.33
低值易耗品	123,579.92		123,579.92	148,884.92		148,884.92
生产成本				414,412.06		414,412.06
合计	9,953,440,371.15		9,953,440,371.15	9,235,806,379.75		9,235,806,379.75

(2) 借款费用资本化情况

存货期末余额中含利息资本化金额 309,017,416.82 元。

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
土地增值税	378,978.33	832,741.11
理财产品	6,791,463.06	28,916,700.00
预缴税费	1,129,303.63	
合计	8,299,745.02	29,749,441.11

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	80,417,060.00	14,958,060.00	65,459,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	80,417,060.00	14,958,060.00	65,459,000.00
合计	80,417,060.00	14,958,060.00	65,459,000.00

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	80,707,060.00	14,958,060.00	65,749,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	80,707,060.00	14,958,060.00	65,749,000.00

合 计	80,707,060.00	14,958,060.00	65,749,000.00
-----	---------------	---------------	---------------

(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
新疆银行股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
吐鲁番享隆枣业有限责任公司	1,250,000.00			1,250,000.00
大西部旅游股份有限公司	13,708,060.00			13,708,060.00
吐鲁番港城投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
鄯善县润欣农业开发公司	185,000.00			185,000.00
吐鲁番市果之源市场管理有限公司	500,000.00			500,000.00
吐鲁番土乐繁邦果业专业合作社	100,000.00			100,000.00
吐鲁番高昌果实电子商务有限公司	290,000.00		290,000.00	
龙源吐鲁番新能源有限公司	5,674,000.00			5,674,000.00
小 计	80,707,060.00		290,000.00	80,417,060.00

(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		
新疆银行股份有限公司					4.50	
吐鲁番享隆枣业有限责任公司	1,250,000.00			1,250,000.00	5.00	
大西部旅游股份有限公司	13,708,060.00			13,708,060.00	3.55	
吐鲁番港城投资有限公司					4.86	
鄯善县润欣农业开发公司					2.00	
吐鲁番市果之源市场管理有限公司					3.97	
吐鲁番土乐繁邦果业专业合作社					4.56	
吐鲁番高昌果实电子商务有限公司					4.98	
龙源吐鲁番新能源有限公司					4.66	
小 计	14,958,060.00			14,958,060.00		

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小 计
------------	----------	----------	-----

期初已计提减值金额	14,958,060.00		14,958,060.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	14,958,060.00		14,958,060.00

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	17,532,712.22	3,882,000.00	13,650,712.22
合 计	17,532,712.22	3,882,000.00	13,650,712.22

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	16,113,070.77	3,882,000.00	12,231,070.77
合 计	16,113,070.77	3,882,000.00	12,231,070.77

(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					
吐鲁番旅游发展有限公司	12,231,070.77			1,331,118.77	
鄯善县沙漠甜园生态有限责任公司	3,882,000.00				
新疆中科佰惠新能源质量检测中心		100,000.00		-11,477.32	
小 计	16,113,070.77	100,000.00		1,319,641.45	

(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						
吐鲁番旅游发展有限公司					13,562,189.54	
鄯善县沙漠甜园生态有限责任公司					3,882,000.00	3,882,000.00
新疆中科佰惠新能源质量检测中心					88,522.68	
小 计					17,532,712.22	3,882,000.00

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	667,444,800.00	667,444,800.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	667,444,800.00	667,444,800.00
累计折旧和累计摊销		
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	667,444,800.00	667,444,800.00
期初账面价值	667,444,800.00	667,444,800.00

(2) 投资性房地产系公司持有并准备出售的土地，土地使用权证未记载使用年限。

11. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
账面原值					

期初数	365,611,011.75	2,068,318.99	15,484,057.23	28,360,813.41	411,524,201.38
本期增加金额	167,826,946.16	5,076,380.18	2,136,784.37	1,723,784.34	176,763,895.05
1) 购置	6,444,315.33	5,076,380.18	2,136,784.37	1,723,784.34	15,381,264.22
2) 在建工程转入	161,382,630.83				161,382,630.83
本期减少金额				55,500.00	55,500.00
1) 处置或报废				55,500.00	55,500.00
期末数	533,437,957.91	7,144,699.17	17,620,841.60	30,029,097.75	588,232,596.43
累计折旧					
期初数	52,460,260.88	556,561.25	11,920,913.48	9,606,801.77	74,544,537.38
本期增加金额	11,446,228.08	949,321.39	3,677,463.59	3,146,265.61	19,219,278.67
1) 计提	11,446,228.08	949,321.39	3,677,463.59	3,146,265.61	19,219,278.67
本期减少金额				52,725.00	52,725.00
1) 处置或报废				52,725.00	52,725.00
期末数	63,906,488.96	1,505,882.64	15,598,377.07	12,700,342.38	93,711,091.05
期末数					
账面价值					
期末账面价值	469,531,468.95	5,638,816.53	2,022,464.53	17,328,755.37	494,521,505.38
期初账面价值	313,150,750.87	1,511,757.74	3,563,143.75	18,754,011.64	336,979,664.00

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
农贸市场（果之源）	61,381,420.96		61,381,420.96	57,999,875.82		57,999,875.82
新办公楼	68,000.00		68,000.00			
房车旅游项目	291,262.14		291,262.14			

砂石料场	348,387.76		348,387.76		
木卡姆-道路工程	6,295,791.91		6,295,791.91	6,295,791.91	6,295,791.91
武警支队示范区营房建设项目	21,422,265.69		21,422,265.69	13,274,607.11	13,274,607.11
吐鲁番昌源国盛双城宾馆				158,823,102.60	158,823,102.60
合计	89,807,128.46		89,807,128.46	236,393,377.44	236,393,377.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
农贸市场（果之源）	57,999,875.82	3,381,545.14			61,381,420.96
新办公楼		68,000.00			68,000.00
房车旅游项目		291,262.14			291,262.14
砂石料场		348,387.76			348,387.76
木卡姆-道路工程	6,295,791.91				6,295,791.91
武警支队示范区营房建设项目	13,274,607.11	8,147,658.58			21,422,265.69
吐鲁番昌源国盛双城宾馆	158,823,102.60	2,557,928.23	161,381,030.83		
合计	236,393,377.44	14,794,781.85	161,381,030.83		89,807,128.46

13. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	1,590,270,459.46	80,100.00	1,590,350,559.46
本期增加金额	51,655,540.00	262,225.40	51,917,765.40
1) 购置	51,655,540.00	262,225.40	51,917,765.40
本期减少金额	4,190,000.00		4,190,000.00
1) 其他减少	4,190,000.00		4,190,000.00
期末数	1,637,735,999.46	342,325.40	1,638,078,324.86
累计摊销			

期初数	49,604,878.84	36,609.46	49,641,488.30
本期增加金额	9,000,583.22	12,860.37	9,013,443.59
1) 计提	9,000,583.22	12,860.37	9,013,443.59
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	58,605,462.06	49,469.83	58,654,931.89
账面价值			
期末账面价值	1,579,130,537.40	292,855.57	1,579,423,392.97
期初账面价值	1,540,665,580.62	43,490.54	1,540,709,071.16

(2) 期末存在账面价值为 1,127,393,440.00 元的土地使用权证未记载使用年限。

14. 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
装修费	128,286.17	1,488,671.81	438,480.77		1,178,477.21
合 计	128,286.17	1,488,671.81	438,480.77		1,178,477.21

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
转贷本金	148,305,000.00	151,250,000.00
农行不良贷款包	3,875,000.00	4,375,000.00
合 计	152,180,000.00	155,625,000.00

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款		25,370,000.00
合 计	10,000,000.00	25,370,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	22,867,387.05	21,295,970.86
合 计	22,867,387.05	21,295,970.86

(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
托克逊县建银建筑有限责任公司	1,091,954.00	工程未完工结算
小 计	1,091,954.00	

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预售房款	36,026,835.97	77,141,512.25
合 计	36,026,835.97	77,141,512.25

(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
吴永福	1,901,030.00	预收商铺定金, 未交付
宋宥明	1,380,000.00	预收商铺定金, 未交付
冯春玲	750,000.00	预收商铺定金, 未交付
小 计	4,031,030.00	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,480,859.54	2,644,224.61
企业所得税	965,300.12	433,059.23
代扣代缴个人所得税	8,778.42	6,323.92
城市维护建设税	221,115.99	210,837.47
土地增值税	186,051.79	270,161.22
房产税	137,159.94	19,939.66

土地使用税	30,933.25	75,529.36
教育费附加	94,764.00	90,358.92
地方教育附加	63,176.00	60,239.28
营业税	357,994.46	277,376.55
印花税	18,142.51	1,961.00
其他	11,124.64	17,815.19
合 计	3,575,400.66	4,107,826.41

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	99,328,333.33	105,409,315.07
合 计	99,328,333.33	105,409,315.07

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	30,821,509.44	31,578,822.93
应付暂收款	1,949,149,331.78	1,143,310,510.45
合 计	1,979,970,841.22	1,174,889,333.38

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	款型性质及内容
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	508,750,000.00	应付暂收款
鄯善县国有资产监督管理委员会	145,669,400.00	应付暂收款
吐鲁番市新希望融资性担保有限责任公司	100,000,000.00	应付暂收款
吐鲁番国创城市建设投资有限公司	60,965,000.00	应付暂收款
吐鲁番市博智投资管理咨询有限公司	59,085,281.17	应付暂收款
小 计	874,469,681.17	

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的应付债券	440,000,000.00	200,000,000.00
合 计	440,000,000.00	200,000,000.00

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
信用借款	1,913,140,000.00	671,816,344.01
合 计	1,913,140,000.00	681,816,344.01

24. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
13 吐鲁番国投债	199,028,023.04	396,107,893.51
15 吐鲁番国投债	954,578,187.34	1,190,554,009.29
16 吐鲁番国投债	992,602,454.11	990,170,706.65
合 计	2,146,208,664.49	2,576,832,609.45

(2) 应付债券增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 吐鲁番国投债	8 亿	2013 年 8 月	2013.8.9-2019.8.8	800,000,000.00
15 吐鲁番国投债	12 亿	2015 年 2 月	2015.2.9-2022.2.9	1,200,000,000.00
16 吐鲁番国投债	10 亿	2016 年 7 月	2016.7.27-2021.7.26	1,000,000,000.00
小 计	30 亿			3,000,000,000.00

(续上表)

期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
596,107,893.51		51,840,000.00	2,920,129.53	200,000,000.00	399,028,023.04
1,190,554,009.29		74,400,000.00	4,024,178.05		1,194,578,187.34
990,170,706.65		21,675,000.00	2,431,747.46		992,602,454.11

2,776,832,609.45		147,915,000.00	9,376,055.04	200,000,000.00	2,586,208,664.49
------------------	--	----------------	--------------	----------------	------------------

25. 实收资本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
吐鲁番地区国有资产监督管理委员会	200,000,000.00			200,000,000.00
建信资本管理有限责任公司		62,222,200.00		62,222,200.00
小 计	200,000,000.00	62,222,200.00		262,222,200.00

(2) 其他说明

2017年5月，公司实收资本由200,000,000.00元增加至262,222,200.00元。由建信资本管理有限责任公司出资280,000,000.00元，其中实收资本增加62,222,200.00元，资本公积增加217,777,800.00元。

26. 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
其他资本公积	7,818,588,527.13	219,822,800.00		8,038,411,327.13
合 计	7,818,588,527.13	219,822,800.00		8,038,411,327.13

(2) 其他说明

1) 本期资本公积合计增加219,822,800.00元，其中217,777,800.00元原因详见本财务报表附注合并财务报表项目注释实收资本之其他说明；剩下的2,045,000.00元系由于本公司持股55%的子公司吐鲁番国源房地产开发有限责任公司根据股东决议未按持股比例向股东分配利润后，差额应调整资本公积。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,950,274.56	11,878,548.87		26,828,823.43
合 计	14,950,274.56	11,878,548.87		26,828,823.43

(2) 其他说明

报告期盈余公积增加系本公司按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

28. 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	961,381,785.41	885,916,672.41
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	961,381,785.41	885,916,672.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,599,397.92	84,394,376.85
减：提取法定盈余公积	11,878,548.87	8,929,263.85
期末未分配利润	1,057,102,634.46	961,381,785.41

(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	651,021,723.25	492,758,852.87	577,573,404.95	440,829,958.30
其他业务收入	2,669,098.93	428,473.05	1,905,859.73	310,116.82
合 计	653,690,822.18	493,187,325.92	579,479,264.68	441,140,075.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		1,968,527.04
城市维护建设税	108,661.17	321,293.98
教育费附加	46,479.22	112,387.21
地方教育附加		60,997.50
印花税[注]	18,071.02	30,582.30
房产税[注]	142,095.65	288,656.98
土地使用税[注]	35,287,191.35	24,814,742.93

车船使用税[注]	1,800.00	4,111.80
其他	43,169.06	115,720.59
合 计	35,647,467.47	27,717,020.33

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)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月及2017年度房产税、土地使用税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	27,661,976.39	27,436,618.69
减：利息收入	895,366.67	1,340,953.12
手续费	214,468.37	981,227.81
合 计	26,981,078.09	27,076,893.38

4. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,288,366.30	50,474,477.29
可供出售金融资产减值准备		14,958,059.99
合 计	7,288,366.30	65,432,537.28

5. 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	1,319,641.45	2,159,074.56
处置长期股权投资产生的投资收益		20,334,743.99
理财产品投资收益	334,110.84	569,557.52
农行资产包投资收益	78,829,182.48	119,202,360.29
合 计	80,482,934.77	142,265,736.36

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
“太阳能光伏光热一体化葡萄干干燥系统关键技术研究”经费	150,000.00	
吐鲁番精品富硒葡萄干生产线技术升级改造项目	650,000.00	
田园城市葡萄园建设项目扶持资金 100 万	1,000,000.00	
吐鲁番市农业局拨付（农业产业化龙头企业）资金	80,000.00	
吐鲁番市农业局补贴款	100,000.00	
冬储菜政府补贴款	282,000.00	
合 计	2,262,000.00	

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废利得	3,738.86	536.99
政府补助	150,000.00	1,940,000.00
其他	448,172.44	386,191.93
合 计	601,911.30	2,326,728.92

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
企业兼并重组专项资金	150,000.00		与收益相关
贷款贴息		1,940,000.00	与收益相关
小 计	150,000.00	1,940,000.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

对外捐赠	151,065.00	69,155.00
其他	375,244.61	959,816.06
合 计	526,309.61	1,028,971.06

9. 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	1,048,843.48	430,557.51
合 计	1,048,843.48	430,557.51

(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	109,368,056.47	81,041,695.10
按母公司适用税率计算的所得税费用	27,342,014.12	20,260,423.78
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-128,500,404.73	-125,218,756.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,207,234.09	105,388,890.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	1,048,843.48	430,557.51

(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
往来款及其他	406,743,156.33	828,521,418.12
押金及保证金	35,228,185.68	20,114,296.80
银行存款利息收入	895,366.67	1,340,953.12
收到的政府补助	2,412,000.00	1,940,000.00

合 计	445,278,708.68	851,916,668.04
-----	----------------	----------------

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
往来款及其他	1,738,652,992.91	916,016,777.88
银行手续费	214,468.37	981,227.81
押金及保证金	30,743,200.26	17,901,724.15
管理、销售费用支出	35,420,586.36	52,405,983.45
合 计	1,805,031,247.90	987,305,713.29

3. 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	108,319,212.99	80,611,137.59
加: 资产减值准备	7,288,366.30	65,432,537.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,219,278.67	20,519,316.69
无形资产摊销	9,013,443.59	8,341,979.11
长期待摊费用摊销	438,480.77	348,486.25
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-3,738.86	-536.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	27,661,976.39	27,436,618.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,482,934.77	-142,265,736.36
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)	-717,633,991.40	-192,196,420.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,761,875,906.20	-268,331,901.79

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	706,151,236.40	416,209,592.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,681,904,576.12	16,105,072.27
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	88,329,269.09	473,669,525.54
减: 现金的期初余额	473,669,525.54	172,527,427.44
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	-385,340,256.45	301,142,098.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	88,329,269.09	473,669,525.54
其中: 库存现金	29,067.27	26,881.85
可随时用于支付的银行存款	88,300,201.82	473,642,643.69
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	88,329,269.09	473,669,525.54
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	1,002,743.92	客户按揭贷款保证金

固定资产	14,318,067.51	银行借款抵押
合计	15,320,811.43	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
“太阳能光伏光热一体化葡萄干干燥系统关键技术研究”经费	150,000.00	其他收益	
吐鲁番精品富硒葡萄干生产线技术升级改造项目	650,000.00	其他收益	
田园城市葡萄园建设项目扶持资金 100 万	1,000,000.00	其他收益	
吐鲁番市农业局拨付（农业产业化龙头企业）资金	80,000.00	其他收益	
吐鲁番市农业局补贴款	100,000.00	其他收益	
冬储菜政府补贴款	282,000.00	其他收益	
企业兼并重组专项资金	150,000.00	营业外收入	
小计	2,412,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,412,000.00 元。

六、合并范围的变更

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(%)
吐鲁番市国鑫混凝土有限公司	设立	2017-3-9	15,000,000.00	100.00
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）	设立	2017-9-15	100,000.00	63.00

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	
吐鲁番市国有资产投资经营有限责任公司	吐鲁番市	吐鲁番市	投资管理	100.00		非同一控制下企业合并
托克逊县国有资产投资经营有限公司	托克逊县	托克逊县	投资管理	100.00		非同一控制下企业合并

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
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	49.00	-1,815,179.79		30,405,792.71

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
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	10,805,859.31	201,677,387.47	212,483,246.78

(续上表)

子公司名称	期末数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	150,430,608.60		150,430,608.60

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	30,871,342.11	197,521,241.79	228,392,583.90

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	162,635,497.16		162,635,497.16

(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
吐鲁番昌源国盛投资有限公司		-3,704,448.56	-3,704,448.56	5,035,348.00

(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
吐鲁番昌源国盛投资有限公司		-3,617,720.64	-3,617,720.64	79,320,794.22

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国有银行和其它信用评级较高的大中型上市银行,故其信用风险较低本。

2. 应收款项

本公司定期/持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2017年12月31日,本公司应收账款的38.33%(2016年12月31日:53.76%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(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		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	4,664,954.59				4,664,954.59
其他应收款	2,281,434,212.89				2,281,434,212.89
小计	2,286,099,167.48				2,286,099,167.48

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	51,348,454.47				51,348,454.47
其他应收款	323,677,291.35				323,677,291.35
小计	375,025,745.82				375,025,745.82

(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。

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
一年内到期的非流动负债	440,000,000.00	543,200,000.00	543,200,000.00		
应付债券	2,146,208,664.49	2,527,200,000.00	51,000,000.00	2,221,320,000.00	254,880,000.00
银行借款	1,923,140,000.00	2,344,758,092.50	25,712,805.00	433,037,050.00	1,886,008,237.50
应付账款	22,867,387.05	22,867,387.05	22,867,387.05		
应付利息	99,328,333.33	99,328,333.33	99,328,333.33		
其他应付款	1,979,970,841.22	1,979,970,841.22	1,979,970,841.22		
小计	6,611,515,226.09	7,517,324,654.10	2,722,079,366.60	2,654,357,050.00	2,140,888,237.50

(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

一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	243,200,000.00	243,200,000.00		
应付债券	2,576,832,609.45	3,195,800,000.00	125,400,000.00	1,494,760,000.00	1,575,640,000.00
银行借款	707,186,344.01	818,656,591.48	98,238,790.98	122,798,488.72	597,619,311.78
应付账款	21,295,970.86	21,295,970.86	21,295,970.86		
应付利息	105,409,315.07	105,409,315.07	105,409,315.07		
其他应付款	1,174,889,333.38	1,174,889,333.38	1,174,889,333.38		
小计	4,785,613,572.77	5,559,251,210.79	1,768,433,410.29	1,617,558,488.72	2,173,259,311.78

(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2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币121,640,000.00元(2016年12月31日：人民币295,320,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吐鲁番地区国有资产监督管理委员会	本公司之母公司
吐鲁番亨隆枣业有限公司	参股公司

(二) 关联方交易

1. 担保

本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保余额	担保开始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
吐鲁番享隆枣业有限公司	4,300,000.00	2015.11.16	2016.10.15	否	借款方展期
合计	4,300,000.00				

(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
其他应收款	吐鲁番市国有资产监督管理委员会	531,818,763.81		323,677,291.35	
小计		531,818,763.81		323,677,291.35	

本期其他应收款-吐鲁番市国有资产监督管理委员会增加 208,141,472.46 元,系根据《关于同意剥离吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司部分不良债权的批复》(吐市国资(2017)201号),由吐鲁番市国有资产监督管理委员会协调相应资金向本公司补偿以前年度根据上级部门安排为托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司、新疆金汇铸管有限公司、新疆汇金石业有限公司代偿 100,941,472.46 元、55,000,000.00 元、52,200,000.00 元,合计 208,141,472.46 元的款项。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 保证

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
吐鲁番市公共出租汽车公司	中国银行吐鲁番市分行	3,000,000.00	2018.1.22	

吐鲁番市火洲良品联盟果蔬专业合作社联合社	乌鲁木齐商业银行	5,000,000.00	2018.4.14	
吐鲁番市金石建材有限责任公司	中国农业银行吐鲁番分行	3,000,000.00	2016.7.25	借款方展期
鄯善县精诚城市建设投资经营有限责任公司	国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	190,000,000.00	2030.6.30	
吐鲁番中等职业学校	中国建设银行吐鲁番分行	50,000,000.00	2030.3.01	
小 计		251,000,000.00		

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2017年12月31日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

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. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,732,424,076.86		5,732,424,076.86
对联营、合营企业投资	13,562,189.54		13,562,189.54
合 计	5,745,986,266.40		5,745,986,266.40

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,717,324,076.86		5,717,324,076.86
对联营、合营企业投资	12,231,070.77		12,231,070.77
合 计	5,729,555,147.63		5,729,555,147.63

(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

吐鲁番地区城建投资有限责任公司	904,773.38			904,773.38		
吐鲁番绿色新能源房地产开发有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆吐鲁番火洲果业股份有限公司	133,011,200.00			133,011,200.00		
吐鲁番国源房地产开发有限责任公司	6,906,996.13			6,906,996.13		
吐鲁番昌源国盛投资有限公司	36,544,266.50			36,544,266.50		
吐鲁番国泰房地产开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
托克逊县国有资产投资经营有限公司	2,097,330,070.53			2,097,330,070.53		
吐鲁番高昌交河文化旅游发展有限责任公司	163,136,998.13			163,136,998.13		
鄯善县开源矿产开发投资有限责任公司	612,209,439.57			612,209,439.57		
新疆园盛开发建设有限责任公司	1,347,121,514.69			1,347,121,514.69		
鄯善县绿色楼兰农业开发投资有限责任公司	37,298,178.88			37,298,178.88		
鄯善县国有资产投资经营有限责任公司	126,197,149.05			126,197,149.05		
吐鲁番市国有资产投资经营有限责任公司	1,122,313,490.00			1,122,313,490.00		
吐鲁番国昇产业基金管理有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
新疆火州平界信息科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
吐鲁番市国鑫混凝土有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）		100,000.00		100,000.00		
小 计	5,717,324,076.86	15,100,000.00		5,732,424,076.86		

(3) 对联营、合营企业投资

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
联营企业					
吐鲁番旅游发展有限公司	12,231,070.77			1,331,118.77	
合计	12,231,070.77			1,331,118.77	

(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						
吐鲁番旅游发展有限公司					13,562,189.54	
合计					13,562,189.54	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	6,500,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-44,593,795.53
权益法核算的长期股权投资收益	1,331,118.77	2,159,074.56
理财产品投资收益	114,904.31	517,621.52
农行资产包投资收益	78,829,182.48	119,202,360.29
合计	86,775,205.56	77,285,260.84

吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司

二〇一八年四月二十七日

证书序号: NO. 025940

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先
 办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 33000001
 注册资本(出资额): 人民币 7990 万元
 批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号
 批准设立日期: 2011年6月28日



仅为吐鲁番地区国有资产经营有限责任公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000455

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：
发证时间：二〇一七年十一月八日
有效期至：二〇一九年十一月八日

仅为吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日 至 长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2018 04 03

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送年（月）度报告

企业信用信息公示系统网址：



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

440300310497

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

二〇〇一 五 八
年 /y 月 /m 日 /d

发证日期:
Date of Issuance

姓名 张云鹤
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1960-03-26
Date of birth

工作单位 万元信德会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 440301600326443
Identity card No.



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

天健会计师事务所
CPAs
有限公司深圳分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 12 月 13 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
(特殊普通合伙)
深圳分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 12 月 13 日
/y /m /d

12



张云鹤(440300310497), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号:粤注协〔2017〕54号。



440300310497



2010 年 01 月 01 日
/y /m /d

仅为吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明张云鹤是中国注册会计师, 未经张云鹤本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:
No. of Certificate 330000015151

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2014 07 29
年 月 日
/y /m /d


姓名: 李灵辉
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1985-06-01
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通
合伙)广东分所
Working unit

身份证号码: 511322198506133815
Identity card No.




李灵辉(330000015151), 已通过广东省注册会计师协会2017
年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2017)54号。




330000015151

年 月 日
/y /m /d



仅为吐鲁番地区国有资产投资经营有限责任公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明李灵辉是中国注册会计师, 未经李灵辉本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。