

公司代码：600545

公司简称：新疆城建

# 新疆城建（集团）股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘军、主管会计工作负责人张博及会计机构负责人（会计主管人员）冯云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

公司股票自 2016 年 5 月 31 日起停牌，并于 2016 年 6 月 16 日进入重大资产重组程序。具体内容详见本报告第四节“董事会报告”之“公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”部分。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	129

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、新疆城建	指	新疆城建（集团）股份有限公司
控股股东、国资公司	指	乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
公司章程	指	新疆城建（集团）股份有限公司章程
本市、乌市	指	乌鲁木齐市
股东大会	指	新疆城建（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆城建（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	新疆城建（集团）股份有限公司监事会

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆城建（集团）股份有限公司
公司的中文简称	新疆城建
公司的外文名称	XINJIANG URBAN CONSTRUCTION(GROUP) CO., LTD
公司的外文名称缩写	XUCC
公司的法定代表人	刘军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李若帆	董玲
联系地址	乌鲁木齐市南湖南路133号城建大厦22层	乌鲁木齐市南湖南路133号城建大厦22层
电话	0991-4889803	0991-4889812
传真	0991-4889813 0991-4889832	0991-4889813 0991-4889832
电子信箱	xucc600545@163.com	xucc600545@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	乌鲁木齐市南湖南路133号城建大厦22层
公司注册地址的邮政编码	830063
公司办公地址	乌鲁木齐市南湖南路133号城建大厦22层
公司办公地址的邮政编码	830063
公司网址	www.xjcj.com
电子信箱	xucc600545@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部
报告期内变更情况查询索引	无

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新疆城建	600545	

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年05月18日
注册登记地点	乌鲁木齐市水磨沟区南湖南路133号城建大厦1栋22层
企业法人营业执照注册号	91650000228597579H
税务登记号码	91650000228597579H
组织机构代码	91650000228597579H
报告期内注册变更情况查询索引	公告编号：临2016-028

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015]50号）以及《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字[2015]121号）的文件要求，公司于2016年5月18日经向自治区工商行政管理局申请，完成了“三证合一”登记手续，合并后换发了新营业执照（统一社会信用代码：91650000228597579H），其他登记事项未发生变更。（具体内容详见公司2016年5月20日在上海证券交易所网站及指定报刊媒体上发布的《新疆城建（集团）股份有限公司关于“三证合一”登记办结的公告》临：2016-028）

**七、 其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,063,505,401.68	1,105,687,543.34	-3.82
归属于上市公司股东的净利润	-84,254,575.33	-1,694,366.80	-4,872.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-91,932,738.15	-6,652,062.41	-1,282.02
经营活动产生的现金流量净额	-169,761,917.63	-312,669,851.37	45.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)

归属于上市公司股东的净资产	2,006,363,683.34	2,090,618,258.67	-4.03
总资产	10,050,021,951.44	10,449,082,036.09	-3.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1247	-0.0025	-4,888.00
稀释每股收益(元/股)	-0.1247	-0.0025	-4,888.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1360	-0.0098	-1,287.76
加权平均净资产收益率(%)	-4.1130	-0.0811	减少4.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-4.4878	-0.3186	减少4.17个百分 点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,793,532.42	固定资产处置净收益
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 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	5,557,881.14	政府补贴收入
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的 支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,622,410.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,911,163.23	
所得税影响额	-2,797,433.46	
合计	7,678,162.82	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，国家宏观经济持续放缓，各行业都面临较大压力，尤其是传统行业受到较大发展瓶颈。面对复杂经济局面，公司董事会紧紧围绕年初制定的经营目标，坚定信心、力合众心，全面落实“稳中求进、改革创新、重点突破、主动精准”经济工作总方针，坚持“重管理、重创新、重品质、重效益”四重和“适应新常态、展现新风貌、追求新作为”三新的工作思路，有序有节的推进各项工作，不断挖潜增效，努力扭转经济下滑局面。

1、加强质量安全管理，努力提升经营发展水平。公司在经营发展过程中，始终将提升工程质量的理念贯穿于日常生产经营中，确保各项项目工程如期保质保量完成；高度重视安全生产管理

工作,扎实推进各项管理措施,在确保工程质量和安全的前提下,通过合理组织和科学管理手段,进一步加强各施工项目的安全质量管控与分析,努力提高各项目的经济收益。截止目前,公司在建的各项施工项目均在顺利推进。

2、积极拓宽融资渠道,缓解生产经营现金流紧张压力。报告期内,经公司2016年第一次临时股东大会审议通过,同意公司申请注册发行10亿元超短期融资券。2016年7月,公司收到了中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》,同意接受公司超短期融资券的注册申请,注册金额为10亿元,公司后续将根据市场情况及自身发展需求,在额度范围内择机发行。

3、报告期内,公司接到控股股东通知:国资公司正在筹划涉及本公司的重大事项,该事项可能涉及国资公司转让其持有本公司国有股权及控制权变更等。公司股票自2016年5月31日起停牌,并于2016年6月16日进入重大资产重组程序。具体内容详见本报告第8页“公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”部分。

报告期内,公司实现营业收入10.64亿元,实现营业利润-8,358.09万元,归属于母公司所有者的净利润-8,425.46万元。报告期内,公司主营业务收入较上年同期下滑的原因有以下几点:一是受地域气候等因素的影响,公司上半年各项工程施工周期较短,使得工程施工主业受到制约;二是报告期内,公司主营业务建筑施工板块新签订项目和毛利率均较上年有所下滑;三是房地产市场仍然存在一二线城市和三四线城市的明显分化,报告期内公司房地产板块经营业绩没有得到明显改善。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,063,505,401.68	1,105,687,543.34	-3.82
营业成本	1,009,783,888.99	988,331,978.05	2.17
销售费用	11,101,341.97	9,388,388.67	18.25
管理费用	50,753,995.09	43,893,207.35	15.63
财务费用	84,195,126.95	66,459,333.95	26.69
经营活动产生的现金流量净额	-169,761,917.63	-312,669,851.37	45.71
投资活动产生的现金流量净额	-5,269,020.64	-8,627,731.05	38.93
筹资活动产生的现金流量净额	65,820,289.36	609,721,799.60	-89.20

营业收入变动原因说明:本期基础设施建设收入减少所致。

营业成本变动原因说明:本期基础设施建设成本增加所致。

销售费用变动原因说明:本期职工薪酬、运输费、安装费增加所致。

管理费用变动原因说明:本期职工薪酬、税金增加所致。

财务费用变动原因说明:本期银行借款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建固定资产及其他长期资产支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到其他与筹资活动有关的现金减少所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### 融资情况：

1、2015年3月23日，公司发布《新疆城建（集团）股份有限公司关于公司2015年度第一期短期融资券发行结果公告》，公司2015年第一期短期融资券（简称“15新城建CP001”，代码041560022）已按相关程序于2015年3月19日在全国银行间债券市场公开发行完毕，本期发行规模为人民币4亿元，期限为365天，按面值发行，票面利率5.95%，本期短期融资券的募集资金已于2015年3月20日全部到账。（具体发行情况详见公司在上海证券交易所发布的临2015-009号公告及上海清算所网站和中国货币网相关公告）

2016年3月19日，为保证公司2015年度第一期短期融资券（简称“15新城建CP001”，代码041560022）兑付工作的顺利进行，方便投资者及时领取兑付基金，公司就2015年度第一期短期融资券基本情况、兑付办法、付息相关机构做出了详细说明。（具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的《新疆城建（集团）股份有限公司关于2015年第一期短期融资券兑付公告》临2016-010）

2、2015年7月3日公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请注册发行8亿短期融资券的议案》，同意公司发行本金总额不超过8亿元人民币的短期融资券（具体内容详见2015年7月4日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上编号为临2015-041号的公告）。根据股东大会决议，公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）提交了注册申请报告。2015年12月公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP447号），同意接受公司短期融资券注册，注册金额为4亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由兴业银行股份有限公司主承销。

2015年12月17日，公司发布《新疆城建（集团）股份有限公司关于公司2015年度第二期短期融资券发行结果公告》，公司2015年第二期短期融资券（简称“15新城建CP002”，代码041560113）已按相关程序于2015年12月15日在全国银行间债券市场公开发行完毕，本期发行规模为人民币4亿元，期限为366天，按面值发行，票面利率3.97%，本期短期融资券的募集资金已于2015年12月16日全部到账。（具体发行情况详见公司在上海证券交易所发布的临2015-061号公告及上海清算所网站和中国货币网相关公告）

3、2016年1月8日公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请注册发行10亿超短期融资券的议案》，同意公司发行本金总额不超过10亿元人民币的超短期融资券（具体内容详见2016年1月9日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上编号为临2016-001号的公告）。根据股东大会决议，公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）提交了注册申请报告。2016年8月公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP170号），同意接受公司超短期融资券注册，注册金额为10亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由中国工商银行股份有限公司主承销。

### 重大资产重组情况：

1、2016年5月30日，公司接控股股东通知：国资公司正在筹划涉及本公司的重大事项。公司于2016年5月31日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司关于筹划重大事项停牌公告》（临2016-031），公司股票自2016年5月31日起停牌；

2、2016年6月5日，公司召开2016年第六次临时董事会，审议通过公司股票因控股股东筹划涉及本公司重大事项延期复牌的议案，公司于2016年6月7日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司2016年第六次临时董事会决议公告》（临2016-034）和《新疆城建（集团）股份有限公司重大事项进展公告》（临2016-033）；

3、2016年6月15日，公司接控股股东通知：国资公司筹划与本公司有关的重大事项，该事项可能涉及转让其持有本公司国有股权及控制权变更等，经与有关各方论证和协商，构成重大资



产重组。公司于 2016 年 6 月 16 日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司关于重大资产重组停牌公告》（临 2016-038），正式进入重大资产重组程序；

4、2016 年 6 月 18 日，根据上海证券交易所《上市公司筹划重大事项停复牌业务指引》的相关要求，公司发布了《新疆城建（集团）股份有限公司前十名股东持股情况公告》（临 2016-039），将公司截止 2016 年 5 月 30 日的前十大股东、前十大流通股股东的相关情况予以披露；

5、2016 年 7 月 1 日，公司发布《新疆城建（集团）股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》（临 2016-042），公司股票自 7 月 1 日起继续停牌，停牌时间不超过一个月；

6、2016 年 7 月 26 日，公司接控股股东通知：国资公司拟通过公开征集受让方的方式协议转让其所持有本公司股份总计 149,400,432 股，占本公司总股本的 22.11%，本次股份转让完成后，国资公司将持有本公司股份 30,072,467 股，占本公司总股本的 4.45%，本公司控股股东及实际控制人将发生变化。公司于 2016 年 7 月 27 日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司关于控股股东拟协议转让所持公司部分股份的提示性公告》（临 2016-044）；

7、2016 年 7 月 29 日，公司召开 2016 年第八次临时董事会，审议通过关于公司重大资产重组继续停牌的议案，并于 2016 年 7 月 30 日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司 2016 年第八次临时董事会决议公告》（临 2016-045）和《新疆城建（集团）股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》（临 2016-046），公司股票自 2016 年 8 月 1 日起继续停牌，停牌时间不超过一个月；

8、2016 年 8 月 4 日，公司接控股股东通知：经乌鲁木齐市人民政府和乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会审核同意，国资公司拟通过公开征集受让方的方式协议转让所持有的本公司部分股份，公司于 2016 年 8 月 5 日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司关于控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方的公告》（临 2016-048），公开征集受让方的时间为 2016 年 8 月 5 日至 2016 年 8 月 18 日，共计 10 个交易日；

9、2016 年 8 月 12 日，公司召开 2016 年第九次临时董事会，审议通过了关于公司重大资产重组继续停牌的议案，并将该议案提交之公司 2016 年第三次临时股东大会进行审议。公司于 2016 年 8 月 13 日发布了《新疆城建（集团）股份有限公司 2016 年第九次临时董事会决议公告》（临 2016-049）和《新疆城建（集团）股份有限公司关于召开 2016 年第三次临时股东大会的通知》（临 2016-050），股东大会审议通过后，公司股票将自 2016 年 9 月 1 日起继续停牌，继续停牌时间预计不超过两个月。

### (3) 经营计划进展说明

公司 2016 年度经营计划为：预计实现营业收入 40 亿元，营业总成本 39.8 亿元。报告期内，公司实现营业收入 10.64 亿元，产生营业成本 10.10 亿元。报告期内，公司未达到经营计划目标的原因详见本报告第四节“董事会报告”之“董事会关于公司报告期内经营情况的分析和讨论”部分。

### (4) 其他

资产、负债和所有者权益构成变化情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日	增减比例 (%)
预付账款	163,893,576.95	240,409,513.91	46.69
其他流动资产	19,129,151.24	34,730,147.32	81.56
在建工程	26,742,229.73	38,169,174.59	42.73
应付票据	342,780,000.00	140,475,000.00	-59.02

预收帐款	82,036,352.56	174,462,977.92	112.67
应付职工薪酬	13,524,285.55	1,918,021.79	-85.82
应交税费	165,595,620.72	27,968,142.15	-83.11
应付利息	19,679,666.66	9,130,666.66	-53.60

- 1、预付账款增加主要原因是本期预付材料款，工程款增多所致
- 2、其他流动资产增加的主要原因是本期应交税金重分类所致
- 3、在建工程增加主要原因是子公司在建厂房进度增加所致
- 4、应付票据减少主要原因是本期银行承兑汇票兑付所致
- 5、预收账款增加主要原因是本期预收房款增加所致
- 6、应付职工薪酬减少主要原因为发放 2015 年度奖金所致
- 7、应交税费减少主要原因是缴纳 2015 年度计提所得税等税费所致
- 8、应付利息减少主要原因是支付兴业银行短期融资券利息所致

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
城市基础设施建设	965,695,318.53	938,959,924.27	2.77	-9.28	-1.40	减少 7.77 个百分点
房屋销售	70,890,732.82	37,197,894.07	47.53	359.06	329.05	增加 3.67 个百分点
材料	6,777,512.50	9,524,691.96	-40.53	235.95	146.37	增加 51.1 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房建工程	821,548,955.25	791,222,449.06	3.69	-17.25	-10.43	减少 7.33 个百分点
房屋销售	70,890,732.82	37,197,894.07	47.53	359.06	329.05	增加 3.67 个百分点
材料	6,777,512.50	9,524,691.96	-40.53	235.95	146.37	增加 51.1 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
疆内	1,058,631,417.24	-3.32
疆外	781,171.00	-36.77

### (三) 核心竞争力分析

1、区位优势。随着国家新一轮改革政策的实施，新疆地区区域跨越式发展中长期建设日渐显现。在“丝绸之路经济带”的带动下，新疆被定位于建设成为国际运输门户、枢纽、金融中心、文化教科中心，必将构建结构合理、布局有序、衔接顺畅、安全高效的各类现代化基础设施体系，以满足整体发展需求。公司作为新疆本土的建筑企业，将会在这次改革释放的红利中受益。

2、品牌优势。公司自成立以来，建筑业一直是主营业务。在该领域内，公司以质量开拓市场，以管理谋求发展，以效益回报股东，不断提高“新疆城建”的品牌知名度，在市场上积累了良好的口碑，公司承建的多个项目分获乌鲁木齐市级、自治区级等奖项。

3、资质优势。在竞争日趋激烈的工程建设领域，资质成为博弈的重要工具。公司目前拥有房屋建筑工程施工总承包特级资质，建筑行业甲级资质，市政公用工程施工总承包、公路工程施工总承包等多项壹级资质，在自治区范围内属先进行列。这些优质的资质为公司今后拓宽发展空间、抢占市场先机奠定良好基础，增添了“硬实力”。

4、工程施工优势。经过多年在新疆本地从事房屋建筑、基础设施建设的积累，公司拥有大量经验丰富的技术人员和施工队伍，能够组织完成不同种类的施工项目，针对各种不同施工环境采用与之相适应的施工工艺和管理措施，有效增强了公司承揽工程项目的核心竞争力。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

截止报告期末，公司通过直接或间接方式控股、参股的公司共有 19 家，其中全资或控股子公司 14 家，参股公司 5 家。

公司 2016 年第二次临时董事会审议通过了“关于出资设立新疆城建鸿业投资发展有限公司（暂定名）的议案”。为进一步提升公司经济效益，促进业务发展，本着互惠互利、资源优势互补的原则，同意公司与新疆亚鸿房地产开发有限公司共同出资设立新疆城建鸿业投资发展有限公司（暂定名），该公司注册资本 1 亿元人民币，其中本公司出资 5,100 万元人民币，持股比例 51%，经营范围为：房地产开发经营及销售、房屋租赁、项目投资等。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司	注册 资本	主要产 品或服 务	公司 持股 比 例%	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆宝深管业有限公司	3,800	生产制造 PE、HDPE 给水聚乙烯管道等	100	8,372.28	767.73	230.28	-272.69	-272.64
安徽新徽置业有限公司	2,000	房地产开发、销售、物业管理, 房屋租赁	51	11,838.19	4,881.48	78.12	27.44	27.44
新疆城建物业有限责任公司	700	物业管理、房屋设备租赁、建材销售等	100	1,117.50	325.77	1,412.92	-511.78	-516.03
新疆恒通房地产开发有限公司	1,000	房地产开发及经营、工程咨询、房屋租赁	62	52,431.54	-5,333.15	0.00	-107.39	-126.05
新疆凯乐新材料有限公司	19,500	墙体材料制造及销售, 新	100	34,698.84	-2,930.73	156.11	-1,149.79	-1,149.84

		型建筑 材料的 研究						
乌鲁木 木齐国 经房地 地产开 发有限 公司	1,63 2.65	房地 产开 发经 营；荒 山绿 化、房 屋租 赁	51	127,592.5 2	20,463.95	4,897.90	1,686.08	854.82
新疆通 力建设 股份有 限公司	10,0 00	水利水 电工程、 公路工 程、市 政公用 工程施 工总承 包贰级 等	19.3 3	55,657.84	11,572.37	9,285.82	-25.86	-740.31

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2016 年 4 月 20 日召开的八届三次董事会和 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会先后审议通过了《公司 2015 年度利润分预案》。具体内容详见公司于《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站发布的《新疆城建（集团）股份有限公司第八届三次董事会决议公告》（临 2016-012 号）、《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告》（临 2016-025 号）。

公司于 2016 年 7 月 1 日在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站发布了《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》（临 2015-041 号），以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 675,785,778 为基数，向全体股东每 10 股分配现金 0.50 元（含税），共计派发现金红利 33,789,288.90 元，剩余利润滚存至以后年度分配。截止 2016 年 7 月 7 日现金红利发放日，该利润分配方案已实施完毕。具体内容详见公司于《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站发布的《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告（临 2016-041 号）。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新疆通力建设股份有限公司	联营公司	提供劳务	工程施工	市场价		16,486,749.57	1.71	按合同约定方式		
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	参股股东	提供劳务	工程施工	市场价		5,127,731.64	0.53	按合同约定方式		
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	控股子公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价		15,736,138.19	1.63	按合同约定方式		
合计				/	/	37,350,619.40	3.87	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					通过招投标					
关联交易对上市公司独立性的影响					无					
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)					不依赖					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用



## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新疆城建材料有限责任公司	控股子公司	130.69	3,392.32	1,418.89			
北京豪斯泰克钢结构有限责任公司	控股子公司	1,359.99	0.00	1,359.99			
新疆城建物业有限责任公司	全资子公司	2.00	3.53	5.53			
新疆城建环保有限责任公司	控股子公司	1,922.71	582.66	1,955.37			
新疆恒通房地产开发有限公司	控股子公司	55,981.98	1,600.82	57,513.14			
新疆宝深管业有限公司	全资子公司	5,639.91	1,589.24	6,108.17			
安徽新徽置业有限公司	控股子公司	6,227.47	77.10	5,327.37			
新疆城建集团阿克苏兴业建设有限公司	全资子公司	1,241.54	269.03	1,503.72			
新疆凯乐新材料有限公司	全资子公司	33,788.73	15,922.08	35,702.49			
新疆城建工程建设有限公司	联营公司	4,164.59	441.70	4,428.50			
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	控股子公司	67,323.25	7,377.33	72,967.05			
新疆城建建科工程质量	控股子公司	449.46	211.55	660.63			

检测有限公司						
吉林凯乐新材料有限公司	控股子公司的控股子公司	8.67	0.00	8.67		
新疆通力塔格拉克水电有限公司	其他	9,561.72	0.00	9,561.72		
新疆通力建设股份有限公司	联营公司	7,391.26	535.00	7,208.66		
乌鲁木齐国有资产经营有限公司	控股股东	22.33	0.00	22.33		
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	参股股东	34,113.12	0.00	33,270.34		
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	母公司的控股子公司	13,682.85	500.00	11,053.89		
合计		243,012.27	32,502.36	250,076.46		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		5,000,000.00				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		110,762,136.41				
关联债权债务形成原因		工程应收款、借款及垫付款				
关联债权债务清偿情况		未到期				
与关联债权债务有关的承诺		无				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无				

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司)										0.00			

的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.50
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同或交易

本报告期内，公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	避免同业竞争	2002年1月至今	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	具体内容详见公司于2015年5月19日刊登在上海证券交易所网站的《新疆城建(集团)股份有限公	2015年至2020年	是	是		

			司关于控股股东解决同业竞争承诺函的公告》(临2015—025号)					
其他承诺	分红	公司	具体内容详见公司于2015年4月22日在上海证券交易所网站刊登的《新疆城建未来三年(2015—2017年度)股东分红回报规划》	2015年至2017年	是	是		
	其他	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	未来六个月内不减持所持有的新疆城建(集团)股份有限公司的股票	2015年7月14日至2016年1月14日	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据公司2016年5月12日召开的2015年年度股东大会决议,同意续聘中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度的财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司不存在审计期间改聘会计师事务所的情况。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2015年9月17日,公司发布公告:“公司总经理、董事季为因个人涉嫌严重违纪正接受组织调查。该事项不会对我公司的正常生产经营活动与管理产生重大影响,公司生产经营活动一切正常。”2016年1月13日,公司发布公告:“免去季为总经理、董事职务”,季为不再担任公司总经理、董事等职务。(具体内容可参考公司于2015年9月17日、2016年1月13日、2016年1月29日发布的《新疆城建(集团)股份有限公司公告》、《新疆城建(集团)股份有限公司2016年第一次临时董事会决议公告》和《新疆城建(集团)股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》)

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的相关要求,不断完善公司治理结构,加强信息披露工作,加强内幕信息管理,维护信息披露的公平、公正、公开,按照规范体系的规定,建立健

全和有效实施内部控制，加强规范运作。公司股东大会、董事会、监事会各司其责，恪尽职守，形成权责分明、协调运作的治理结构，切实维护了广大投资者和公司的利益。

截止本报告期末，公司各项治理工作符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	97,704
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	0	179,472,899	26.56	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	15,129,700	2.24	0	无		未知
国信证券股份有限公司	6,900	4,872,000	0.72	0	无		未知
黄辉汉		4,259,302	0.63	0	无		境内自然人
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	0	3,122,139	0.46	0	无		国有法人
蓝歆旻		2,673,400	0.40	0	无		境内自然人

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	123,272	2,650,528	0.39	0	无	未知
杨文婷	347,601	2,350,001	0.35	0	无	境内自然人
许福建		2,124,500	0.31	0	无	境内自然人
许金林		1,836,028	0.27	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	179,472,899	人民币普通股	179,472,899			
中央汇金资产管理有限责任公司	15,129,700	人民币普通股	15,129,700			
国信证券股份有限公司	4,872,000	人民币普通股	4,872,000			
黄辉汉	4,259,302	人民币普通股	4,259,302			
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	3,122,139	人民币普通股	3,122,139			
蓝歆旻	2,673,400	人民币普通股	2,673,400			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,650,528	人民币普通股	2,650,528			
杨文婷	2,350,001	人民币普通股	2,350,001			
许福建	2,124,500	人民币普通股	2,124,500			
许金林	1,836,028	人民币普通股	1,836,028			
上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名股东（前十名无限售条件股股东）中，乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司和乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司的实际控制人均均为乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会。除此之外，未知其他前十名股东（前十名无限售条件股股东）之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
刘 军	董事长、董事 代理总经理	5,411	5,411	0	无

其它情况说明

报告期内，公司现任及离任董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变动。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
季 为	总经理、董事	解任	免职
安忠红	总经济师	聘任	新增

### 三、其他说明

1、2015年9月17日，公司发布公告：“公司总经理、董事季为因个人涉嫌严重违纪正接受组织调查。该事项不会对我公司的正常生产经营活动与管理产生重大影响，公司生产经营活动一切正常。”2016年1月13日，公司发布公告：“免去季为总经理、董事职务”，季为不再担任公司总经理、董事等职务。（具体内容可参考公司于2015年9月17日、2016年1月13日、2016年1月29日发布的《新疆城建（集团）股份有限公司公告》、《新疆城建（集团）股份有限公司2016年第一次临时董事会决议公告》和《新疆城建（集团）股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》）；2016年1月12日，公司2016年第一临时董事会审议通过了“关于免去季为总经理职务并由董事长代理总经理职务的议案”，同意季为不再担任公司总经理职务，由刘军同志暂时代理总经理职务，代行总经理职责。（具体内容可参考公司于2016年1月13日发布的《新疆城建（集团）股份有限公司2016年第一次临时董事会决议公告》）；

2、为进一步加强公司预决算、清欠等经济工作的管理，促进公司经济发展平稳有序推进，公司于2016年4月27日召开的2016年第三次临时董事会审议通过了“关于聘任高级管理人员的议案”，聘任安忠红女士为公司总经济师，任期至本届董事会届满。（具体内容可参考公司于2016年4月28日发布的《新疆城建（集团）股份有限公司2016年第三次临时董事会决议公告》和《新疆城建（集团）股份有限公司关于聘任公司总经济师的公告》）。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,184,712,643.89	1,305,282,617.81
结算备付金			
拆出资金			
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		19,000,000.00	17,050,000.00
应收账款		3,034,289,969.27	3,458,911,048.96
预付款项		240,409,513.90	163,893,576.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		1,900,000.00	1,900,000.00
其他应收款		773,641,213.81	776,177,042.51
买入返售金融资产			
存货		2,645,701,642.55	2,562,670,248.86
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		34,730,147.32	19,129,151.24
流动资产合计		7,934,385,130.74	8,305,013,686.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		25,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		717,761,855.97	717,761,855.97
长期股权投资		22,369,380.79	23,800,406.08
投资性房地产		344,629,193.21	350,586,500.36
固定资产		403,363,668.18	432,785,690.11
在建工程		38,169,174.59	26,742,229.73
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		105,323,870.61	106,244,979.69
开发支出			
商誉		6,555,563.71	6,555,563.71
长期待摊费用		1,339,504.70	1,462,311.96
递延所得税资产		364,869,405.00	364,869,405.00
其他非流动资产		86,255,203.94	88,259,407.15
非流动资产合计		2,115,636,820.70	2,144,068,349.76
资产总计		10,050,021,951.44	10,449,082,036.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,880,000,000.00	1,455,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		140,475,000.00	342,780,000.00
应付账款		287,582,368.57	373,322,040.26
预收款项		174,462,977.92	82,036,352.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,918,021.79	13,524,285.55
应交税费		27,968,142.15	165,595,620.72
应付利息		9,130,666.67	19,679,666.66
应付股利		590,474.67	590,474.67
其他应付款		711,616,109.71	730,105,675.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
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		795,716,000.00	703,440,000.00
其他流动负债		2,034,580,942.89	2,551,079,624.58
流动负债合计		6,064,040,704.37	6,437,153,740.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,705,012,000.00	1,662,137,000.00
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		15,014,136.87	15,014,136.87
专项应付款		59,060,000.00	59,060,000.00
预计负债		902,416.62	902,416.62

递延收益		65,230,453.35	70,681,197.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		1,845,219,006.84	1,807,794,750.98
负债合计		7,909,259,711.21	8,244,948,491.23
<b>所有者权益</b>			
股本		675,785,778.00	675,785,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		561,687,329.05	561,687,329.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,556,033.25	1,556,033.25
盈余公积		157,455,825.37	157,455,825.37
一般风险准备			
未分配利润		609,878,717.67	694,133,293.00
归属于母公司所有者 权益合计		2,006,363,683.34	2,090,618,258.67
少数股东权益		134,398,556.89	113,515,286.19
所有者权益合计		2,140,762,240.23	2,204,133,544.86
负债和所有者权 益总计		10,050,021,951.44	10,449,082,036.09

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

## 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,049,316,332.95	1,222,712,713.37
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		19,000,000.00	17,050,000.00
应收账款		3,298,417,004.71	3,649,084,302.24
预付款项		230,489,837.41	168,930,414.98
应收利息			
应收股利		1,900,000.00	1,900,000.00
其他应收款		2,095,453,658.89	2,031,254,114.53
存货		832,378,465.25	790,023,847.28
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		229,029.44	229,029.44
流动资产合计		7,527,184,328.65	7,881,184,421.84

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		25,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		720,798,855.97	717,761,855.97
长期股权投资		364,735,880.79	350,866,906.08
投资性房地产		399,031,342.24	404,988,649.39
固定资产		75,754,075.44	81,171,519.06
在建工程		3,332,499.94	3,106,858.91
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		14,555,007.00	14,735,120.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	40,568.26
递延所得税资产		394,085,138.60	394,085,138.60
其他非流动资产		83,218,203.94	82,602,039.33
非流动资产合计		2,080,511,003.92	2,074,358,655.88
资产总计		9,607,695,332.57	9,955,543,077.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,870,000,000.00	1,435,000,000.00
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		122,130,000.00	340,560,000.00
应付账款		255,306,280.44	339,557,122.00
预收款项		53,098,904.85	21,949,734.06
应付职工薪酬		958,736.93	11,209,356.49
应交税费		10,287,837.26	108,122,723.55
应付利息		9,130,666.66	19,679,666.66
应付股利		403,629.88	403,629.88
其他应付款		479,777,220.29	483,118,412.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		794,750,000.00	701,750,000.00
其他流动负债		1,995,199,069.23	2,445,588,871.38
流动负债合计		5,591,042,345.54	5,906,939,516.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,698,250,000.00	1,655,375,000.00
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		12,175,702.43	11,604,515.50
专项应付款		59,060,000.00	59,060,000.00
预计负债			
递延收益		59,512,915.15	64,051,159.29
递延所得税负债			

其他非流动负债		-	
非流动负债合计		1,828,998,617.58	1,790,090,674.79
负债合计		7,420,040,963.12	7,697,030,191.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		675,785,778.00	675,785,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		551,091,837.32	551,091,837.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,556,033.25	1,556,033.25
盈余公积		156,920,252.87	156,920,252.87
未分配利润		802,300,468.01	873,158,984.87
所有者权益合计		2,187,654,369.45	2,258,512,886.31
负债和所有者权益总计		9,607,695,332.57	9,955,543,077.72

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,063,505,401.68	1,105,687,543.34
其中：营业收入		1,063,505,401.68	1,105,687,543.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,145,655,251.48	1,113,712,642.14
其中：营业成本		1,009,783,888.99	988,331,978.05
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			
营业税金及附加		5,831,319.54	24,321,119.39
销售费用		11,101,341.97	9,388,388.67
管理费用		50,753,995.09	43,893,207.35
财务费用		84,195,126.95	66,459,333.95
资产减值损失		-16,010,421.06	-18,681,385.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,431,025.29	516,305.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,431,025.29	516,305.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-83,580,875.09	-7,508,793.68
加：营业外收入		18,498,259.15	6,753,644.06
其中：非流动资产处置利得		0.00	52,964.94
减：营业外支出		5,111,499.64	1,468,399.23
其中：非流动资产处置损失		1,793,532.42	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-70,194,115.58	-2,223,548.85
减：所得税费用		7,877,189.05	2,935,755.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,071,304.63	-5,159,304.16
归属于母公司所有者的净利润		-84,254,575.33	-1,694,366.80
少数股东损益		6,183,270.70	-3,464,937.36
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			
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		-78,071,304.63	-5,159,304.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-84,254,575.33	-1,694,366.80
归属于少数股东的综合收益总额		6,183,270.70	-3,464,937.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.0025
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.0025

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

母公司利润表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		997,856,456.27	1,072,256,020.34
减: 营业成本		969,466,726.30	960,573,268.14
营业税金及附加		-128,136.32	22,403,374.78
销售费用		3,172,375.00	2,221,665.88
管理费用		34,954,646.71	31,342,026.38
财务费用		78,477,601.98	61,323,768.74
资产减值损失		-16,588,304.44	-16,043,610.20
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,431,025.29	516,305.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,431,025.29	516,305.12
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-72,929,478.25	10,951,831.74
加: 营业外收入		4,719,208.55	5,703,899.58
其中: 非流动资产处置利得		0.00	52,964.94
减: 营业外支出		127,011.12	305,971.90
其中: 非流动资产处置损失		228.55	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-68,337,280.82	16,349,759.42
减: 所得税费用		2,521,236.04	2,753,030.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,858,516.86	13,596,729.08
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		-70,858,516.86	13,596,729.08
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: 刘军

主管会计工作负责人: 张博

会计机构负责人: 冯云

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,015,072,386.22	1,157,025,069.94
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加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,848,406.58	3,661,633.96
经营活动现金流入小计		1,070,920,792.80	1,160,686,703.90
购买商品、接受劳务支付的现金		894,241,074.82	1,207,960,564.25
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		70,602,216.12	88,245,396.30
支付的各项税费		187,422,257.97	82,947,137.03
支付其他与经营活动有关的现金		88,417,161.52	94,203,457.69
经营活动现金流出小计		1,240,682,710.43	1,473,356,555.27
经营活动产生的现金流量净额		-169,761,917.63	-312,669,851.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			68,477.67
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			68,477.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,232,020.64	8,696,208.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,037,000.00	
投资活动现金流出小计		5,269,020.64	8,696,208.72
投资活动产生的现金流量净额		-5,269,020.64	-8,627,731.05



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,925,000,000.00	1,860,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			448,850,000.00
筹资活动现金流入小计		1,925,000,000.00	2,308,850,000.00
偿还债务支付的现金		1,364,849,000.00	1,021,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,330,710.64	125,903,200.40
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		400,000,000.00	551,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,859,179,710.64	1,699,128,200.40
筹资活动产生的现金流量净额		65,820,289.36	609,721,799.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-109,210,648.91	288,424,217.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,281,898,294.47	495,612,957.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,172,687,645.56	784,037,174.22

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		920,689,892.93	1,097,021,663.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,111,993.19	2,458,035.87
经营活动现金流入小计		987,801,886.12	1,099,479,699.26
购买商品、接受劳务支付的现金		939,186,870.83	1,149,778,627.84
支付给职工以及为职工支付的现金		52,888,158.96	54,936,822.46
支付的各项税费		120,962,334.80	47,429,538.35
支付其他与经营活动有关的现金		92,552,835.08	141,850,838.69
经营活动现金流出小计		1,205,590,199.67	1,393,995,827.34
经营活动产生的现金流量净额		-217,788,313.55	-294,516,128.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			68,477.67
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			68,477.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,495.18	3,948,918.64
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		396,495.18	3,948,918.64
投资活动产生的现金流量净额		-396,495.18	-3,880,440.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,915,000,000.00	1,840,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			448,850,000.00
筹资活动现金流入小计		1,915,000,000.00	2,288,850,000.00
偿还债务支付的现金		1,344,125,000.00	1,021,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,786,571.69	124,898,334.76
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	551,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,858,911,571.69	1,698,123,334.76
筹资活动产生的现金流量净额		56,088,428.31	590,726,665.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-162,096,380.42	292,330,096.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,208,012,713.37	436,558,895.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,045,916,332.95	728,888,991.69

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	675,785,778.00				561,687,329.05			1,556,033.25	157,455,825.37		694,133,293.00	113,515,286.19	2,204,133,544.86
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、本年期初余额	675,785,778.00				561,687,329.05			1,556,033.25	157,455,825.37		694,133,293.00	113,515,286.19	2,204,133,544.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-84,254,575.33	20,883,270.70	-63,371,304.63
(一) 综合收益总额											-84,254,575.33	6,183,270.70	-78,071,304.63
(二)所有者投入和减少资本												14,700,000.00	14,700,000.00
1. 股东投入的普通股												14,700,000.00	14,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备									-			-	
1. 本期提取									-			-	
2. 本期使用									-			-	
(六)其他													
四、本期期末余额	675,785,778.00				561,687,329.05			1,556,033.25	152,455,825.37		609,878,717.67	134,398,556.89	2,140,762,240.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	2,062,535.24	152,458,026.13	-	696,859,137.43	84,589,293.62	2,173,582,099.47
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、本年期初余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	2,062,535.24	152,458,026.13	-	696,859,137.43	84,589,293.62	2,173,582,099.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-	-30,753,155.25	-3,464,937.36	-34,218,092.61
(一)综合收益总额								-	-	-	-1,694,366.80	-3,464,937.36	-5,159,304.16

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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										-29,058,788.45		-29,058,788.45	
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										-29,058,788.45		-29,058,788.45	
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、本期期末余额	675,785,778.00				561,687,329.05			2,062,535.24	152,598,026.13		666,105,982.18	81,124,356.26	2,139,364,006.86

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	675,785,778				551,091,837.32			1,556,033.25	156,920,252.87	873,158,984.87	2,258,512,886.31
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,785,778				551,091,837.32			1,556,033.25	156,920,252.87	873,158,984.87	2,258,512,886.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-70,858,516.86	-70,858,516.86
(一) 综合收益总额										-70,858,516.86	-70,858,516.86
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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、本期期末余额	675,785,778				551,091,837.32			1,556,033.25	156,920,252.87	802,300,468.01	2,187,654,369.45

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	675,785,778				551,091,837.32			1,232,170.12	152,062,453.63	858,497,580.21	2,238,669,819.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,785,778				551,091,837.32			1,232,170.12	152,062,453.63	858,497,580.21	2,238,669,819.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-15,462,059.37	-15,462,059.37
(一) 综合收益总额										13,596,729.08	13,596,729.08
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-29,058,	-29,058,7

										788.45	88.45
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,058,788.45	-29,058,788.45
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、本期期末余额	675,785,778.00				551,091,837.32			1,232,170.12	152,062,453.63	843,035,520.84	2,223,207,759.91

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：张博

会计机构负责人：冯云



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

新疆城建（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家注册地设立在乌鲁木齐市南湖路133号城建大厦1栋22层的股份有限公司，股本人民币67,578.58万元。

法定代表人：刘军。

公司行业性质：建筑施工行业。

公司经营范围：许可经营范围：城市源水生产供应；对外派遣施工上述工程所需的劳务人员；运输装卸服务。一般经营项目：市政工程建设和市政设施的开发利用。房地产开发经营壹级、委托代建。机电设备、五金交电、化工产品、建筑材料、装饰材料、汽车配件、预制构件的加工销售。科技产品的开发。房屋租赁。市场开发及物业管理。沥青混凝土的生产，销售。市政公用工程施工总承包壹级、房屋建筑工程施工总承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级、水利水电工程施工总承包二级、公路工程施工总承包壹级、城市及道路照明工程专业承包叁级、建筑幕墙工程专业承包二级、钢结构工程专业承包壹级、环保工程专业承包叁级、管道工程专业承包叁级。承包境外市政公用、房屋建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需设备、材料出口；一般货物及技术的进出口经营；钢筋混凝土排水管的生产、销售。

主要产品及提供的劳务：市政工程建设和市政设施的开发利用；房地产开发；城市源水生产供应；建筑材料、装饰材料、汽车配件、预制构件的加工销售；钢筋混凝土排水管的生产、销售。

#### 公司历史沿革

新疆城建（集团）股份有限公司是经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会新体改[1992]58号文《对“设立乌鲁木齐市城建开发股份有限公司请示”的批复》批准，由乌鲁木齐市自来水公司、乌鲁木齐市市政工程公司、乌鲁木齐市市政工程建设处、乌鲁木齐市节约用水办公室、乌鲁木齐市市政工程养护管理处和乌鲁木齐市郊区公路养护管理处等六家单位共同发起，并向其他法人和内部职工以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年2月25日在乌鲁木齐市工商行政管理局登记注册，取得注册号为6500001000005的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本总额为7,500,000.00元，后经五次送股和二次增资扩股，截止2000年8月29日公司总股本增至100,541,029.00元；2003年经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2003]75号）核准，公司采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行A股人民币普通股60,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，变更后股本总额为人民币160,541,029.00元；2006年公司第二次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票；2007年7月该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建（集团）股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行[2007]177号）批准实施。非公开发行人民币普通股43,000,000.00股，变更后股本总额为人民币203,541,029.00元；经公司2007年度股东大会决议，公司实施每10股送红股2股；及用资本公积金每10股转增6股的方案，转增后公司股本总额为人民币366,373,852.00元；公司2008年第三次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆

城建（集团）股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可字[2008]1450 号）批准，非公开发行人民币普通股84,150,000.00股，变更后股本总额为人民币450,523,852.00元；经公司2008年度股东大会决议，公司实施用资本公积每10股转增5股的方案，转增后公司股本总额为人民币675,785,778.00元。

## 2. 合并财务报表范围

能够实施控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；本公司对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时，应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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为本位币记账。即期汇率的近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入管理费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

### 2、外币财务报表的折算

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，

其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币；利润表中的收入和费用项目采用报告期的平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 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）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量



本公司在每个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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将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一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款和金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	15.00	15.00
4—5 年	15.00	15.00
5 年以上	80.00	80.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉
-------------	--------------------------------------------

	讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

### 1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

### 2、存货的计价方法：

(1)存货按成本进行初始计量；

(2)原材料、包装物、库存商品、委托加工物资出库时采用加权平均法；开发产品、工程施工结转时采用个别计价法；包装物领用时采用一次摊销法；低值易耗品领用时采用一次摊销法。周转材料自领用时分 3 年摊销。

(3)为房地产开发项目而支付的土地使用权成本、公共配套设施费用、周转房成本全部计入所建造用于对外出售房屋建筑物的开发成本。

公司为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。

开发产品的质量保证金按照工程造价的 5%-10% 提留。于工程质量保证期结束后，根据工程质量情况结算。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在

期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

### 13. 长期股权投资

#### 1、投资成本的初始计量：

##### ① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：**a**、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**b**、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**c**、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；**d**、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

**a**、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

**b**、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

**c**、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### ① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### **4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：**

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### 15. 固定资产

##### (1). 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2). 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	直线法	35-15	5.00	2.71-6.33
构筑物及其他辅助设施(管道沟槽)	直线法	28-15	5.00	3.39-6.33
机器设备	直线法	15-5	5.00	6.33-19.00
运输设备	直线法	8-6	5.00	11.88-15.83
电子及其他设备	直线法	10-5	5.00	9.50-19.00

##### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 16. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

### 1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间



资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	40-50年	土地使用权年限
软件	5-10年	预计可使用年限
采矿权	工作量法	采矿量

## 3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19. 长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
办公楼装修费	5 年	租赁年限
房屋租金	2 年	合同期限
固定资产改良支出-检测室改造	5 年	租赁期限

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将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。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 22. 股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 23. 收入

(1) 商品销售：公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款可以收到，与收入相关的商品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

(2) 出租开发产品：按合同、协议约定向承租方在付租日期应收的租金确认为营业收入的实现。

(3) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

(4) 建造合同收入和费用：

1. 建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的：（1）在建造合同结果能够可靠估计，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。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：a. 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；b. 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。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。

## 24. 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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

### 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 26. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司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作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营及持有待售

#### 1、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 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。

#### 2、 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

④该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

- ②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- ③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

#### 3、 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

### 公允价值计量



本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

#### **关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### **长期应收款：BT 项目会计核算**

BT 项目的经营方式为“建造—转移”，投资方同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期

确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。由于该类项目是与政府部门的交易，款项回收的保证性较高，以往该类交易合同均被有效执行，因此对该类交易采用个别认定，认定不存在坏账的可能，故不计提坏账准备。

### 安全生产费

公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》对工程施工收入计提安全生产费，比例如下：

工程类型	计提比例
房屋建筑工程、水利水电工程	2%
市政公用工程、公路工程	1.5%

### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

#### 1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

#### 2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、5%、3%
消费税		
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	3%-20%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
河道工程修建维护管理费	营业税额	1%
文化事业建设费	营业税额	3%
房产税	房产原值、房租收入	1.2%、12%

## 2. 税收优惠

## (1) 增值税

根据乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局（乌水国税减免字2010第9号），同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用粉煤灰生产销售的新产品“阿科太克隔墙板”，自2010年4月1日起至2011年4月30日减征增值税，减征幅度为100%。

根据乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局（乌水国税减免字2011第11号），同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用粉煤灰生产销售的新产品“阿科太克隔墙板”，自2011年4月1日起至2013年3月31日，减征幅度为100%。

根据乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局，同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用粉煤灰生产销售的新产品“阿克太克隔墙板”，自2013年4月1日起至2015年3月31日减征增值税，减征幅度为100%。

根据乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局，同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用粉煤灰生产销售的新产品“阿克太克隔墙板”，自2015年1月1日起至2015年6月30日减征增值税，减征幅度为100%。

根据财政部国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）文件，乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用

粉煤灰生产销售的新产品“阿克太克隔墙板”，自2015年7月1日起对增值税实行即征即退，相关手续尚在办理中。

## (2) 所得税

国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告”（2012年第12号）：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会出具的“关于确认新疆城建（集团）股份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[2012]532号），公司2015年度暂按15%的税率预征企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,713.78	41,813.58
银行存款	1,154,776,090.45	1,305,240,804.23
其他货币资金	29,760,839.66	0.00
合计	1,184,712,643.89	1,305,282,617.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：期末流动性受限超过3个月保证金存款12,024,998.33元，在编制现金流量表时以作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	6,050,000.00
商业承兑票据	19,000,000.00	11,000,000.00
合计	19,000,000.00	17,050,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 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：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,211,745.25	100.00	177,455,288.79	100.00	3,034,289.96	3,647,077.71	100.00	188,166,661.93	100.00	3,458,911.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,211,745.25	/	177,455,288.79	/	3,034,289.96	3,647,077.71	/	188,166,661.93	/	3,458,911.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,984,296,563.01	59,528,896.89	3%
1至2年	638,696,173.13	31,934,808.66	5%
2至3年	424,358,986.39	42,435,898.64	10%
3至4年	99,518,360.53	14,927,754.08	15%
4至5年	35,803,399.19	5,370,509.88	15%
5年以上	29,071,775.81	23,257,420.64	80%
合计	3,211,745,258.06	177,455,288.79	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-10,711,373.14元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
乌鲁木齐市天山区黑甲山棚户区改造工程领导小组办公室	客户	887,888,345.06	2013-2016年	27.65
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	关联方	305,446,008.96	2013-2016年	9.51
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	客户	225,736,769.38	2015-2016年	7.03
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	客户	115,976,705.58	2015-2016年	3.61
新疆巨源房地产开发有限公司	客户	219,246,994.41	2013-2016年	6.83
合计	/	1,754,294,823.39	/	54.62

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	222,702,673.17	92.63	146,530,641.85	89.41
1至2年	14,804,823.35	6.16	14,119,808.91	8.62
2至3年	964,835.26	0.40	1,364,478.41	0.83
3年以上	1,937,182.12	0.81	1,878,647.78	1.14
合计	240,409,513.90	100.00	163,893,576.95	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	发生时间	原因
新疆金得鑫国际物流有限公司	10,224,025.36	2014年	预付材料款
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	51.56	2014年	预付管道费
合计:	11,436,576.92		

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	客户	100,000,000.00	2015
新疆亚鑫金杉国际经贸有限公司	供应商	46,930,618.16	2015
新疆金得鑫国际物流有限公司	供应商	10,224,025.36	2014
蔡国明	供应商	7,005,580.00	2016
新疆燃气(集团)有限公司	供应商	4,039,365.82	2014
合计	/	168,199,589.34	/

## 其他说明

报告期预付账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
新疆金石沥青股份有限公司	参股公司	179,074.40	0.07
合计		179,074.40	0.07

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆金石沥青股份有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	1,900,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆金石沥青股份有限公司	1,900,000.00	2012年	尚未收回	否
合计	1,900,000.00	/	/	/

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	854,996,613.03	100.00	81,355,399.22	100.00	773,641,213.81	862,831,489.66	100.00	86,654,447.15	100.00	776,177,042.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	854,996,613.03	/	81,355,399.22	/	773,641,213.81	862,831,489.66	/	86,654,447.15	/	776,177,042.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	286,841,198.36	8,605,235.94	3%
1至2年	116,799,838.72	5,839,991.94	5%
2至3年	160,682,473.68	16,068,247.37	10%
3至4年	188,242,277.27	28,236,341.59	15%
4至5年	91,290,888.65	13,693,633.30	15%
5年以上	11,139,936.35	8,911,949.08	80%
合计	854,996,613.03	81,355,399.22	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：



适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-5,299,047.93 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	394,161,052.85	388,480,522.54
劳保统筹金	22,677,079.25	30,248,090.88
借款	31,899,958.34	29,200,292.58
补偿款	146,754,375.46	138,200,000.00
往来款	180,477,402.90	171,784,870.83
出售资产转让款	65,342,985.05	64,781,125.05
其他	13,683,759.18	40,136,587.78
合计	854,996,613.03	862,831,489.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	保证金	153,094,196.13	2012-2016年	17.91	9,141,117.41
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	土地出让补偿款	138,200,000.00	2012年	16.16	20,730,000.00
新疆通力塔格拉克水电有限公司	往来款	95,617,174.96	2011年-2013年	11.18	13,560,993.78
乌鲁木齐水业集团有限公司	出售水厂转让款	64,781,125.05	2013年	7.58	6,474,298.51
乌鲁木齐市市政工程建设处	保证金	47,368,750.47	2014-2016年	5.54	1,806,919.15
合计	/	499,061,246.61	/	58.37	51,713,328.85

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	36,198,268.42	0.00	36,198,268.42	30,628,000.34	0.00	30,628,000.34
在产品	11,240,692.45	0.00	11,240,692.45	11,652,662.16	0.00	11,652,662.16
库存商品	138,742,314.42	57,001,782.77	81,740,531.65	120,693,432.28	63,064,694.95	57,628,737.33
周转材料	14,610,588.93	0.00	14,610,588.93	15,957,958.40	0.00	15,957,958.40
消耗性生物资产	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
发出商品	1,493,560.76	0.00	1,493,560.76	1,366,575.94	0.00	1,366,575.94
委托加工物资	12,467.10	0.00	12,467.10	12,467.10	0.00	12,467.10
工程施工	101,358,617.49	0.00	101,358,617.49	17,003,852.14	0.00	17,003,852.14
开发成本	1,365,243,364.41	0.00	1,365,243,364.41	1,364,574,265.07	0.00	1,364,574,265.07
开发产品	1,033,803,551.34	0.00	1,033,803,551.34	1,063,845,730.38	0.00	1,063,845,730.38
合计	2,702,703,425.32	57,001,782.77	2,645,701,642.55	2,625,734,943.81	63,064,694.95	2,562,670,248.86

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	63,064,694.95			6,062,912.18		57,001,782.77
周转材料	0.00					0.00

消耗性生物资产	0.00				0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00				0.00
合计	63,064,694.95			6,062,912.18	57,001,782.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货、本账户中本期借款费用资本化金额为 33,873,585.30 元,其中房地产开发成本项目借款费用资本化金额为 24,362,848.64 元,工程施工项目借款费用资本化金额为 9,510,736.66 元,资本化率为银行同期贷款利率。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类:		
其中: 增值税	19,022,741.36	19,022,741.36
所得税	15,172,587.78	0.00
房产税	534,818.18	106,409.88
合计	34,730,147.32	19,129,151.24

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
其中:可供出售权益工具	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆维泰热力股份有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.45	0.00
乌鲁木齐家和置业担保有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.93	0.00
新疆金石沥青股份有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.09	0.00
合计	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融资收益						
分期收款销售商品						
分期收款提供劳务						
BT 项目	717,761,855.97		717,761,855.97	717,761,855.97		717,761,855.97
合计	717,761,855.97		717,761,855.97	717,761,855.97		717,761,855.97 /

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	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		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
乌市凤凰城投资经营管理有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330,000.00
新疆通力建设股份有限公司	23,800,406.08	0	0	-1,431,025.29	0	0	0	0	0	22,369,380.79	0
新疆迪杰电码防伪技术有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331,805.72
小计	23,800	0	0	-1,431,025	0	0	0	0	0	22,369,380	661,805.72

	, 40 6.0 8			. 29						. 79	
合计	23, 800 , 40 6.0 8	0	0	-1, 43 1, 025 . 29	0	0	0	0	0	22, 36 9, 380 . 79	661, 8 05. 72

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	375,982,949.70	0.00	0.00	375,982,949.70
2. 本期增加金额	0.00			
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	375,982,949.70	0.00	0.00	375,982,949.70
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	25,396,449.34	0.00	0.00	25,396,449.34
2. 本期增加金额	5,957,307.15	0.00	0.00	5,957,307.15
(1) 计提或摊销	5,957,307.15	0.00	0.00	5,957,307.15
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	31,353,756.49	0.00	0.00	31,353,756.49
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	344,629,193.21	0.00	0.00	344,629,193.21
2. 期初账面价值	350,586,500.36	0.00	0.00	350,586,500.36

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
欣悦园住宅	318,607,298.32	一期竣工,二期尚未完工
原料制备车间	3,133,053.71	手续正在办理中
配电室	980,957.11	手续正在办理中
煤气站	4,679,215.29	手续正在办理中
合计	327,400,524.43	

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	构筑物及管道沟槽	电子及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	169,089,853.13	451,768,082.55	47,674,958.93	15,849,048.90	44,540,124.26	728,922,067.77
2. 本期增加金额	23,676.22	564,586.32	0.00	435,840.48	859,127.36	1,883,230.38
(1) 购置	23,676.22	564,586.32	0.00	435,840.48	859,127.36	1,883,230.38
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	7,030,245.95	3,388,167.10	45,001.80	4,571.00	0.00	10,467,985.85
(1) 处置或报废	7,030,245.95	3,388,167.10	45,001.80	4,571.00	0.00	10,467,985.85
4. 期末余额	162,083,283.40	448,944,501.77	47,629,957.13	16,280,318.38	45,399,251.62	720,337,312.30
二、累计折旧						
1. 期初余额	39,735,102.99	198,760,891.53	11,961,468.03	10,127,643.32	28,871,224.54	289,456,330.41
2. 本期增加金额	1,264,212.98	18,114,551.11	1,563,456.70	994,516.50	2,192,796.49	24,129,533.78
(1) 计提	1,264,212.98	18,114,551.11	1,563,456.70	994,516.50	2,192,796.49	24,129,533.78

3. 本期减少金额	1,732,191.74	1,555,733.13	0.00	4,342.45		3,292,267.32
(1) 处置或报废	1,732,191.74	1,555,733.13	0.00	4,342.45		3,292,267.32
4. 期末余额	39,267,124.23	215,319,709.51	13,524,924.73	11,117,817.37	31,064,021.03	310,293,596.87
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	6,680,047.25	0.00	0.00	0.00	6,680,047.25
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	6,680,047.25	0.00	0.00	0.00	6,680,047.25
四、账面价值						
1. 期末账面价值	122,816,159.17	226,944,745.01	34,105,032.40	5,162,501.01	14,335,230.59	403,363,668.18
2. 期初账面价值	129,354,750.14	246,327,143.77	35,713,490.90	5,721,405.58	15,668,899.72	432,785,690.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆城建环保房产	17,526,613.32	手续正在办理中
凯乐房产	14,923,690.33	手续正在办理中
新疆宝深管业房产	9,856,529.13	手续正在办理中
新型建材房产	4,822,307.00	手续正在办理中
合计	47,129,139.78	

## 20、在建工程

√适用 □不适用



## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	38,169,174.59	0.00	38,169,174.59	26,742,229.73	0.00	26,742,229.73
合计	38,169,174.59	0.00	38,169,174.59	26,742,229.73	0.00	26,742,229.73

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
荒山绿化工程	2,800,000.00	2,624,870.57	130,000.00	0.00	0.00	2,754,870.57	98.39%	95%	0.00	0.00		自筹
联合车间工程	27,000,000.00	15,382,070.17	10,533,252.83	0.00	0.00	25,915,323.00	95.98%	92%	0.00	0.00		自筹
监控工程	880,000.00	0.00	225,641.03	0.00	0.00	225,641.03	25.64%	20%	0.00	0.00		自筹
售房部房屋装修	2,800,000.00	0.00	625,000.00	0.00	0.00	625,000.00	22.32%	92%	0.00	0.00		自筹
合计	33,480,000.00	18,006,940.74	11,513,893.86	0.00	0.00	29,520,834.60	/	/	0.00	0.00	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿许可证	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	84,498,651.19			1,862,127.13	29,967,300.00	116,328,078.32
2. 本期增加金额				62,469.92		62,469.92
(1) 购置				62,469.92		62,469.92
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	84,498,651.19			1,924,597.05	29,967,300.00	116,390,548.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,792,306.85			1,290,791.78		10,083,098.63
2. 本期增加金额	856,753.40			126,825.60		983,579.00
(1) 计提	856,753.40			126,825.60		983,579.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,649,060.25			1,417,617.38		11,066,677.63
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	74,849,59 0.94			506,979.6 7	29,96 7,300 .00	105,323,870 .61
2. 期初账面 价值	75,706,34 4.34			571,335.3 5	29,96 7,300 .00	106,244,979 .69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

26、商誉

适用  不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业 合并 形成 的		处置		
新疆恒通房地产开发 有限公司	6,200,993.33					6,200,993.33
新疆城建装饰设计 有限公司	354,570.38					354,570.38
二、减值准备合计	0.00					0.00
新疆恒通房地产开发 有限公司	0.00					0.00
新疆城建装饰设计 有限公司	0.00					0.00
合计	6,555,563.71					6,555,563.71

其他说明

公司报告期无商誉减值准备情况

注：商誉计算过程如下：

(1) 新疆恒通房地产开发有限公司净资产为：-10,001,602.14 元

公司应享有净资金额为：-10,001,602.14 元×62%=-6,200,993.33 元

公司实际出资：0.00 元

商誉：6,200,993.33 元

(2) 新疆城建装饰设计有限公司净资产为：2,606,032.91 元

公司应享有净资金额为：2,606,032.91 元×90%=2,345,429.62 元

公司实际出资：2,700,000.00 元

商誉：354,570.38 元

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	40,568.26	0.00	40,568.26		0.00
检测室改造	1,238,409.70	55,261.00			1,293,670.70
房屋租金	183,334.00	0.00	137,500.00		45,834.00
合计	1,462,311.96	55,261.00	178,068.26		1,339,504.70

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	289,084,914.32	72,271,228.58	289,084,914.32	72,271,228.58
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产累计摊销	43,995.84	10,998.96	43,995.84	10,998.96
长期待摊费用的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
预提费用及其他的影响	1,158,343,372.04	289,585,843.01	1,158,343,372.04	289,585,843.01
应付职工薪酬的影响	12,005,337.80	3,001,334.45	12,005,337.80	3,001,334.45
合计	1,459,477,620.00	364,869,405.00	1,459,477,620.00	364,869,405.00

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	9,905,403.94	14,946,607.15
项目联营投资款	76,349,800.00	73,312,800
合计	86,255,203.94	88,259,407.15

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	80,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	1,800,000,000.00	1,435,000,000.00
合计	1,880,000,000.00	1,455,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

期末余额中无逾期及展期借款情况。

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,510,000.00	0.00
银行承兑汇票	107,965,000.00	342,780,000.00
合计	140,475,000.00	342,780,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	133,392,052.33	215,254,999.01
设备工程款	5,364,697.53	28,427,840.89
劳务费	54,302,263.17	58,526,479.40
其他	94,523,355.54	71,112,720.96
合计	287,582,368.57	373,322,040.26

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王国良	4,003,333.33	工程款
新疆恒石新型建材有限公司	2,831,584.50	材料款
赵春华	2,762,728.57	工程款
新疆通力建设集团股份有限公司	1,924,322.65	工程款
新疆奥吉立节能科技股份有限公司	1,095,355.80	材料款
合计	12,617,324.85	/

其他说明

(3) 应付账款账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	188,024,513.85	65.38	274,305,084.45	73.48
1 至 2 年	54,844,424.58	19.07	51,186,576.01	13.71
2 至 3 年	17,805,875.56	6.19	19,636,205.67	5.26
3 至 4 年	9,898,073.98	3.44	10,793,181.39	2.89
4 至 5 年	3,104,465.05	1.08	3,361,182.63	0.90
5 年以上	13,905,015.55	4.84	14,039,810.11	3.76
合计	287,582,368.57	100.00	373,322,040.26	100.00

4) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

(5) 本报告期末应付账款中欠关联方款项：

单位名称	期末数	期初数
新疆通力建设股份有限公司	36,547,865.83	1,924,322.65
新疆城建试验检测有限公司	1,170.00	1,170.00
新疆城建工程建设有限公司	8,813,656.92	4,097,439.97
合计	45,362,692.75	6,022,932.62

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物业费	18,965.90	2,862,073.16
货款	37,963,991.39	3,642,131.83
工程款	26,249,962.46	14,745,901.29
房款	99,108,759.48	53,467,864.44
房租	10,889,588.21	6,256,771.29
其他	231,710.48	1,061,610.55
合计	174,462,977.92	82,036,352.56

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
胡玉兰 (6#-S13-106)	1,264,400.00	房款
新疆昆仑轮胎有限公司	844,845.00	房款
蔡幼祥 (6#-S11-105)	815,220.00	房款
合计	2,924,465.00	/

## 预收款项账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	157,655,098.25	90.37	68,673,866.22	83.72
1 至 2 年	13,440,398.87	7.7	10,200,215.16	12.43
2 至 3 年	1,231,533.00	0.71	1,105,611.55	1.35
3 至 4 年	406,713.60	0.23	739,477.53	0.90
4 至 5 年	497,233.58	0.29	85,183.08	0.10
5 年以上	1,232,000.62	0.7	1,231,999.02	1.50
合计	174,462,977.92	100.00	82,036,352.56	100.00

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,819,107.11	67,490,235.65	79,096,499.41	1,212,843.35
二、离职后福利-设定提存计划		9,552,918.19	9,552,918.19	
三、辞退福利	423,425.18			423,425.18
四、一年内到期的其他福利	281,753.26			281,753.26
合计	13,524,285.55	77,043,153.84	88,649,417.60	1,918,021.79

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,072,740.24	57,908,110.89	69,395,158.79	585,692.34
二、职工福利费	-	922,423.10	922,423.10	-
三、社会保险费		3,807,979.90	3,807,979.90	
其中：医疗保险费		3,253,806.79	3,253,806.79	

	-			-
工伤保险费		304,817.33	304,817.33	
	-			-
生育保险费		249,355.78	249,355.78	
	-			-
四、住房公积金		3,766,070.00	3,766,070.00	
五、工会经费和职工教育经费	746,366.87	1,073,463.46	1,192,897.47	626,932.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		10,995.40	10,995.40	
九、其他		1,192.90	974.75	218.15
合计	12,819,107.11	67,490,235.65	79,096,499.41	1,212,843.35

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,134,533.88	6,134,533.88	
2、失业保险费		413,994.24	413,994.24	
3、企业年金缴费		3,004,390.07	3,004,390.07	
合计		9,552,918.19	9,552,918.19	

其他说明：

无

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,167,026.86	0.00
消费税	0.00	0.00
营业税	4,968,280.89	62,961,221.88
企业所得税		73,099,160.75
个人所得税	324,462.37	325,004.78
城市维护建设税	1,076,959.08	4,700,149.81
房产税		
固定资产投资方向调节税	862,856.91	862,856.91
教育费附加	370,094.85	1,907,317.72
土地增值税	14,414,633.38	18,639,554.68
土地使用税	621,323.23	621,458.24
人民教育基金	5,337.89	5,337.89
印花税	122,906.52	464,504.73
地方教育附加	286,214.27	1,257,893.97
其他	748,045.90	751,159.36
合计	27,968,142.15	165,595,620.72

## 38、应付利息

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款利息		0.00
企业债券利息	9,130,666.67	19,679,666.66
合计	9,130,666.67	19,679,666.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用**39、应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	590,474.67	590,474.67
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
合计	590,474.67	590,474.67

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	224,616,136.87	210,955,159.35
往来款	342,660,128.37	375,875,552.61
保证金	52,757,985.17	66,314,801.46
补偿款	53,811,069.78	67,090,209.77
押金	8,446,697.10	7,894,315.80
其他	29,324,092.42	1,975,636.26
合计	711,616,109.71	730,105,675.25

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐市棚户区改造工作领导小组办公室	245,000,000.00	往来款未偿还
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	209,468,336.11	借款未偿还
新疆亚鑫金杉国际经贸有限公司	93,670,000.00	往来款未偿还
新疆联合盛华投资有限公司	33,189,000.00	往来款未偿还
东风新疆汽车有限公司	20,000,000.00	往来款未偿还
合计	601,327,336.11	/

(3) 其他应付款账龄分析列示如下

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占比 (%)	金 额	占比 (%)
1 年以内	195,974,736.11	27.54	207,681,065.31	28.45
1 至 2 年	308,504,122.21	43.35	318,323,301.99	43.60
2 至 3 年	940,033.98	0.13	30,979,491.43	4.24
3 至 4 年	70,434,049.26	9.90	43,120,663.26	5.90
4 至 5 年	25,512,010.03	3.59	26,715,165.27	3.66
5 年以上	110,251,158.12	15.49	103,285,987.99	14.15
合 计	711,616,109.71	100.00	730,105,675.25	100.0

(4) 本账户期末余额中持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项:

单位名称	期末数	期初数
乌鲁木齐国有资产经营有限公司	209,468,336.11	205,045,257.11
合 计	209,468,336.11	205,045,257.11

(5) 本报告期末其他应付款中欠关联方款项:

单位名称	期末数	期初数
新疆通力建设集团股份有限公司	246,058.76	248,058.76
新疆城建工程建设有限公司	394,281.85	394,281.85
乌鲁木齐市城市建设投资(集团)有限公司	0.00	5,171,388.56
合 计	640,340.61	5,813,729.17

#### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	795,716,000.00	703,440,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	795,716,000.00	703,440,000.00

其他说明:

注: 本账户期末数较期初数增加 92,276,000.00 元, 增长了 13.12%, 主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

2、一年内到期的长期借款:

项 目	期末数	期初数

信用借款	534,500,000.00	255,500,000.00
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	87,000,000.00	283,000,000.00
质押借款	154,216,000.00	154,940,000.00
<b>合 计</b>	<b>795,716,000.00</b>	<b>703,440,000.00</b>

## 3、金额前五名的一年内到期的非流动负债：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	金 额
建设银行新疆维吾尔自治区分行	2015.2.11	2017.2.11	7.67	200,000,000.00
中国工商银行乌鲁木齐新民路支行	2013.03.25	2017.3.22	6.40	77,100,000.00
中国工商银行乌鲁木齐西大桥支行	2015.07.31	2016.07.30	5.25	50,000,000.00
中国工商银行乌鲁木齐西大桥支行	2015.08.05	2016.08.04	5.25	50,000,000.00
中国工商银行乌鲁木齐西大桥支行	2015.09.02	2016.09.02	5.00	50,000,000.00
<b>合 计</b>				<b>427,100,000.00</b>

## 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	400,000,000.00	800,000,000.00
预提费用	1,634,580,942.89	1,751,079,624.58
合计	2,034,580,942.89	2,551,079,624.58

## 短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
兴业银行	400,000,000.00	2015.3.20	2015.3.20-2016.3.20	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	23,800,000.00		400,000,000.00	0.00
兴业银行	400,000,000.00	2015.12.16	2015.12.16-2016.12.16	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	8,734,000.00		0.00	400,000,000.00
合计	/	/	/	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	32,534,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00

**44、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,012,000.00	236,637,000.00
抵押借款	351,000,000.00	301,000,000.00
保证借款	0.00	62,000,000.00
信用借款	1,194,000,000.00	1,062,500,000.00
合计	1,705,012,000.00	1,662,137,000.00

长期借款分类的说明：无

**2、金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
建设银行新疆区分行	2014.10.16	2017.10.15	人民币	4.95	0.00	181,000,000.00
建设银行新疆区分行	2016.6.17	2018.6.17	人民币	4.90	0.00	118,491,000.00
北京银行乌鲁木齐分行	2016.2.2	2018.1.31	人民币	4.75	0.00	100,000,000.00
民生银行乌鲁木齐分行	2015.10.26	2018.9.26	人民币	5.225	0.00	97,000,000.00
民生银行乌鲁木齐分行	2015.11.6	2018.10.6	人民币	5.225	0.00	97,000,000.00
合计					0.00	593,491,000.00

3、本账户期末数较期初数增加了 42,875,000.00 元，增长 2.58%，主要系公司结算支付相应的借款增加所致。

其他说明，包括利率区间：

无

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	13,437,704.46	13,437,704.46
二、辞退福利	1,576,432.41	1,576,432.41
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	15,014,136.87	15,014,136.87

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## 48、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
乌鲁木齐市建设委员会	59,060,000.00			59,060,000.00	棚户区改造
合计	59,060,000.00			59,060,000.00	/

其他说明：

注：根据乌鲁木齐市财政局“关于下达棚户区改造项目专项资金预算的通知”（乌财建[2014]336号）根据市领导在乌鲁木齐市棚户区改造工作领导小组办公室《关于申请返还土地出让金用于棚户区改造征收建设及支付安置房购房款的请示》（乌房办[2014]30号）和市财政局《关于对申请返还土地出让金用于棚户区改造征收建设及支付安置房购房款请示的意见》（乌财建[2014]233号）上的批示精神，下达市棚改办棚户区改造项目专项资金预算 5906 万元，专项用于新疆城建（集团）股份有限公司归还 9 月 5 日到期的公积金贷款。

## 49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
弃置费用	902,416.62	902,416.62	公司全资子公司新疆凯乐新材料有限公司收购德惠市皓源陶粒页岩有限责任公司带入所致。
合计	902,416.62	902,416.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,681,197.49		5,450,744.14	65,230,453.35	政府补助
合计	70,681,197.49		5,450,744.14	65,230,453.35	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
墙改配套资金	625,000.00		237,500.00		387,500.00	资产
新型烧结建筑材料资金	4,875,000.00		607,523.77		4,267,476.23	资产
政府抗旱专项资金	62,558.20		0.00		62,558.20	资产
应用技术研究开发	225,000.00		12,500.00		212,500.00	资产
新型墙体材料专项基金支出基金	600,000.00		0.00		600,000.00	资产
乌市科学技术计划项目	5,000.00		5,000.00		0.00	资产
墙改办贴息补助	387,480.00		49,976.23		337,503.77	资产
公租房补助资金	63,751,159.29		4,538,244.14		59,212,915.15	资产
环境保护节约利用	150,000.00		0.00		150,000.00	资产
合计	70,681,197.49		5,450,744.14		65,230,453.35	/

其他说明：

注：（1）墙改配套资金：根据新疆城建（集团）股份有限公司《关于申请凯乐砌块项目墙改配套资金的报告》（新城建股行字[2007]8号），申请墙改资金，乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室拨入资金50万元。根据新疆城建（集团）股份有限公司《关于节能保温砌块项目墙改配套资金的申请》（新城建股行字[2008]133号），申请墙改配套资金，乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室拨入资金250万元；根据新疆维吾尔自治区经济贸易委员会、新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达2007年自治区第二批技术改造专项资金计划的通知》（新经贸技改[2007]622号）拨入节能保温项目贴息80万元；根据乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室《关于墙材基金节能保温企业补贴的批复》（乌节能墙改字[2012]22号），本期结转23.75万元，累计结转386.195万元。

（2）新型烧结建筑材料资金：根据乌鲁木齐市昌吉州财政局《关于下达2008年新疆城建集团资源节约和环境保护项目中央预算内基建支出预算的通知》（乌昌财建[2008]314号）拨入中央预算内资金1000万元，用于公司3亿（标准）新型烧结建筑材料生产线项目建设，本期结转60.75万元，累计结转573.25万元。

（3）抗旱专项资金：根据乌鲁木齐市发展与改革委员会《关于乌鲁木齐市应急抗旱井群工程立项的批复》（乌发改函[2008]564号）拨入资金100.32万元，用于应急抗旱井群工程建设，2009年收到资金26万元，本期无结转，累计结转100.32万元。

（4）应用技术研究开发：收到自治区财政下拨“2009年自治区科技支撑计划专项项目经费”32.50万元，2015年收到10万元，本期结转1.25万元，累计结转21.25万元。

(5) 新型墙体材料专项基金：根据乌鲁木齐财政局文件乌财建[2012]537号《关于下达2012年自治区本级新型墙体材料专项基金项目资金预算的函》2015年收到60万元。

(6) 乌市科学技术计划项目：根据《乌鲁木齐市科学技术计划项目合同书》就“钢渣在乌鲁木齐地区沥青路面工程中的应用研究”项目，乌鲁木齐市科学技术局对该项目计划支持总额为15万元，且科技经费由乌鲁木齐市科学技术局分2年给予资助，2010年收到10万元，本期结转0.5万元，累计结转10万元。

(7) 贴息补助款：2013年收到乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室贴息补助款10万元；根据乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室《关于墙材基金贴息补助的批复》（乌节能墙改[2013]16号）同意给予墙材基金贴息补助20万元；2014年度收到墙改办贴息补助款10万元；2015年收到20万元，本期结转5万元，累计结转11.94万元。

(8) 公租房补助资金：根据乌鲁木齐市财政局乌财建[2013]119号《对“城建-欣悦园”公共租赁住房项目申请专项资金补助的意见》将2011年预留的中央和自治区公租房补贴资金7,499.34万元（其中中央专项资金6,364.12万元，自治区地债资金1,135.22万元）拨付给新疆城建（集团）股份有限公司，按照每套补助资金4.3424万元的标准执行。2014年收到2499.34万元，本期结转453.82万元，累计结转1361.48万元。

(9) 环境保护节约利用：根据乌鲁木齐市财政局乌财建[2014]106号《关于拨付2013年工业企业污染源治理项目“以奖代补”资金的通知》2014年收到15万元。

## 51、其他非流动负债

无

## 52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00

其他说明：

注：（1）公司2006年第二次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建（集团）股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]177号）批准，2007年7月26日实施本次非公开发行股票4300万股后，公司股本增至203,541,029.00元，上述资本已经北京五洲联合会计师事务所新疆华西分所验证并出具五洲审字[2007]8-492号验资报告。

（2）2008年5月22日，公司每10送2股公积金转6股，总股本增至366,373,852.00股，上述资本业经五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所验证并出具五洲审字[2008]8-396号验资报告。

（3）公司2008年第三次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监发行字[2008]1450号）批准，2009年4月13日实施本次非公开发行股票84,150,000.00股后，公司股本增至450,523,852.00元，上述资本已经五洲松德联合会计师事务所验证并出具五洲审字[2009]8-296号验资报告。

(4) 2009 年 6 月 29 日, 公司按每 10 股转增 5 股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额 225,261,926.00 股, 每股面值 1 元, 计增加股本 225,261,926.00 元, 总股本增至 675,785,778.00 股, 上述资本已经五洲松德联合会计师事务所验证并出具五洲审字[2009]8-341 号验资报告。

### 53、其他权益工具

适用 不适用

### 54、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	545,874,309.87	0.00	0.00	545,874,309.87
其他资本公积	12,830,499.03	0.00	0.00	12,830,499.03
原制度转入	2,982,520.15	0.00	0.00	2,982,520.15
合计	561,687,329.05	0.00	0.00	561,687,329.05

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

### 55、库存股

适用 不适用

### 56、其他综合收益

适用 不适用

### 57、专项储备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,556,033.25	0.00	0.00	1,556,033.25
合计	1,556,033.25	0.00	0.00	1,556,033.25

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

### 58、盈余公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,592,011.67	0.00	0.00	150,592,011.67
任意盈余公积	6,863,813.70	0.00	0.00	6,863,813.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	157,455,825.37	0.00	0.00	157,455,825.37

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

### 59、未分配利润

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	694,133,293.00	696,859,137.43
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	694,133,293.00	696,859,137.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-84,254,575.33	-1,694,366.80
减：提取法定盈余公积		0.00
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备		0.00
应付普通股股利		29,058,788.45
转作股本的普通股股利		0.00
其他减少		0.00
		0.00
期末未分配利润	609,878,717.67	666,105,982.18

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,059,412,588.24	1,001,742,988.16	1,096,207,018.98	979,797,972.55
其他业务	4,092,813.44	8,040,900.83	9,480,524.36	8,534,005.50
合计	1,063,505,401.68	1,009,783,888.99	1,105,687,543.34	988,331,978.05

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	705,631,248.95	66.35
中建三局集团有限公司	90,706,474.24	8.53
新疆维吾尔自治区交通规划勘察设计研究院	30,804,903.88	2.90
乌鲁木齐市水磨沟区建设局	24,485,601.66	2.30
中国人民武装警察部队新疆维吾尔自治区边防总队特战大队	22,100,000.00	2.08
合计	873,728,228.73	82.16

#### 61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,355,953.95	20,890,001.36
城市维护建设税	934,125.67	1,456,600.59
教育费附加	395,364.61	637,190.10
土地增值税	2,758,967.62	322,838.50
房产税	112,930.07	589,479.10
地方教育费附加	273,508.92	424,290.84
水利建设基金	468.70	718.90

合计	5,831,319.54	24,321,119.39
----	--------------	---------------

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	2,249,503.72	2,753,031.59
职工薪酬	2,071,751.60	1,370,063.29
安装费	1,188,209.78	390,173.87
运输费	1,682,888.13	457,030.63
业务招待费	3,096.00	15,058.00
物料消耗费	2,385.00	26,720.00
办公费	125,299.20	67,313.70
销售服务费	9,500.00	0.00
折旧费	174,884.22	142,485.37
劳务费	298,669.08	734,004.82
电梯保养费	771,787.07	416,455.00
汽车费	43,849.49	38,698.07
差旅费	4,933.21	17,113.00
交易手续费	11,570.96	17,652.76
维修费	576,009.32	860,685.47
其他	1,887,005.19	2,081,903.10
合计	11,101,341.97	9,388,388.67

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,728,707.45	26,747,608.41
折旧费	5,795,035.74	4,966,826.50
税金	5,717,132.77	3,146,188.54
车辆费	1,800,162.03	1,437,352.42
办公费	1,117,803.79	1,214,026.98
无形资产摊销	983,579.00	996,918.12
业务招待费	129,140.35	66,617.70
差旅费	280,759.03	409,926.84
董事会费	396,000.00	371,000.00
聘请中介机构费	483,006.45	840,030.00
停工损失	412,779.18	0.00
劳务费	851,014.85	888,880.75
水电费	607,985.80	89,733.99
租赁费	220,079.18	9,702.50
低值易耗品摊销	27,312.57	27,800.57
修理及物料消耗费	68,458.27	69,899.86
复垦报告费	0.00	1,093,136.20
其他	2,135,038.63	1,517,557.97
合计	50,753,995.09	43,893,207.35

**64、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,943,843.21	65,183,917.64
利息收入	-2,140,471.62	-2,477,820.71
手续费及其他费用	391,755.36	3,753,237.02
合计	84,195,126.95	66,459,333.95

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-16,010,421.06	-18,681,385.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-16,010,421.06	-18,681,385.27

其他说明：

无

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,431,025.29	516,305.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,431,025.29	516,305.12

其他说明：

无

## 68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		52,964.94	
其中：固定资产处置利得		52,964.94	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,557,881.14	6,271,577.78	5,557,881.14
罚款收入	5,000.00	102,700.00	5,000.00
无法支付的款项		110,930.26	
其他	12,935,378.01	215,471.08	12,935,378.01
合计	18,498,259.15	6,753,644.06	18,498,259.15

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
亮化补助	0.00	65,527.20	与收益相关
合计	0.00	65,527.20	/

## 69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,793,532.42	0.00	1,793,532.42
其中：固定资产处置损失	1,793,532.42	0.00	1,793,532.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠	11,127.00	208,877.51	11,127.00
罚款支出	2,981,400.43	9,000.00	2,981,400.43
其他	325,439.79	1,250,521.72	325,439.79
合计	5,111,499.64	1,468,399.23	5,111,499.64

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,877,189.05	2,935,755.31
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	7,877,189.05	2,935,755.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-70,194,115.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,877,189.05
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	7,877,189.05

## 71、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	1,798,297.08	2,477,820.71
政府补偿款	12,938,186.79	65,527.20
往来款及其他	41,111,922.71	1,118,286.05
合计	55,848,406.58	3,661,633.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费	1,844,011.52	1,476,050.49
广告宣传费	2,249,503.72	2,753,031.59
劳务费	1,149,683.93	1,622,885.57
办公费	1,243,102.99	1,281,340.68

维修费	576,009.32	860,685.47
聘请中介机构费	483,006.45	840,030.00
差旅费	285,692.24	427,039.84
销售服务费	9,500	0.00
董事会会费	396,000.00	371,000.00
物料消耗费	70,843.27	96,619.86
水电费	607,985.80	89,733.99
业务招待费	132,236.35	81,675.70
运输费	1,682,888.13	457,030.63
电梯保养费	771,787.07	416,455.00
交易手续费	11,570.96	17,652.76
租赁费	220,079.18	9,702.50
往来款及其他	76,683,260.59	83,402,523.61
合计	88,417,161.52	94,203,457.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
联营投资款	3,037,000.00	
合计	3,037,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券	0.00	400,000,000.00
借款	0.00	48,850,000
合计	0.00	448,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券成本	0.00	1,600,000.00
兑付短期融资券	400,000,000.00	300,000,000
还借款	0.00	250,000,000
合计	400,000,000.00	551,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 72、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-78,071,304.63	-5,159,304.16
加：资产减值准备	-16,010,421.06	-18,681,385.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,086,840.93	35,810,541.38
无形资产摊销	983,579.00	992,861.64
长期待摊费用摊销	178,068.26	198,352.36
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）	1,793,532.42	52,964.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	84,195,126.95	65,183,917.64
投资损失（收益以“-”号填列）	1,431,025.29	
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）	-83,031,393.69	-638,338,514.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	252,172,883.09	687,875,380.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-363,489,854.19	-437,139,728.00
其他		-3,464,937.36
经营活动产生的现金流量净额	-169,761,917.63	-312,669,851.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,172,687,645.56	784,037,174.22
减：现金的期初余额	1,281,898,294.47	495,612,957.04
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	-109,210,648.91	288,424,217.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,172,687,645.56	1,281,898,294.47
其中：库存现金	175,713.78	41,813.58
可随时用于支付的银行存款	1,172,511,931.78	1,281,856,480.89
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
可用于支付的存放中央银行款项		0.00
存放同业款项		0.00
拆放同业款项		0.00
二、现金等价物		0.00
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,172,687,645.56	1,281,898,294.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**73、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

**74、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**75、外币货币性项目**

适用 不适用

**76、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2016 年第二次临时董事会决议》，为进一步提升公司的经济效益，促进业务发展，提高盈利能力，新疆城建（集团）股份有限公司与新疆亚鸿房地产开发有限公司（以下简称“亚鸿房产”）共同出资 1 亿元人民币，设立新疆城建鸿业投资发展有限公司，新疆城建出资 5,100 万元人民币，占注册资本 51%；亚鸿房产出资 4,900 万元，占注册资本 49%。该公司主营业务为：房地产开发经营。

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
新疆城建物业有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市水磨沟区南湖南路 133 号城建大厦 1 栋 20 层	物业管理；房屋租赁；设备租赁；水暖配件。建筑材料的销售。	100.00	0.00	设立
北京豪斯泰克钢结构有限公司	北京市	北京市顺义区林河工业区林河北大街 19 号	制造钢结构；专业承包；	80.00	0.00	投资
新疆城建环保有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市八道湾 8 号	城市生活垃圾、环境保护治理、生物技术开发、环保设备销售	51.00	0.00	投资
新疆城建材料有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市过境公路 1 号	生产、加工、销售、沥青、沥青混凝土、混凝土路面砖、路沿石、空心砌块、承重砌块、水泥稳定土、二灰土、仓储服务。	74.72	0.00	投资
新疆城建集团阿克苏兴业建设有限公司	阿克苏市	阿克苏市英阿瓦提路 2 号世纪佳园 1 号楼	市政公用工程施工总承包，房屋建筑工程施工总承包，建筑装饰装修工程专业承包，水利水电工程施工总承包。	100.00	0.00	设立
安徽新徽置业有限公司	舒城县	舒城县城关镇小东门	房地产开发、销售、物业管理（凭资质证经营），房	51.00	0.00	设立

			房屋租赁			
新疆凯乐新材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市沙依巴克区西泉街 218 号	墙体材料制造及销售, 新型建筑材料的研究。	100.00	0.00	设立
吉林凯乐新材料有限公司	德惠市	德惠市经济开发区创业大厦 633 室	页岩烧结砖 (含保温切块) 生产、销售	85.00	0.00	设立
新疆城建建科工程质量检测有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市水磨沟区南湖路 133 号城建大厦 1 栋 20 层	检测服务	51.00	0.00	设立
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路北巷 589 号	房地产开发经营; 荒山绿化、房屋租赁	51.00	0.00	同一控制下的企业合并
新疆恒通房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市龙泉街 153 号	房地产开发及经营; 工程咨询; 一般经营项目 (国家法律、行政法规有专项审批的项目除外); 房屋租赁。	62.00	0.00	非同一控制下企业合并
新疆宝深管业有限公司	乌鲁木齐市	米东新区化工工业园	塑料板、管、型材的制造; 钢延压加工; 生产销售; 建材机械及其配套设备; 新型墙材机械设备石油设备, 矿山机械设备, 通用机械设备。	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
新疆城建装饰设计有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市南湖南路 133 号	建筑装饰室内设计, 单体外墙装饰设计, 园林、景观设计、建筑装饰方案策划, 装饰装修工程施工, 园林	90.00	0.00	非同一控制下企业合并

			绿化工程施工，建筑模型设计。			
德惠市皓源陶粒页岩有限责任公司	德惠市	德惠市西九街计委楼下	陶粒页岩露天开采	80.00	0.00	非同一控制下企业合并
新疆城建丝路工程项目管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市南湖南路西一巷 31 号	工程项目管理，工程招标代理费，工程造价咨询。	100.00	0.00	设立
阿克苏城建物业有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市南城区交通路 25 号	物业管理；房屋租赁；设备租赁；水暖配件。建筑材料的销售。	100.00	0.00	设立
新疆城建鸿业投资发展有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路紫煜臻城小区 34 号楼 101 号	房地产开发经营。	51.00	0.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
北京豪斯泰克钢结构有限公司	20.00	-65,774.28		-2,564,998.20
新疆城建环保有限公司	49.00	3,995,277.93		4,876,167.63
新疆城建材料有限责任公司	25.28	-526,320.05		11,616,400.22
安徽新徽置业有限公司	49.00	134,472.75		23,919,245.17
新疆城建建科工程质量检测有限公司	49.00	-607,211.12		-1,144,932.50

乌鲁木齐国经房地产开发有 限公司	49.00	4,188,629.97		100,248,153.76
新疆恒通房地 产开发有限公 司	38.00	-478,973.54		-20,270,937.13
新疆城建装饰 设计有限责任 公司	10.00	-14,222.05		267,400.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	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	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
北京 豪斯 泰克 钢结 构有 限公 司	8,72 3,86 0.47	834 ,18 4.3 8	9,5 58, 044 .85	22,5 33,0 37.7 1	0	22,5 33,0 37.7 1	8,274 ,314. 86	1,24 2,49 8.19	9,516 ,813. 05	22,01 2,934 .52	0.00	22,01 2,934 .52
新疆 城建 环保 有限 公司	11,8 35,2 67.0 5	26, 710 ,00 1.6 7	38, 545 ,26 8.7 2	21,7 69,3 48.1 9	6,82 4,55 8.20	28,5 93,9 06.3 9	1,201 ,190. 58	34,7 63,5 16.8 8	35,96 4,707 .46	27,34 2,415 .36	6,82 4,55 8.20	34,16 6,973 .56
新疆 城建 材料 有限 责任 公司	70,4 95,4 28.6 8	46, 063 ,76 6.1 7	116 ,55 9,1 94. 85	70,1 27,1 34.3 3	480, 477. 51	70,6 07,6 11.8 4	33,60 6,506 .53	48,6 10,1 21.4 7	82,21 6,628 .00	33,71 0,812 .05	472, 270. 70	34,18 3,082 .75
安徽 新徽 置业 有限 公司	117, 407, 068. 32	974 ,85 3.7 0	118 ,38 1,9 22. 02	69,5 67,1 35.9 9	0.00	69,5 67,1 35.9 9	126,2 02,04 3.28	1,03 3,86 5.51	127,2 35,90 8.79	78,69 5,556 .94	0.00	78,69 5,556 .94
新疆 城建 建科 工程 质量	2,28 3,62 5.35	3,5 41, 601 .27	5,8 25, 226 .62	7,94 0,87 7.73	220, 945. 84	8,16 1,82 3.57	1,274 ,525. 65	3,67 7,44 7.31	4,951 ,972. 96	5,828 ,417. 71	220, 945. 84	6,049 ,363. 55

检测有限公司												
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	1,272,811.23	3,192,423.36	1,275,925.23	1,071,225.56	60,134.30	1,071,285.69	1,291,179,771.48	7,286,688.11	1,298,466,459.59	1,102,315,010.27	60,134.30	1,102,375,144.57
新疆恒通房地产开发有限公司	519,876,336.49	4,439,043.24	524,315,379.73	577,486,958.73	159,914.42	577,646,873.15	505,922,864.69	4,457,591.67	510,380,456.36	562,291,578.67	159,914.42	562,451,493.09
新疆城建装饰设计有限责任公司	4,318,173.86	213,372.18	4,531,546.04	1,852,375.56	5,169.62	1,857,545.18	4,207,825.52	231,495.14	4,439,320.66	1,617,929.72	5,169.62	1,623,099.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京豪斯泰克钢结构有限公司	0.00	-328,871.39	-328,871.39	15,693.07	37,263.52	-539,428.94	-539,428.94	640,372.68
新疆城建环保有限公司	0.00	8,153,628.43	8,153,628.43	6,155,250.16	0.00	-2,621,499.81	-2,621,499.81	-1,058,357.79
新疆城建材料有限责任公司	54,806.13	-2,081,962.24	-2,081,962.24	28,338,309.02	69,918.92	-2,449,445.50	-2,449,445.50	-16,728,144.70

公司								
安徽新徽置业有限公司	781,171	274,434.18	274,434.18	-2,296,132.54	1,198,160.00	-534,456.59	-534,456.59	-3,037,323.40
新疆城建建科工程质量检测有限公司	1,114,770.83	-1,239,206.36	-1,239,206.36	415,854.42	145,631.07	-1,450,922.61	-1,450,922.61	965,619.87
乌鲁木齐经国房地产开发有限公司	48,979,041.91	8,548,224.43	8,548,224.43	5,422,298.64	12,197,983.66	965,522.60	965,522.60	1,414,214.21
新疆恒通房地产开发有限公司	0.00	-1,260,456.69	-1,260,456.69	42,192,326.61	0.00	-1,494,610.21	-1,494,610.21	2,704,762.16
新疆城建装饰设计有限责任公司	0.00	-142,220.46	-142,220.46	338,827.84	85,679.61	-75,244.83	-75,244.83	-585,229.33

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆通力建设集团股份有限公司	库尔勒市	库尔勒市人民东路通力大厦四楼	水利水电工程施工总承包贰级;公路工程施工总承包贰级;市政公用工程施工总承包贰级。	19.33	0.00	权益法
新疆城建工程建设有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西路652号	市政公用工程施工、房屋建筑工程施工等	40.00	0.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

根据新疆通力建设集团股份有限公司 2015 年度第一次临时股东会决议,公司股本金由 8000 万元增加到 10000 万元,增资 2000 万股,新疆城建(集团)有限公司放弃此次增资股份的认购权利,持股比例由 24.17%减为 19.33%,新疆城建(集团)有限公司继续在新疆通力建设集团股份有限公司董事会中派有董事,对公司的经营享有相应的实质性的参与决策权,能够施加重大影响。

其他说明

无

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	新疆通力建设集团股份有限公司	新疆城建工程建设有限公司	新疆通力建设集团股份有限公司	新疆城建工程建设有限公司
流动资产	37,432.05	1,976.53	42,929.06	2,023.99
非流动资产	18,225.79	2,831.38	18,723.06	3,134.63
资产合计	55,657.84	4,807.91	61,652.12	5,158.62
流动负债	34,523.75	5,208.37	39,776.73	5,174.19
非流动负债	9,561.72	0.00	9,562.72	0.00
负债合计	44,085.47	5,208.37	49,339.45	5,174.19



少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	2,236.94	0.00	2,380.04	0.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,236.94	0.00	2,380.04	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,285.82	196.08	30,761.11	56.04
净利润	-740.31	-384.89	347.01	-80.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-740.31	-384.89	347.01	-80.60
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

#### 十二、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
乌鲁木齐国	乌鲁木齐	主要经营业	300,129.83	26.56	26.56

有资产经营 (集团)有限公司	市新华南路 808 号	务或管理活动: 受乌鲁木齐市人民政府委托对经营性国有资产进行经营			
-------------------	-------------	----------------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注九

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

详见附注九

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合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	母公司的全资子公司
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	参股股东
新疆金石沥青股份有限公司	其他
新疆维泰热力股份有限公司	其他
新疆通力塔格拉克水电有限公司	其他

其他说明

新疆金石沥青股份有限公司、新疆维泰热力股份有限公司是本公司参股公司，新疆通力塔格拉克水电有限公司是本公司联营企业的子公司、

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆通力建设股份有限公司	工程施工	0.00	16,000,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆通力建设股份有限公司	工程施工	16,486,749.57	0.00

乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	工程施工	5,127,731.64	16,898,969.20
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	工程施工	15,736,138.19	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆城建材料有限责任公司	1,000.00	2016.6.1	2017.5.31	否

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

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
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	4,800.00	2015.3.27	2017.3.26	否
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	3,900.00	2015.6.30	2017.6.30	否

关联担保情况说明

无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
新疆城建工程建设有限公司	1,234,000.00	2016.01.15	2017.01.15	尚未到期

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	305,446,008.96	15,272,300.45	313,873,804.87	12,324,799.67
应收账款	新疆通力建设股份有限公司	67,058,444.40	7,408,019.73	69,184,477.43	8,380,155.27
应收账款	乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	77,362,858.18	2,320,885.75	108,652,455.44	3,259,573.66
应收账款	乌鲁木齐国有资产经营有限公司	223,278.23	19,527.82	223,278.23	19,527.82
应收账款	新疆城建工程建设有限公司	498,432.00	74,764.80	498,432.00	74,764.80
其他应收款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	27,257,400.00	1,362,870.00	27,257,400.00	1,362,870.00
其他应收款	新疆通力建设股份有限公司	5,028,118.09	1,314,408.31	4,728,118.09	1,305,408.31
其他应收款	新疆通力塔格拉克水电有限公司	95,617,174.96	13,560,993.78	95,617,174.96	13,560,993.78
其他应收款	新疆城建工程建设有限公司	43,786,593.24	3,026,506.82	41,147,513.78	3,052,934.43
其他应收款	乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	33,176,000.00	998,800.00	28,176,000.00	848,800.00
预付账款	新疆金石沥青股份有限公司	179,074.40	0.00	179,074.40	0.00
应收股利	新疆金石沥青股份有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	0.00

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆城建工程建设有限公司	8,813,656.92	4,097,439.97
应付账款	新疆通力建设股份有限公司	36,547,865.83	1,924,322.65
应付账款	新疆城建检验检测有限公司	1,170.00	1,170.00
其他应付款	新疆通力建设股份有限公司	246,058.76	248,058.76
其他应付款	新疆城建工程建设有限公司	394,281.85	394,281.85
其他应付款	乌鲁木齐国有资产经营有限公司	209,468,336.11	205,045,257.11
其他应付款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	0.00	5,171,388.56

## 7、关联方承诺

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据新疆城建(集团)股份有限公司2015年第三次临时董事会会议通过“关于公司董事、监事和高级管理人员出具房地产业务开展情况的承诺函为保护公司及中小投资者利益并积极稳妥推进本次配股相关事项,公司全体董事、监事、高级管理人员就公司房地产业务开展情况作出了相关承诺”。

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司报告期内对外担保事项

① 截止2016年6月30日,公司接受非关联单位提供金额担保70,000,000.00元,明细如下:

担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	70,000,000.00	2017.5.25
合计		70,000,000.00	

② 截止2016年6月30日,公司信用报告显示公司未结算保函金额为165,755,934.80元

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

无

### 3、 其他

无

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	33,789,288.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	33,789,288.90

## 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,483,517,621.86	100.00	185,100,617.15	100.00	3,298,417,004.71	3,842,995,844.00	100.00	193,911,541.76	100.00	3,649,084,302.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,483,517,621.86	/	185,100,617.15	/	3,298,417,004.71	3,842,995,844.00	/	193,911,541.76	/	3,649,084,302.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	2,085,785,239.69	62,573,557.19	3%
1至2年	837,487,752.36	41,874,387.62	5%
2至3年	409,256,230.99	40,925,623.10	10%
3至4年	92,031,585.14	13,804,737.77	15%
4至5年	32,681,753.03	4,902,262.95	15%
5年以上	26,275,060.65	21,020,048.52	80%
合计	3,483,517,621.86	185,100,617.15	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-8,810,924.61元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
乌鲁木齐市天山区黑甲山棚户区改造工程小组办公室	客户	834,094,736.34	2013-2016年	23.94
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	关联方	305,446,008.96	2013-2016年	8.76
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	客户	225,736,769.38	2015-2016年	6.48
新疆巨源房地产开发有限公司	客户	219,246,994.41	2015-2016年	6.29
新疆恒通房地产开发有限公司	子公司	206,798,805.67	2013-2016年	5.94
合计	/	1,790,891,719.28	/	51.41

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

1、期末应收账款中持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例
乌鲁木齐国有资产经营有限公司	控股股东	223,278.23	0.01
合计		223,278.23	0.01

2、期末应收关联方账款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	股东单位	305,446,008.96	8.77
新疆通力建设股份有限公司	联营企业	48,884,725.76	1.40
新疆城建工程建设有限公司	联营企业	498,432.00	0.01
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	77,362,858.18	2.22



乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	子公司	107,472,143.51	3.09
新疆恒通房地产开发有限公司	子公司	206,798,805.67	5.94
新疆宝深管业有限公司	子公司	4,944,795.30	0.14
新疆城建环保股份有限公司	子公司	3,095,771.00	0.09
新疆凯乐新材料有限公司	子公司	222,414.12	0.01
新疆城建材料有限责任公司	孙公司	1,306,898.96	0.04
新疆城建科工程质量检测有限公司	子公司	324,257.07	0.01
安徽新徽置业有限公司	子公司	19,693,964.69	0.57
合 计		<b>776,051,075.22</b>	<b>22.29</b>

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,302,084,310.81	100.00	206,630,651.92	100.00	2,095,453,658.89	2,245,662,146.28	100.00	214,408,031.75	100.00	2,031,254,114.53

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	2,302,084,310.81	/	206,630,651.92	/	2,095,453,658.89	2,245,662,146.28	/	214,408,031.75	/	2,031,254,114.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	762,860,960.01	22,885,828.80	3%
1至2年	465,655,638.33	23,282,781.92	5%
2至3年	311,487,469.38	31,148,746.94	10%
3至4年	464,858,266.27	69,728,739.94	15%
4至5年	274,143,118.67	41,121,467.80	15%
5年以上	23,078,858.15	18,463,086.52	80%
合计	2,302,084,310.81	206,630,651.92	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-7,777,379.83元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	借款	621,939,279.83	2012-2016年	27.02	57,984,284.11
新疆恒通房地产开发有限公司	借款	364,877,162.79	2013-2016年	15.85	20,757,901.59
新疆凯乐新材料有限公司	借款	356,802,446.61	2011-2016年	15.50	31,396,048.58
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	保证金	153,094,196.13	2012-2016年	6.65	9,141,117.41
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	补偿款	138,200,000.00	2012年	6.00	20,730,000.00
合计	/	1,634,913,085.36	/	71.02	140,009,351.69

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	342,366,500.00	0.00	342,366,500.00	327,066,500.00	0.00	327,066,500.00
对联营、合营企业投资	22,701,186.51	331,805.72	22,369,380.79	24,132,211.80	331,805.72	23,800,406.08
合计	365,067,686.51	331,805.72	364,735,880.79	351,198,711.80	331,805.72	350,866,906.08

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	-----	------	-----	-----

			少		提减值 准备	备期末 余额
新疆城建物业 有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
北京豪斯泰克 钢结构有限责任 公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
新疆城建环保 有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
新疆恒通房地 产开发有限公 司	0.00			0.00		
新疆城建材料 有限责任公司	33,400,000.00			33,400,000.00		
新疆城建装饰 设计有限责任 公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
新疆宝深管业 有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
安徽新徽置业 有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
新疆城建集团 阿克苏兴业建 设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乌鲁木齐国经 房地产开发有 限公司	8,326,500.00			8,326,500.00		
新疆凯乐新 材料有限公司	195,000,000.00			195,000,000.00		
新疆城建建科 工程质量检测 有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
新疆城建丝 路工程项目管 理有限公司	0.00			0.00		
新疆城建鸿业 投资发展有限 公司	0.00	15,300,000.00		15,300,000.00		
合计	327,066,500.00	15,300,000.00		342,366,500.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利	计提 减值 准备		

				益			润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
新疆 通力 建设 股份 有限 公司	23,80 0,406 .08	0.00	0.00	-1,43 1,025 .29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,36 9,380 .79	0.00
新疆 迪杰 电码 防伪 技术 有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	331, 805. 72
新疆 城建 工程 建设 有限 公司	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	23,80 0,406 .08	0.00	0.00	-1,43 1,025 .29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,36 9,380 .79	331, 805. 72
合计	23,80 0,406 .08	0.00	0.00	-1,43 1,025 .29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,36 9,380 .79	331, 805. 72

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	993,775,001.52	963,135,689.28	1,062,891,865.04	954,456,386.81
其他业务	4,081,454.75	6,331,037.02	9,364,155.30	6,116,881.33
合计	997,856,456.27	969,466,726.30	1,072,256,020.34	960,573,268.14

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,431,025.29	516,305.12

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,431,025.29	516,305.12

## 6、其他

母公司现金流量表的补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-70,858,516.86	13,596,729.08
加：资产减值准备	-16,588,304.44	16,043,610.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,517,136.41	12,767,604.39
无形资产摊销	236,583.20	249,988.86
长期待摊费用摊销	40,568.26	60,852.36
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）	228.55	52,964.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,477,601.98	90,488,300.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,431,025.29	
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）	-42,354,617.97	-577,599,102.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	223,106,602.19	584,708,468.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-400,934,569.59	-434,885,545.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-217,788,313.55	-294,516,128.08
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	1,045,916,332.95	728,888,991.69
减: 现金的期初余额	1,208,012,713.37	436,558,895.50
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	-162,096,380.42	292,330,096.19

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,793,532.42	固定资产处置净收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,557,881.14	政府补贴收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,622,410.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,797,433.46	
少数股东权益影响额	-2,911,163.23	
合计	7,678,162.82	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

无

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	-4.1130	-0.1247	-0.1247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.4878	-0.1360	-0.1360

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
	经公司董事及高级管理人员签字的2016年半年度报告书面意见确认书

董事长：刘军

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22 日