

新疆中泰（集团）有限责任公司

已审财务报表

2017年12月31日

## 目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 财务报表	
1、 合并资产负债表 .....	4
2、 合并利润表 .....	5
3、 合并现金流量表 .....	6
4、 合并所有者权益变动表.....	7
5、 财务报表附注 .....	9



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码：100738

☎ 电话：+86 10 5815 3000  
☎ 传真：+86 10 8518 8298  
ey.com

## 审计报告

安永华明(2018)审字第61383728\_B03号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

新疆中泰(集团)有限责任公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报表，包括2017年12月31日的合并资产负债表，2017年度的合并利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新疆中泰(集团)有限责任公司2017年12月31日的合并财务状况以及2017年度的合并经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报告过程。

## 审计报告(续)

安永华明(2018)审字第61383728\_B03号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对新疆中泰(集团)有限责任公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新疆中泰(集团)有限责任公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就新疆中泰(集团)有限责任公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



审计报告(续)

安永华明(2018)审字第61383728\_B03号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

四、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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



中国注册会计师：都蕾



中国注册会计师：王莹芳



中国 北京

2018年4月27日



# 合并利润表

企财02表

编制单位：新疆中泰（集团）有限责任公司

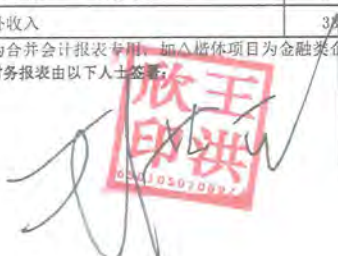

2017年度

金额单位：元

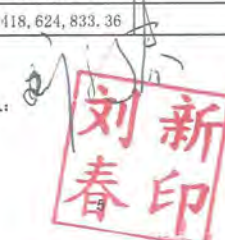

项 目	行次	附注八	本期金额	上期金额	项 目	行次	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	49	51,212,968,848.88	27,396,915,043.47	政府补助	34	56	2,269,069.33	388,845,830.60
其中：营业收入	2	49	51,212,968,848.88	27,396,915,043.47	债务重组利得	35		-	-
△利息收入	3		-	-	减：营业外支出	36	57	90,212,902.39	15,852,046.62
△已赚保费	4		-	-	非流动资产毁损报废损失	37		3,892,577.32	591,396.12
△手续费及佣金收入	5		-	-	债务重组损失	38		-	-
二、营业总成本	6		48,804,118,797.86	25,485,231,439.10	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39		2,721,748,587.45	2,175,345,097.38
其中：营业成本	7	49	43,098,269,812.78	20,876,758,085.36	减：所得税费用	40	58	480,823,801.37	326,958,564.31
△利息支出	8		-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41		2,240,924,786.08	1,848,386,533.07
△手续费及佣金支出	9		-	-	归属于母公司所有者的净利润	42		354,133,201.39	297,344,446.00
△退保金	10		-	-	*少数股东损益	43		1,886,791,584.69	1,551,042,087.07
△赔付支出净额	11		-	-	持续经营损益	44		2,240,924,786.08	1,848,386,533.07
△提取保险合同准备金净额	12		-	-	终止经营损益	45		-	-
△保单红利支出	13		-	-	六、其他综合收益的税后净额	46	59	5,401,638.13	20,043,468.27
△分保费用	14		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47	59	6,415,172.19	20,043,468.27
税金及附加	15		322,667,126.30	231,041,267.01	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	48		-	-
销售费用	16	50	2,626,438,707.25	2,115,841,946.38	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	49		-	-
管理费用	17	50	1,192,459,755.44	833,924,423.66	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	50		-	-
其中：研究与开发费	18	50	1,597,963.53	722,729.62	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	51	59	6,415,172.19	20,043,468.27
党建工作经历费	19		-	-	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	52	59	1,328,187.11	24,678,311.79
财务费用	20	50	1,527,293,819.65	1,283,614,584.76	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	53	59	20,250,000.00	-
其中：利息支出	21	50	1,525,674,671.02	1,301,099,386.52	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	54		-	-
利息收入	22	50	107,767,631.60	59,889,865.35	4.现金流量套期损益的有效部分	55		-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	50	57,187,709.26	-5,732,009.15	5.外币财务报表折算差额	56	59	-12,506,040.38	-4,634,843.52
资产减值损失	24	51	36,989,576.44	144,051,131.93	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	57		-1,013,834.06	-
其他	25		-	-	七、综合收益总额	58		2,246,326,424.21	1,868,430,001.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26	53	47,503,325.00	-12,446,275.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	59		360,548,673.58	317,387,914.27
投资收益（损失以“-”号填列）	27	52	155,345,924.00	-124,912,348.76	*归属于少数股东的综合收益总额	60		1,885,777,750.63	1,551,042,087.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	52	19,943,089.20	-120,985,466.73	八、每股收益：	61		-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29		-	-	基本每股收益	62		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30	55	8,593,565.64	-1,752,669.97	稀释每股收益	63		-	-
其他收益	31	54	123,714,998.68	-		64		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32		2,744,007,864.34	1,772,572,310.64		65		-	-
加：营业外收入	33	56	67,953,625.50	418,624,833.36		66		-	-

注：表中带\*科目为合并会计报表专用，加△整体项目为金融企业专用。  
第4页至第13页的财务报表由以下人签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


# 合并现金流量表

企财03表

金额单位：元

编制单位：新疆中泰（集团）有限责任公司


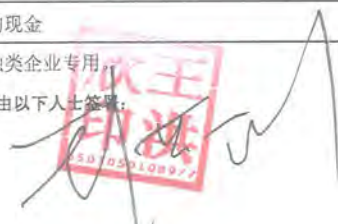
2017年度

项 目	行次	附注八	本期金额	上期金额	项 目	行次	附注八	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1		—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		4,492,446.97	45,190,247.26
销售商品、提供劳务收到的现金	2		56,875,439,329.26	29,289,624,288.90	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		-2,320,818.14	105,993.80
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32		473,582,192.73	477,028,152.88
△向中央银行借款净增加额	4		-	-	<b>投资活动现金流入小计</b>	33		19,666,392,784.61	572,600,028.12
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34		6,252,788,753.69	2,455,777,958.26
△收到原保险合同保费取得的现金	6		-	-	投资支付的现金	35		19,418,833,708.06	428,590,000.00
△收到再保险业务现金净额	7		-	-	△质押贷款净增加额	36		-	-
△保户储金及投资款净增加额	8		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		75,018,294.08	69,416,656.14
△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	9		-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38		1,960,410,290.89	3,147,638,525.48
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		-	-	<b>投资活动现金流出小计</b>	39		27,707,051,046.72	6,101,423,139.88
△拆入资金净增加额	11		-	-	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40		-8,040,658,262.11	-5,528,823,111.76
△回购业务资金净增加额	12		-	-	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41		—	—
收到的税费返还	13		50,928,522.39	59,547,145.80	吸收投资收到的现金	42		864,857,982.83	2,954,108,974.56
收到其他与经营活动有关的现金	14		1,390,087,192.31	940,026,241.49	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		351,580,000.00	84,118,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	15		58,316,455,043.96	30,289,197,676.19	取得借款所收到的现金	44		22,959,989,372.57	15,823,056,127.72
购买商品、接收劳务支付的现金	16		51,772,285,441.49	24,408,152,491.08	△发行债券收到的现金	45		7,853,919,946.57	7,174,066,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	17		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	46		295,405,741.18	1,614,500,101.25
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		-	-	<b>筹资活动现金流入小计</b>	47		31,974,173,043.15	27,565,731,203.53
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		-	-	偿还债务所支付的现金	48		19,449,151,328.13	19,053,039,350.74
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		1,354,060,039.66	1,531,947,697.51
△支付保单红利的现金	21		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		256,717,377.56	3,040,100.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22		2,699,391,552.35	1,875,033,214.71	支付其他与筹资活动有关的现金	51		937,739,468.87	1,010,447,874.81
支付的各项税费	23		2,204,924,875.64	1,467,617,105.19	<b>筹资活动现金流出小计</b>	52		21,740,950,836.66	21,595,434,923.06
支付其他与经营活动有关的现金	24		2,448,901,325.79	1,612,184,230.98	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53		10,233,222,206.49	5,970,296,280.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	25		59,125,503,195.27	29,362,987,041.96	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54		-40,397,063.20	1,607,984.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26		-809,048,151.31	926,210,634.23	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	60	1,343,118,729.87	1,369,291,787.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	27		—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	60	2,519,372,726.21	1,150,080,939.02
收回投资收到的现金	28		19,090,963,000.00	26,656,159.18	<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	57		3,862,491,456.08	2,519,372,726.21
取得投资收益收到的现金	29		99,675,963.05	23,619,475.00		58			

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

第4页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




### 合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：新疆中泰（集团）有限责任公司

2017年度

金额单位：元

项目	行次	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	1,801,595,818.95		1,743,892,796.32	-	5,569,012.34	9,044,056.76	-	-	154,408,832.46	-	3,714,510,516.83	12,798,211,415.45	16,512,721,932.28
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-724,922,291.12	-	-	80,849,744.23	-	-	-28,455,715.97	-	-672,528,262.86	698,617,942.67	26,089,679.81
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	1,801,595,818.95	-	1,018,970,505.20	-	5,569,012.34	89,893,800.99	-	-	125,953,116.49	-	3,041,982,253.97	13,496,829,358.12	16,538,811,612.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	7,000,000.00	507,828,844.55	203,722,911.54	-	-17,264,040.87	26,468,729.27	-	-	295,489,201.39	-	1,023,245,645.88	4,202,951,560.10	5,226,197,205.98
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	6,415,472.19	-	-	-	354,133,201.39	-	360,548,673.58	1,885,777,750.63	2,246,326,424.21
(二)所有者投入和减少资本	8	7,000,000.00	484,149,331.49	203,722,911.54	-	-	-	-	-	-	-	694,872,243.03	2,608,971,453.37	3,303,843,696.40
1.所有者投入的普通股	9	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	757,960,000.00	764,960,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	498,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	498,500,000.00	-	498,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-14,350,668.51	203,722,911.54	-	-	-	-	-	-	-	189,372,243.03	1,851,011,453.37	2,040,383,696.40
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	26,468,729.27	-	-	-	-	26,468,729.27	4,516,137.33	30,984,866.60
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	56,457,428.78	-	-	-	-	56,457,428.78	38,000,092.77	94,457,521.55
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-29,988,699.51	-	-	-	-	-29,988,699.51	-33,483,955.44	-63,472,654.95
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,644,000.00	-	-58,644,000.00	-296,313,781.23	-354,957,781.23
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,644,000.00	-	-58,644,000.00	-296,313,781.23	-354,957,781.23
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	23,679,513.06	-	-	-23,679,513.06	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	31	-	23,679,513.06	-	-	-23,679,513.06	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	1,808,595,818.95	507,828,844.55	1,222,693,416.74	-	11,695,028.53	116,362,530.26	-	-	421,442,317.88	-	4,065,227,899.85	17,699,780,918.22	21,765,008,818.07

注：加△指体项目为金融类企业专用。

第4页至第13页的财务报表由以下人员签署：

单位负责人：

 王军

主管会计工作负责人：

 刘新春

会计机构负责人：

 吴倩

### 合并所有者权益变动表

金财04表-2

金额单位：元

编制单位：新疆中泰（集团）有限责任公司

2016年度

上年金额

项目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		
一、上年年末余额	1	847,223,826.67	-	917,272,952.71	-	-9,354,919.01	17,565.09	-	-	-147,384,822.50	-	1,607,774,602.96	9,639,320,652.04	11,247,095,255.00
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	847,223,826.67	-	917,272,952.71	-	-9,354,919.01	17,565.09	-	-	-147,384,822.50	-	1,607,774,602.96	9,639,320,652.04	11,247,095,255.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	954,371,992.28	-	101,697,552.49	-	14,923,931.35	89,876,236.90	-	-	273,337,928.99	-	1,434,207,651.01	3,857,508,706.08	5,291,716,357.09
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	20,043,468.27	-	-	-	297,344,446.00	-	317,387,914.27	1,561,042,087.07	1,868,420,001.34
（二）所有者投入和减少资本	8	954,371,992.28	-	101,697,552.49	-	-5,119,536.92	80,849,744.23	-	-	-24,006,507.01	-	1,107,793,245.07	2,294,049,306.45	3,401,842,551.52
1.所有者投入的普通股	9	954,371,992.28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	954,371,992.28	-	954,371,992.28
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	101,697,552.49	-	-5,119,536.92	80,849,744.23	-	-	-24,006,507.01	-	153,421,252.79	2,294,049,306.45	2,447,470,550.24
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	9,026,491.67	-	-	-	-	9,026,491.67	12,417,312.55	21,443,804.22
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	39,432,619.34	-	-	-	-	39,432,619.34	29,710,647.37	69,143,266.71
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-30,406,127.67	-	-	-	-	-30,406,127.67	-17,293,334.81	-47,699,462.48
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	1,801,595,818.95	-	1,018,970,505.20	-	5,569,012.34	89,893,800.99	-	-	125,953,116.49	-	3,041,982,253.97	13,496,829,358.12	16,538,811,612.00



注：加△附体项目为金融类企业专用。

第4页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 新疆中泰(集团)有限责任公司 2017年度合并财务报表附注

### 一、企业基本情况

新疆中泰(集团)有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”)系2012年7月6日由新疆维吾尔自治区人民政府出资,由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会(以下简称“自治区国资委”)履行出资人职责成立的国有独资公司,注册资本为人民币1,944,371,992.00元。本公司于2016年05月23日换取了最新《企业法人营业执照》,统一社会信用代码为916501005991597627。公司注册住所为新疆乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路1号1503室,法定代表人王洪欣,公司类型为有限责任公司(国有独资)。

本公司及其合并子公司(以下合称“本集团”或“集团”或者“中泰集团”)经营范围包括:(国家法律、法规规定有专项审批的项目除外;需取得专项审批待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营,具体经营项目期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可证书为准);对化工产业、现代物流业、现代服务业、农副产业和畜牧业投资,货物与技术的进出口业务;资产管理服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

截止2017年12月31日,本集团流动负债大于流动资产人民币74.2亿元。于编制本年度财务报表时,鉴于1)本集团已取得的银行授信额度、获取融资的记录,与各大银行及金融机构建立的良好合作关系以及经营情况;2)本集团已获得足够且尚未使用的超短期融资券、短期融资券、中期票据和永续票据额度。本公司管理层认为本集团可以继续获取足够的融资来源及经营性现金流量,以保证经营、偿还到期债务以及资本性支出所需的资金。因此,本公司管理层确信本集团将会持续经营,并以持续经营为基础编制本年度财务报表。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司已经按照企业会计准则的规定另行编制了2017年度的个别财务报表,并由本公司董事会于2018年4月27日批准报出。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 4、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

### (2) 合并财务报表编制的方法

编制合并财务报表时,对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策和会计期间,已按照本公司的会计政策和会计期间调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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的份额的,其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

## 5、合营安排分类及会计处理方法

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。本集团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。合营企业,是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

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

当本集团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,本集团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,对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况,本集团全额确认该损失;对于本集团自共同经营购买资产的情况,本集团按承担的份额确认该损失。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

对于境外经营,本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币:对资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营时,将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1)、金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2)、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。



金融资产的后续计量取决于其分类:

①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产,是指满足下列条件之一的金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

②、贷款和应收款项

贷款和应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

③、可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

3)、金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②、其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4)、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5)、财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

6)、衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，如商品期货合约。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外, 衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失, 直接计入当期损益。

#### 7)、可交换债券

本集团发行可交换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可交换债券既包含负债也包含权益成份的, 在初始确认时将负债和权益成份进行分拆, 并分别进行处理。在进行分拆时, 先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额, 再按照可交换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示, 以摊余成本进行后续计量, 直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为所有者权益列示, 不进行后续计量。

#### 8)、优先股、永续债等其他金融工具

##### (1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具, 同时符合以下条件的, 作为权益工具:

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的, 如该金融工具为非衍生工具, 则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外, 本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的,按照负债成分的公允价值确认为一项负债,按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额,确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用,在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具,其相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,除符合资本化条件的借款费用(参见本附注四、15“借款费用”)以外,均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

#### 9)、金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

##### ①、以摊余成本计量的金融资产

发生减值时,将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。(包括转销已减值金融资产账面价值的备抵项目的其他标准)对于贷款和应收款项,如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团,则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据, 包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断, “非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的, 转出的累计损失, 为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回, 减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时, 需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短, 结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资, 其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过, 转出的累计损失, 为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### ③、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### ④、金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
中泰集团与合并范围外关联方的应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权	中泰集团与合并范围外关联方及与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的应收款
各账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按账龄划分若干组合

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
中泰集团与关联方的应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权	中泰集团与关联方的应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权,除存在客观证据表明本集团将无法按应收账款的原有条款收回款项外,不对上述应收账款计提坏账准备,出口信用保险按0.5%计提
各账龄组合	账龄分析法

#### a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,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:应收关联方款项;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。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、辅助材料、工程施工(已完工未结算款)、库存商品(包括自制的产成品和外购商品等)等等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。除主要原材料外的辅料、周转材料等, 由于数量繁多、单价较低, 按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量, 合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前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初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的,调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

本集团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。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。重大影响,是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时,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,归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,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,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认,但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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,终止采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,全部转入当期损益;仍采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,按相应的比例转入当期损益。

## 12、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-40年	5	2.38-4.75	直线法
机器设备	10-30年	5	3.17-9.50	直线法
其中：电力行业	20-30年	5	3.17-4.75	直线法
运输设备	8-10年	5	9.50-11.88	直线法
电子设备及其他	5-10年	5	9.50-19.00	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 14、生物资产

生物资产仅在企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产、与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业且该生物资产的成本能够可靠地计量时才予以确认。与生物资产有关的后续支出,符合该确认条件的,计入生物资产成本。

生物资产应当按照成本进行初始计量。企业对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产应当按期计提折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。企业应当根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式,合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。可使用的折旧方法包括年限平均法、工作量法、产量法等。

本集团生物资产的折旧采用年限平均法计提,其使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下:

生物资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
畜牧养殖-母羊	3年	5	31.67	直线法

本集团至少于每年年度终了,对生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;购建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	合同规定的使用年限
采矿权及矿山使用权	10-30.5年	合同规定的使用年限
软件	2-10年	使用寿命
商标权	10年	法律规定的年限

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团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。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各项长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内容	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年
土地开垦费	直线法	3-15年



## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、收入

### (1) 商品销售收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

于资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的情况下,按完工百分比法确认合同收入和合同费用;否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计,是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团,实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;就固定造价合同而言,还需满足下列条件:合同总收入能够可靠地计量,且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。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额,包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (6) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认,或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。本集团收到的财政贴息均由财政直接将贴息资金拨付给企业,收到贴息金时,本集团将对应的贴息直接冲减相关借款费用。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期,计入损益(但按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益);相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外,均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产,按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

(1)应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本集团以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未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

(1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,依据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日,本集团重新评估未确认的递延所得税资产,在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内,确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时,递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 26、安全生产费及维简费

按照规定提取的安全生产费及维简费,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入专项储备;使用时区分是否形成固定资产分别进行处理:属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,归集所发生的支出,于达到预定可使用状态时确认固定资产,同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 27、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。



## 28、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中,管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断:

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为,根据租赁合同的条款,本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬,因此作为经营租赁处理。

#### 合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

本公司董事及本集团管理层认为,尽管本集团所持子公司中泰化学股份有限公司(以下简称“中泰化学”)权益少于50%,本集团仍可因为参与中泰化学而承担可变回报的风险或享有可变回报的权益,并有能力透过其对中泰化学的权力影响此等回报。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 应收款项减值

本集团管理层持续关注应收款项的可回收程度,根据实际情况的分析(包括但不限于债务单位还款能力、应收款项账龄、期后收款等因素),以估计应收款项坏账准备。如发生任何事件或情况变动,显示所采用的估计产生变化,则需要对采用的估计作相应调整,对应收款项计提适当的坏账准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收款项的账面价值,以及在估计变动期间的减值损失。

### 存货减值

本集团管理层及时判断存货的可变现净值,以此来估计存货跌价准备。如发生任何事件或情况变动,显示该等存货未必可实现有关价值,则需要使用估计,对存货计提跌价准备。若预期数字与原先估计数不同,有关差额则会影响存货账面价值,以及在估计变动期间的减值损失。*固定资产的可使用年限和净残值*

本集团的管理层就固定资产的预计可使用年限和预计净残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限和净残值计算。该等估计可能因技术创新及竞争对手因严峻行业周期所采取的行动而出现重大变动;固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。

### 按成本列报的可供出售投资减值

本集团于各报告期末评估按成本列报的可供出售投资是否出现任何减值迹象。按成本列报的可供出售投资于有迹象显示账面值可能无法收回时测试减值。管理层必须估计来自资产的预期未来现金流量,并于编制现金流量预测时选择所应用的合适假设(包括适当的贴现率),以计算该等现金流量的现值。

### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 开发支出

确定资本化的金额时,管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

#### 资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求,本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目,原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益,改为在“资产处置收益”中列报;本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

#### 政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求,本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报;按照该准则的衔接规定,本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

## 2、重要前期差错更正

(1) 于 2016 年度，本集团对于下属子公司中泰化学的持股比例有以下变化：

- 于 2016 年 3 月 23 日新疆自治区国资委下发了《关于乌鲁木齐环鹏有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》(新国资产权(2016)64 号)，同意将乌鲁木齐国有资产经营公司持有的乌鲁木齐环鹏有限公司(以下简称“环鹏公司”)的 100% 股权无偿划转给本集团。至此，环鹏公司成为本集团全资子公司。因环鹏公司持有本集团下属子公司中泰化学 4.24% 的股权。该交易完成后，本集团对中泰化学持股比例由 23.43% 增为 27.67%。
- 于 2016 年 4 月 13 日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准新疆中泰化学股份有限公司向浙江富丽达股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]788 号)，根据该批复本集团下属子公司中泰化学向相关公司及个人增发股份从而使得本集团获得新疆富丽达纤维有限公司(以下简称“新疆富丽达”)的 49% 股权、巴州金富特种纱业有限公司(以下简称“金富纱业”)的 49% 股权以及新疆蓝天石油化学物流有限责任公司(以下简称“蓝天物流”)的 49% 股权。该交易完成后，本集团通过中泰化学持有新疆富丽达、金富纱业及蓝天物流的 100% 股权，但对于中泰化学持股比例被稀释减少 4.16%。

本公司在编制 2016 年度集团合并财务报表时未能充分考虑上述对中泰化学的持股比例变化而对本集团合并报表的影响。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团合并报表层面资本公积余额应为人民币 1,045,274,853.65 元，账面实际余额为人民币 1,743,892,796.32 元，少数股东权益余额应为人民币 13,496,829,358.12 元，账面实际余额为人民币 12,798,211,415.45 元。本集团对上述差错进行了追溯调整，该追溯调整对于本集团 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表的影响为：调减资本公积人民币 698,617,942.67 元，调增少数股东权益人民币 698,617,942.67 元。

(2) 本集团下属子公司环鹏公司经乌鲁木齐市煤炭局检查发现原值合计人民币 80,849,744.23 元的固定资产不符合安全生产支出范围。因此对于相应的固定资产的折旧需由原根据安全生产支出相关规定一次性提足累计折旧调整为按照使用年限计提折旧。

(续)

本年本集团对上述差错进行了追溯重述,该追溯调整对于本集团2016年12月31日合并资产负债表的影响为:减少固定资产累计折旧余额人民币52,695,031.64元,增加专项储备人民币80,849,744.23元,减少资本公积人民币26,304,348.45元;对2016年度合并利润表的影响为:增加营业成本人民币1,850,364.14元(减少未分配利润1,850,364.14元)。

(3)本集团下属子公司新疆库尔勒中泰石化有限责任公司(原名为“新疆中泰昆玉新材料有限公司”,以下简称“库尔勒石化”)于2016年度借入一般借款用于工程建设,其借款金额大于实际工程投入金额,并将全部借款利息资本化计入在建工程成本。根据准则规定,当借款性质为一般借款时,予以利息资本化的金额应以占用的一般借款金额乘以加权平均利率确定。本年本集团对上述差错进行了追溯调整,该追溯调整对于本集团2016年12月31日的合并资产负债表及合并利润表的影响为:调减在建工程人民币26,605,351.83元,调增财务费用人民币26,605,351.83元(减少未分配利润26,605,351.83元)。

上述会计差错的追溯调整对于本集团截至2016年12月31日止年度合并财务报表影响汇总如下:

相关科目	重述前	重述调整			重述后
		(1)	(2)	(3)	
累计折旧	7,852,236,226.83	-	-52,695,031.64	-	7,799,541,195.19
在建工程	2,478,464,098.20	-	-	-26,605,351.83	2,451,858,746.37
资本公积	1,743,892,796.32	-698,617,942.67	-26,304,348.45	-	1,018,970,505.20
专项储备	9,044,056.76	-	80,849,744.23	-	89,893,800.99
未分配利润	154,408,832.46	-	-1,850,364.14	-26,605,351.83	125,953,116.49
少数股东权益	12,798,211,415.45	698,617,942.67	-	-	13,496,829,358.12
营业成本	20,874,907,721.22	-	1,850,364.14	-	20,876,758,085.36
财务费用	1,257,009,232.93	-	-	26,605,351.83	1,283,614,584.76

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入根据不同的业务内容分别按 17%、13%、11%、6%、5%和 3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。子公司新疆中泰物产有限公司根据财税【2005】87号文规定，销售尿素暂免征收增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴，部分企业享受所得税优惠税率情况详见下表。
资源税	煤炭按销售额的6%计缴；普通非金属矿原矿按每吨0.5元、盐产品按每吨12元的计税标准，根据盐产品的销售量计缴资源税。

### 2、税收优惠及批文

纳税主体名称	附注	所得税税率
新疆华泰重化工有限责任公司	(1)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆中泰化学阜康能源有限公司	(2)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆美克化工股份有限公司	(3)	按应纳税所得额的15%计缴。
美克美欧化学品(新疆)有限责任公司	(3)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	(4)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆蓝天诚达物流有限公司	(4)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆富丽达纤维有限公司	(5)	按应纳税所得额的15%计缴。
巴州金富特种纱业有限公司	(5)	按应纳税所得额的15%计缴。
新疆富丽震纶棉纺有限公司	(5)	按应纳税所得额的15%计缴。
阜康市中泰时代水务有限公司	(6)	所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
新疆中泰融资租赁有限公司	(7)	免征企业所得税。
新疆利华棉业股份有限公司	(8)	农产品初加工免征企业所得税。
乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	(8)	农产品初加工免征企业所得税。
昌吉利华棉业有限责任公司	(8)	农产品初加工免征企业所得税。
沙雅九九棉业有限公司	(8)	农产品初加工免征企业所得税。
金谷农业联合体有限责任公司	(9)	免征企业所得税、利润税。
昌吉利华棉业有限责任公司昌吉市老龙河分公司	(10)	免征房产税。

(续)

纳税主体名称	附注	所得税税率
乌鲁木齐环鹏有限公司	(11)	以环境保护专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额。
新疆升晟股份有限公司	(12)	按应纳税所得额的 15% 计缴。
乌鲁木齐环鹏化工有限公司	(13)	企业增值税即征即退。
乌鲁木齐市和静农牧场	(14)	农、林牧项目的所得, 可以免征企业所得税; 农产品收入免征增值税

(1) 本公司子公司新疆华泰重化工有限责任公司(以下简称“华泰重化工”)根据乌鲁木齐米东区国家税务局下发企业所得税优惠项目备案情况说明, 2017年度企业所得税优惠税率为15%。

(2) 本公司子公司新疆中泰化学阜康能源有限公司(以下简称“阜康能源”)根据阜康市国家税务局下发税收减免登记备案告知书(阜国税减免备【2013】33号)情况说明, 2017年度企业所得税优惠税率为15%。减免日期从2013年1月1日至2020年12月31日。

(3) 本公司子公司新疆美克化工股份有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税”。本公司自2011-2018年度享受15%的企业所得税率的优惠政策。以及本公司下属子公司美克美欧化学品(新疆)有限责任公司根据外商投资企业产业目录第39项规定:鼓励类精细化工产业减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 本公司子公司新疆蓝天石油化学物流有限责任公司及下属子公司新疆蓝天诚达物流有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)、《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】12号)、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(【2012】2号), 2017年度企业所得税优惠税率为15%。减免日期从2011年1月1日至2020年12月31日。

(5) 本公司子公司新疆富丽达纤维有限公司(以下简称“新疆富丽达”)及新疆富丽达子公司巴州金富特种纱业有限公司(以下简称“金富纱业”)与新疆富丽震纶棉纺有限公司(以下简称“富丽震纶”)根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)、《产业结构调整指导目录(2005)版》和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条有关规定,2011年至2020年度企业所得税减按15%征收。

(6) 本公司下属子公司阜康市中泰时代水务有限公司根据财税【2015】34号文件小型微利企业所得税优惠政策,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。减免日期从2015年1月1日至2017年12月31日。

(7) 本公司子公司新疆中泰融资租赁有限公司根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税【2011】112号)第一条“自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税”。减免日期从2016年4月1日至2020年12月31日。

(8) 本公司子公司新疆利华棉业股份有限公司及下属子公司乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司、昌吉利华棉业有限责任公司及沙雅九九棉业有限公司根据财税【2008】149号文件规定,2013年1月1日至2018年12月31日农产品初加工所得免征企业所得税。

(9) 本公司原子公司(已于2017年11月30日处置)金谷农业联合体有限责任公司设立时注册资金为200万美元,自设立之日(2013年11月9日)起5年内免征企业所得税。根据塔吉克斯坦共和国税收法典第一百一十条“优惠”规定,在商品生产领域建立的新企业,在正式注册的当年免缴利润税,并自首次正式注册年的第二年开始,在不低于法定最低注册资本的情况下,1、投资规模在50万美元以下,利润税免缴2年;2、投资规模在50万美元到200万美元之间,利润税免缴3年;3、投资规模在200万美元到500万美元之间,利润税免缴4年;4、如果投资规模超过500万美元,利润税免缴5年。

(10) 本公司下属子公司昌吉利华棉业有限责任公司之昌吉市老龙河分公司2013年4月28日取得昌吉国家农业科技园区地方税务局园区税通【2013】7号税务事项通知书:公司从事农产品初加工业符合《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发【2011】130号)文件第二条对所有农产品加工企业免征5年自用房产的房产税的规定。根据《自治区促进农产品加工业发展有关财税政策实施办法》第二条:农产品加工企业是指在自治区境内注册的年主营收入占营业税收的70%以上(含70%)的农产品加工企业。公司2012年的主营业务收入达到营业收入的70%以上,房产为自用,同意免征2013年至2017年自用房产的房产税。



(11) 本公司子公司乌鲁木齐环鹏有限公司根据国家财税【2008】48号《关于专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，经国务院批准，财政部、税务总局、发改委公布了《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》的有关问题通知。本公司购置的环境保护专用设备可以享受此优惠政策。

(12) 本公司下属子公司新疆升晟股份有限公司根据财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，本公司自2011年起至2017年减半按照15%税率征收企业所得税。根据2009年7月5日本公司与高新区管委会签订的《乌鲁木齐环鹏有限公司升晟变压器生产项目投资协议书》本公司在高新区上缴的所有财税地方留成部分，前三年按40%返还，第四至第六年按25%返还，以支持企业创新发展，每个财务年度兑现一次。

(13) 本公司下属子公司乌鲁木齐环鹏化工有限公司根据乌鲁木齐市沙依巴克区民政局下发的沙民政【2015】106号文件，享受社会福利企业增值税即征即退相关优惠政策。

(14) 本公司下属子公司乌鲁木齐市和静农牧场根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本农牧场从事农、林牧项目的所得，可以免征企业所得税；根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部国家税务总局令【2008】50号）第三十五条规定，本农牧场农产品收入免征增值税。

## 七、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	享有的 股权比 例(%)	取得方式
1	新疆中泰物产有限公司	2	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	销售:金属材料、 建筑材料等	3,000.00	3,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
2	新疆中泰集团工程有 限公司	2	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	压力容器、管材料 作等	1,818.00	1,818.00	55.01	-	55.01	投资设立
3	新疆库尔勒中泰石化有 限责任公司(原名为新疆 中泰昆玉新材料有限公司)	2	境内非金融企业	库尔勒	库尔勒	其他化工产品及其 成纤维单(聚合) 体生产、销售	2,000.00	2,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
4	新疆新铁中泰物流股份 有限公司	2	境内非金融企业	阜康市	阜康市	运输服务代理、仓 储服务	8,045.21	8,000.00	51.00	-	51.00	投资设立
5	新疆中泰欣隆国际贸易 有限公司	2	境内非金融企业	阿拉山口	阿拉山口	货物与技术的进出 口业务	1,000.00	1,000.00	40.00	-	40.00	投资设立
6	新疆中泰智汇人力资源 服务股份有限公司	2	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	人力资源管理咨询	578.21	1,000.00	34.00	-	34.00	投资设立
7	新疆中泰新鑫化工科技 股份有限公司	2	境内非金融企业	阜康市	阜康市	化工产品的生产、 销售	13,300.00	13,300.00	33.95	-	33.95	投资设立
8	新疆新冶能源化工股份 有限公司	2	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	化工产品的销售	55,000.00	55,000.00	69.09	30.91	100.00	同一控制 下的企业 合并
9	托克逊县新业矿业有限 责任公司	3	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	化工产品的销售	1,000.00	1,000.00	-	100.00	100.00	同一控制 下的企业 合并
10	乌鲁木齐环鹏有限公司	2	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	煤、化工产品的生 产销售	19,230.05	19,230.00	100.00	-	100.00	无偿划拨
11	新疆升晟股份有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	变压器的研究、生 产、销售	5,600.00	5,600.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
12	新疆中泰升达能源有限 公司	4	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	新能源科技推广服 务、货物技术进出 口、各类产品贸易	59.20	500.00	-	40.00	40.00	投资设立

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	享有的 股权比 例(%)	取得方式
13	乌鲁木齐环鹏化工有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	化工产品的生产销售	60.00	60.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
14	乌鲁木齐后峡房产物业管理中心	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	物业管理	100.00	100.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
15	乌鲁木齐环鹏物业服务有限责任公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	物业管理	68.00	68.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
16	乌鲁木齐市和静农牧场	3	境内非金融企业	和静县	和静县	农业、畜牧业、林业	53.07	50.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
17	乌鲁木齐环鹏巴台铁厂	3	境内非金融企业	和静县	和静县	铁矿石开采、加工	1,225.18	1,225.10	-	100.00	100.00	无偿划拨
18	乌鲁木齐环鹏水泥制造有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	水泥产品的生产销售	60.00	60.00	-	100.00	100.00	无偿划拨
19	新疆中泰建材有限公司(原名为“新疆中泰宏金属化工有限公司”)	3	境内非金融企业	吐鲁番	吐鲁番	化工产品、生产销售	-	10,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
20	新疆利华棉业股份有限公司	2	境内非金融企业	库车	库车	皮棉及棉副产品生产销售	15,786.00	15,786.00	34.00	-	34.00	非同一控制下的企业合并
21	乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	皮棉及棉副产品生产销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
22	昌吉利华棉业有限责任公司	4	境内非金融企业	昌吉市	昌吉市	皮棉及棉副产品生产销售	2,000.00	2,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
23	沙雅县利华创新棉业有限公司	4	境内非金融企业	沙雅县	沙雅县	皮棉及棉副产品生产销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
24	沙雅利华创新现代农业有限公司	5	境内非金融企业	沙雅县	沙雅县	农业种植	4,150.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	享有的 股权比 例(%)	取得方式
25	沙雅利华棉业有限公司	3	境内非金融企业	沙雅县	沙雅县	皮棉及棉副产品生产及销售	3,000.00	3,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
26	沙雅利华现代农业有限公司	4	境内非金融企业	沙雅县	沙雅县	农产品种植、皮棉及棉副产品销售	2,200.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
27	阿克苏地区久久棉纺有限公司	3	境内非金融企业	阿克苏	阿克苏	皮棉及棉副产品生产及销售	4,138.40	4,138.40	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
28	乌苏市鑫丰益棉业有限公司	3	境内非金融企业	乌苏市	乌苏市	皮棉及棉副产品生产及销售	4,000.00	4,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
29	沙湾利华棉业有限公司	3	境内非金融企业	沙湾县	沙湾县	皮棉及棉副产品生产及销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
30	阿克苏利华新创棉业有限公司	3	境内非金融企业	阿克苏	阿克苏	皮棉及棉副产品生产及销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
31	和硕县利华棉业有限公司	3	境内非金融企业	和硕县	和硕县	皮棉及棉副产品生产及销售	491.00	1,350.00	-	80.00	100.00	投资设立
32	尉犁县利华棉业有限公司	3	境内非金融企业	尉犁县	尉犁县	皮棉及棉副产品生产及销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
33	新疆生产建设兵团第二师万佳棉业有限公司	4	境内非金融企业	库尔勒	库尔勒	籽棉加工、批发及零售	2,000.00	2,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
34	温宿县银丰棉业有限公司	3	境内非金融企业	温宿县	温宿县	皮棉及棉副产品生产及销售	2,300.00	2,300.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
35	玛纳斯利华油脂有限公司	3	境内非金融企业	玛纳斯县	玛纳斯县	食用植物油(半精炼)生产和销售	16,400.00	16,400.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
36	上海利华新创国际贸易有限公司	3	境内非金融企业	上海市	上海市	皮棉及棉副产品销售	2,000.00	2,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	享有的股 权比例 (%)	取得方式
37	LIHUA COTTON U. S. A. INC	4	境内非金融子 企业	美国	美国	棉花的采购及进出 口业务	USD150, 500.00	USD150, 500	-	-	100.00	非同一控 制下的企 业合并
38	LIHUA COTTON (HONGKON) LIMITED	4	境内非金融子 企业	香港	香港	棉花的采购及进出 口业务	HKD10,0 00.00	HKD10,0 00.00	-	-	100.00	非同一控 制下的企 业合并
39	新疆中泰农业发展有限公 司	2	境内非金融子 企业	于田县	于田县	农产品加工及销售	3,360.00	20,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
40	新疆中泰创安环境科技股 份有限公司	2	境内非金融子 企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	安全环保技术研发	897.50	1,000.00	34.00	-	34.00	投资设立
41	新疆中泰塑可塑材料科技 有限公司	2	境内非金融子 企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	预包装食品、建筑 材料、塑料模板、 工程施工	363.00	500.00	40.00	-	40.00	投资设立
42	新疆玖泰汇金股权投资有 限公司	2	境内金融子企 业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	股权投资、企业管 理咨询、投资管理	3,000.00	3,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
43	新疆美克化工股份有限公 司	2	境内非金融子 企业	库尔勒	库尔勒	化工产品的研发、 生产、销售	73,655.20	73,655.20	52.63	-	52.63	非同一控 制下的企 业合并
44	美克美欧化学品(新疆) 有限责任公司	3	境内非金融子 企业	库尔勒	库尔勒	化工产品的研发、 生产、销售	43,241.98	43,241.98	-	51.00	51.00	非同一控 制下的企 业合并
45	新疆美克捷运物流有限公 司	3	境内非金融子 企业	库尔勒	库尔勒	物流运输	6,500.00	8,050.00	-	100.00	100.00	非同一控 制下的企 业合并
46	美克(上海)精细化工有 限公司	3	境内非金融子 企业	上海市	上海市	化工产品销售	5,000.00	5,000.00	-	100.00	100.00	非同一控 制下的企 业合并
47	新疆中泰联合保险经纪股 份有限公司	2	境内金融子企 业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	提供保险服务	2,000.00	5,000.00	40.00	-	100.00	投资设立
48	新疆中泰国际供应链管理 股份有限公司	2	境内非金融子 企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	货物运输代理及服 务	2,400.00	3,000.00	40.00	-	50.00	投资设立
49	新疆中泰民生物业服务有 限公司	2	境内非金融子 企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	物业服务	300.00	1,000.00	100.00	-	100.00	投资设立

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	享有的 股权比例 (%)	取得方式
50	新疆中泰新能源有限公司	2	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	煤产品生产销售	1,000.00	10,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
51	新疆中泰兴生物科技有限责任公司	2	境内非金融企业	库尔勒	库尔勒	芦苇的种植及纸产品的生产销售	25,000.00	30,000.00	100.00	-	100.00	投资设立
52	新疆中泰化学股份有限公司	2	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	化工产品和材料设备的销售	214,644.96	214,644.96	19.39	3.49	22.88	同一控制下的企业合并
53	新疆华泰重化工有限责任公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	聚氯乙稀树脂、化工产品的生产销售	474,034.16	474,034.16	1.97	97.71	99.68	投资设立
54	新疆中泰矿冶有限公司	3	境内非金融企业	阜康市	阜康市	电石生产销售	67,500.00	67,500.00	-	100.00	100.00	投资设立
55	新疆中泰化学阜康能源有限公司	3	境内非金融企业	阜康市	阜康市	聚氯乙稀树脂、离子膜烧碱的生产销售	224,300.00	224,300.00	-	100.00	100.00	投资设立
56	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	3	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	化工产品、机电产品、金属材料、建筑材料的销售	140,000.00	140,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
57	上海中泰多经贸易有限责任公司	3	境内非金融企业	上海市	上海市	贸易	10,000.00	10,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
58	上海中泰宏祥仓储服务有限公司	4	境内非金融企业	上海市	上海市	仓储、物流	500.00	500.00	-	35.00	35.00	投资设立
59	新疆富丽达纤维有限公司	3	境内非金融企业	库尔勒	库尔勒	粘胶纤维、差别化纤维生产及销售	237,851.80	237,851.80	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
60	新疆中泰融资租赁有限公司	3	境内非金融企业	霍尔果斯	乌鲁木齐	融资租赁业务	100,000.00	100,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
61	阜康市博达焦化有限责任公司	3	境内非金融企业	阜康市	阜康市	焦炭生产销售	3,000.00	3,000.00	-	83.34	83.34	投资设立
62	新疆中泰进出口贸易有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	化工产品的进口贸易	300.00	6,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
63	托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	3	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	工业用盐的开采、销售	881.05	881.05	3.41	96.59	100.00	投资设立
64	新疆中泰矿业有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	石灰生产销售	3,500.00	3,500.00	-	100.00	100.00	投资设立

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	享有的 股权比例 (%)	取得方式
65	新疆中泰化学准东煤业有限公司	3	境内非金融企业	奇台县	奇台县	金属材料、建筑材料、化工产品的销售	15,000.00	15,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
66	奇台县中泰化学矿产开发有限公司	3	境内非金融企业	奇台县	奇台县	石灰石、石灰煅烧、销售	800.00	800.00	-	100.00	100.00	投资设立
67	新疆中泰化学准东热电有限公司	3	境内非金融企业	奇台县	奇台县	蒸汽、热力及其附属产品的销售	6,000.00	6,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
68	新疆中泰现代物流开发有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	物流运输	150.00	10,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
69	新疆中泰信息技术工程有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	系统开发及设计; 办公自动化设备的销售	1,000.00	1,000.00	-	40.00	40.00	投资设立
70	新疆中泰新材料有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	建筑材料的制造、销售	100.00	5,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
71	新疆中泰国信节能环保有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	环保产品及设备研发	3,000.00	3,000.00	-	51.00	51.00	投资设立
72	中泰国际发展(香港)有限公司	3	境内非金融企业	香港	香港	化工产品的进口贸易	68,890.13	68,890.13	-	100.00	100.00	投资设立
73	新疆中泰电力有限公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	售电业务	23,500.00	20,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
74	上海欣浦商业保理有限公司	3	境内非金融企业	上海市	上海市	应收账款融资、销售分账户管理、应收账款催收、坏账担保	20,000.00	20,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
75	新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	3	境内非金融企业	乌鲁木齐	乌鲁木齐	物流运输	38,744.75	38,744.75	-	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
76	新疆天通现代物流有限责任公司	4	境内非金融企业	阜康市	阜康市	物流运输	3,000.00	3,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
77	新疆中泰蓝鑫供应链贸易有限公司	4	境内非金融企业	玛纳斯县	玛纳斯县	贸易	10,000.00	10,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
78	新疆中泰新材料股份有限公司	3	境内非金融企业	吐鲁番	吐鲁番	化工产品的销售, 货物与技术的进出口贸易。	2,000.00	10,000.00	40.00	60.00	100.00	投资设立

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	享有的 股权比例 (%)	取得方式
79	北京中泰齐力国际科贸有限公司	3	境内非金融企业	北京市	北京市	贸易	10,000.00	10,000.00	-	100.00	100.00	投资设立
80	上海森桦房地产开发有限公司	3	境内非金融企业	上海市	上海市	房地产开发	1,000.00	1,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
81	巴州金富特种纱业有限公司	4	境内非金融企业	库尔勒市	库尔勒市	化纤纺织品的生产及销售	147,264.43	147,264.43	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
82	阜康市中泰时代水务有限公司	4	境内非金融企业	阜康市	阜康市	自来水生产和供应	705.00	6,000.00	-	60.00	60.00	非同一控制下的企业合并
83	新疆富丽震纶棉纺有限公司	4	境内非金融企业	库尔勒	库尔勒	纺织原料、纱线、针织面料、无纺布的加工及销售	60,000.00	60,000.00	-	51.00	51.00	非同一控制下的企业合并
84	巴州泰昌浆粕有限公司	4	境内非金融企业	库尔勒市	库尔勒市	精制棉、棉纤维、纤维絮醛的研制和开发、销售	6,450.00	6,450.00	-	51.00	51.00	非同一控制下的企业合并
85	阿拉爾市富丽达纤维有限公司	4	境内非金融企业	阿拉爾市	阿拉爾市	粘胶纤维、差别化纤维的生产销售及技术开发	41,689.00	60,000.00	-	40.00	40.00	非同一控制下的企业合并
86	新疆蓝天诚达物流有限公司	4	境内非金融企业	托克逊县	托克逊县	物流运输	500.00	500.00	-	100.00	100.00	投资设立
87	新疆威振石化有限公司	4	境内非金融企业	阜康市	阜康市	天然气、石油制品销售	3,000.00	3,000.00	-	100.00	100.00	非同一控制下的企业合并
88	广州市创盈化工原料有限公司	4	境内非金融企业	广州市	广州市	批发业	500.00	500.00	-	90.00	90.00	非同一控制下的企业合并



## 2、本集团拥有被投资单位股权比例不足50%但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	享有的表决权(%)	一致行动人比例(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	新疆中泰化学股份有限公司	19.39	3.49	22.88	5.42	214,644.96	280,091.62	2	控制
2	新疆利华棉业股份有限公司	34.00	-	34.00	30.00	15,786.00	22,112.04	2	控制
3	新疆中泰创安环境科技股份有限公司	34.00	-	34.00	26.00	1,000.00	340.00	2	控制
4	新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	34.00	-	34.00	66.00	1,000.00	204.00	2	控制
5	新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	40.00	-	40.00	40.00	500.00	200.00	2	控制
6	新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	40.00	-	40.00	60.00	1,000.00	400.00	2	控制
7	新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	33.95	-	33.95	50.73	13,300.00	4,516.00	2	控制
8	新疆中泰联合保险经纪股份有限公司	40.00	-	40.00	60.00	5,000.00	2,000.00	2	控制
9	新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	40.00	-	40.00	60.00	3,000.00	1,200.00	2	控制
10	阿拉尔市富丽达纤维有限公司	40.00	-	40.00	19.00	60,000.00	24,000.00	4	控制
11	上海中泰宏祥仓储服务有限公司	35.00	-	35.00	32.00	500.00	175.00	4	控制
12	新疆中泰升达能源有限公司	40.00	-	40.00	27.00	500.00	40.00	4	控制

## 3、本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

### (1) 本年新纳入合并范围的二级子公司主体

序号	企业名称
1	新疆玖泰汇金股权投资有限公司
2	新疆中泰国际供应链管理股份有限公司
3	新疆中泰联合保险经纪股份有限公司
4	新疆美克化工股份有限公司
5	新疆中泰民生物业服务有限公司
6	新疆中泰兴苇生物科技有限公司
7	新疆中泰新能源有限公司

## (2) 本年不再纳入合并范围的主体

公司名	注册地	业务性质	本集团合计持股比例	本集团合计享有的表决权比例	不再成为子公司原因
金谷农业联合体有限责任公司	塔吉克斯坦共和国	农业种植	70%	70%	本期出售

注：本集团所属新疆利华棉业股份有限公司（以下简称“利华棉业”）与新疆中泰海华农业投资有限公司于2017年11月25日签订股权转让协议，以人民币28,904,540.00元出售其持有金谷农业联合体有限责任公司（以下简称“金谷农业”）的所有70%股权，处置日为2017年11月30日。故自2017年12月1日起，本集团不再将金谷农业联合体有限责任公司纳入合并范围。

金谷农业联合体有限责任公司的相关财务信息列示如下：

	2017年11月30日	2016年12月31日
	账面价值	账面价值
流动资产	154,952,365.09	93,940,494.87
非流动资产	459,060,088.92	377,919,694.18
流动负债	465,764,915.39	197,799,704.68
非流动负债	185,717,346.64	238,805,532.69
所有者权益合计	-37,469,808.02	35,254,951.68
少数股东权益	-10,405,658.12	10,576,485.50
归属母公司净资产	-27,064,149.90	—
商誉	194,704.64	—
其他综合收益重分类进损益金额	-12,964,354.83	—
处置收益	42,809,630.43	—
处置对价	28,904,540.00	—

项目	2017年1月1日至11月30日期间
营业收入	50,653,285.37
营业成本	65,047,712.72
净利润	-69,401,640.77

处置上述子公司收到的现金净额

项目	2017年
处置子公司的价格	28,904,540.00
处置子公司收到的现金和现金等价物[注]	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	2,320,818.14
处置子公司收到的现金净额	-2,320,818.14

注：截至2017年12月31日，本集团子公司利华棉业尚未收到金谷农业股权处置款项。

## 4、本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	购买(出售)日	购买日确定依据	交易对价	商誉金额	确定方法
新疆美克化工股份有限公司	2017年5月8日	注(1)	2,012,070,000.00	64,577,795.67	注(1)
广州市创盈化工原料有限公司	2017年6月22日	注(2)	4,500,000.00	110,550.17	注(2)
温宿县银丰棉业有限公司	2017年8月1日	注(3)	8,838,131.62	172,118.17	注(3)
新疆建设兵团农二师万佳棉业有限责任公司	2017年8月31日	注(4)	18,094,293.16	4,958,126.09	注(4)
玛纳斯利华油脂有限公司	2017年10月31日	注(5)	46,000,000.00	-	注(5)
阿拉尔富丽达纤维有限公司	2017年2月28日	注(6)	80,000,000.00	-	注(6)

注：(1) 2017年3月25日，新疆中泰(集团)有限责任公司与新疆美克化工股份有限公司(以下简称“美克化工”)、美克投资集团有限公司、广西开元投资有限责任公司、建信资本管理有限责任公司签订《关于新疆美克化工股份有限公司之股份认购协议书——暨增资协议书》，美克化工向本集团增发新股387,672,029股。增资后本集团占注册资本52.63%，形成控制。2017年5月8日为非同一控制下合并美克化工的合并日，以合并对价现金人民币2,000,000,000.00及或有对价公允价值人民币12,070,000.00元之和作为长期股权投资成本。

美克化工的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2017年5月8日 公允价值	2017年5月8日 账面价值
流动资产	2,971,360,601.56	2,971,360,601.56
非流动资产	6,709,107,330.09	5,605,552,399.87
流动负债	-2,537,000,478.38	-2,537,000,478.38
非流动负债	-3,294,032,204.53	-3,128,498,965.00
其中：递延所得税负债	-165,533,239.53	-
所有者权益合计	3,849,435,248.74	2,911,413,558.05
其中：美克化工子公司少数股东权益	149,089,050.14	149,089,050.14
归属母公司净资产	3,700,346,198.60	—
减：少数股东权益	1,752,853,994.28	—
	1,947,492,204.32	—
购买产生商誉	64,577,795.67	—
收购对价	2,012,070,000.00	—

美克化工自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

项目	2017年5月8日 至12月31日期间
营业收入	1,701,589,917.53
净利润	11,332,563.88
现金流量净额	248,088,971.89

(2) 2017年6月22日,新疆中泰(集团)有限责任公司子公司上海中泰多经国际贸易有限责任公司与广州市创盈化工原料有限公司(以下简称“广州创盈”)原股东张嘉海、孙治中签订增资扩股协议,增资后本集团占注册资本90%,形成控制。2017年6月22日为非同一控制下合并广州市创盈化工原料有限公司的合并日,以人民币450万元作为长期股权投资成本。

广州创盈的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2017年6月22日 公允价值	2017年6月22日 账面价值
流动资产	6,406,878.60	6,406,878.60
非流动资产	268,346.48	54,148.71
流动负债	-1,798,058.61	-1,836,844.41
非流动负债	-	-
所有者权益合计	4,877,166.47	4,624,182.90
减:少数股东权益	487,716.64	-
	4,389,449.83	——
购买产生商誉	110,550.17	——
收购对价	4,500,000.00	——

广州创盈自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

项目	2017年6月22日 至12月31日期间
营业收入	351,224,749.18
净利润	1,850,807.53
现金流量净额	13,845,510.77

(3) 2017年8月1日,新疆中泰(集团)有限责任公司子公司利华棉业以现金人民币8,838,131.62元取得了温宿县银丰棉业有限公司(以下简称“温宿银丰”)100%股权。

温宿银丰的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2017年8月1日 公允价值	2017年8月1日 账面价值
流动资产	6,458,424.08	6,458,424.08
非流动资产	12,287,207.23	3,854,619.11
流动负债	-10,079,617.86	-10,079,617.86
非流动负债	-	-
所有者权益合计	8,666,013.45	233,425.33
减:少数股东权益	-	-
	8,666,013.45	—
购买产生商誉	172,118.17	—
收购对价	8,838,131.62	—

温宿银丰自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

项目	2017年8月1日 至12月31日期间
营业收入	56,112,168.29
净利润	773,381.35
现金流量净额	38,305,761.30

(4) 2017年8月31日,新疆中泰(集团)有限责任公司子公司利华棉业以现金人民币18,094,293.16元取得了新疆建设兵团农二师万佳棉业有限责任公司(以下简称“万佳棉业”)100%股权,购买日确定为8月31日。

万佳棉业的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2017年8月31日 公允价值	2017年8月31日 账面价值
流动资产	3,056,692.76	3,056,692.76
非流动资产	15,316,018.64	17,055,671.10
流动负债	-5,236,544.33	-5,236,544.33
非流动负债	-	-
所有者权益合计	13,136,167.07	14,875,819.53
减:少数股东权益	-	-
	13,136,167.07	—
购买产生商誉	4,958,126.09	—
收购对价	18,094,293.16	—

万佳棉业自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

项目	2017年8月31日 至12月31日期间
营业收入	150,868,275.58
净利润	9,459,070.85
现金流量净额	-373,078.50

(5) 2017年10月31日,新疆中泰(集团)有限责任公司子公司利华棉业以现金人民币4,600万元取得了玛纳斯利华油脂有限公司(以下简称“玛纳斯油脂”)100%股权。

玛纳斯油脂的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2017年10月31日 公允价值	2017年10月31日 账面价值
流动资产	11,989,374.29	11,660,934.69
非流动资产	74,935,134.58	30,723,459.60
流动负债	-8,115,416.33	-8,115,416.33
非流动负债	-	-
所有者权益合计	78,809,092.54	34,268,977.96
减:少数股东权益	-	-
	78,809,092.54	——
购买产生商誉	-32,809,092.54	——
收购对价	46,000,000.00	——

玛纳斯自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

项目	2017年10月31日 至12月31日期间
营业收入	-
净利润	-7,237,793.79
现金流量净额	457,123.47

(6) 本集团下属子公司新疆富丽达纤维有限公司与浙江富丽达股份有限公司、阿拉尔新农化纤有限责任公司、杭州融腾投资有限公司、新疆泰昌实业有限责任公司、阿拉尔市萧余众鑫投资有限公司签订增资扩股协议,以经中联资产评估集团有限公司评估的阿拉尔市富丽达纤维有限公司(以下简称“阿拉尔富丽达”)净资产评估值人民币2,000.28万元(评估基准日2016年3月31日)为基础,各股东以现金向阿拉尔市富丽达纤维有限公司增资。增资完成后,阿拉尔市富丽达纤维有限公司注册资本变更为人民币6亿元,2017年2月9日首期新疆富丽达出资人民币8,000万元,持有阿拉尔富丽达40%股权,能够对阿拉尔富丽达实施控制,新疆富丽达合并阿拉尔富丽达报表日确定为2017年2月28日。

阿拉尔富丽达的可辨认资产和负债及少数股东权益于购买日的公允价值和账面价值如下:

	2017年2月28日 公允价值	2017年2月28日 账面价值
流动资产	227,097,519.82	227,097,519.82
非流动资产	13,398,230.18	13,395,430.18
流动负债	-40,495,750.00	-40,495,750.00
非流动负债	-	-
所有者权益合计	200,000,000.00	199,997,200.00
减: 少数股东权益	120,000,000.00	-
	80,000,000.00	--
购买产生商誉	-	--
收购对价	80,000,000.00	--

阿拉尔富丽达自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

项目	2017年2月28日 至12月31日期间
营业收入	807,225,154.41
净利润	-27,826,679.02
现金流量净额	33,329,602.09

取得上述子公司支付的现金净额

项目	2017年
取得子公司的价格	2,169,502,424.78
取得子公司支付的现金和现金等价物	2,168,295,424.78
减: 子公司持有的现金和现金等价物	2,319,554,931.52
取得子公司支付的现金净额	-151,259,506.74

## 5、重要少数股东的权益

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2017年

公司	少数股东持股比例	少数股东综合收益	向少数股东支付股利	年末累计少数股东权益
中泰化学	77.12%	1,842,537,823.07	296,313,781.23	15,137,439,933.67
美克化工	47.37%	3,504,817.04	-	1,916,134,499.90
利华棉业	66.00%	36,222,916.83	-	479,716,808.10

2016年

公司	少数股东持股比例	少数股东综合收益	向少数股东支付股利	年末累计少数股东权益
中泰化学	75.43%	1,393,599,052.66	125,244,709.14	12,908,711,591.58
利华棉业	66.00%	36,887,823.69	-	463,376,671.21

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额:

## 2017年

科目	中泰化学	美克化工	利华棉业
流动资产	19,557,155,995.84	1,291,259,127.97	6,441,671,267.06
非流动资产	36,070,253,855.60	6,558,153,830.26	1,116,671,444.88
资产合计	55,627,409,851.44	7,849,412,958.23	7,558,342,711.94
流动负债	25,400,553,456.99	1,763,374,248.05	6,201,536,580.33
非流动负债	11,079,555,865.74	2,222,144,901.98	637,216,818.09
负债合计	36,480,109,322.73	3,985,519,150.03	6,838,753,398.42
营业收入	41,059,027,041.86	1,701,589,917.53	3,866,660,791.11
净利润/(亏损)	2,453,018,140.36	11,335,235.32	19,895,223.37
综合收益/(亏损)总额	2,440,194,849.97	11,158,165.76	34,062,715.09
经营活动产生的现金流量净流入(出)额	3,753,359,830.03	248,088,971.89	-4,128,730,430.25

## 2016年

	中泰化学	利华棉业
流动资产	14,022,210,225.19	2,264,763,980.71
非流动资产	32,646,045,646.94	837,992,370.24
资产合计	46,668,255,872.13	3,102,756,350.95
流动负债	16,948,820,331.51	2,159,686,035.27
非流动负债	13,037,504,167.62	270,467,701.58
负债合计	29,986,324,499.13	2,430,153,736.85
营业收入	23,362,324,089.22	1,579,965,735.14
净利润	1,936,211,135.82	41,535,765.14
综合收益总额	1,940,276,250.72	43,286,260.97
经营活动产生的现金流量净流入(出)额	1,922,884,355.76	-733,315,418.32



## 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2017年1月1日，“年末”指2017年12月31日，“上年”指2016年度，“本年”指2017年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	490,014.45	3,672,845.31
银行存款	3,830,570,986.69	2,489,043,721.72
其他货币资金	1,907,965,384.72	1,108,394,641.39
合计	<b>5,739,026,385.86</b>	<b>3,601,111,208.42</b>
其中：存放在境外的款项总额	229,838,000.18	338,618,734.74

#### (1) 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
受限制的货币资金	1,876,534,929.78	1,081,738,482.21
合计	<b>1,876,534,929.78</b>	<b>1,081,738,482.21</b>

注1：其他货币资金人民币1,876,534,929.78元为各类保证金，在编制现金流量表时作为使用受限资金从现金及现金等价物中扣除。

注2：存放在境外的款项为中泰国际发展（香港）有限公司境外存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	35,942,000.00	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,500,000.00	-
其中：收购美克化工或有对价	23,500,000.00	-
合计	<b>59,442,000.00</b>	-

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,414,133,636.49	4,934,882,236.14
商业承兑汇票	154,314,259.00	531,814,760.00
合计	<b>6,568,447,895.49</b>	<b>5,466,696,996.14</b>

#### (2) 年末已质押的应收票据情况

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,412,235,465.64
合计	<b>3,412,235,465.64</b>

#### (3) 已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,115,452,973.05	-
商业承兑汇票	2,250,000.00	-
合计	<b>10,117,702,973.05</b>	-

## 4、应收账款

类别	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,745,007,245.73	100.00	85,357,963.74	4.89	1,417,755,064.02	100.00	73,186,893.95	5.16
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,107,011,266.64	63.44	85,212,695.38	7.70	1,152,843,827.76	81.31	73,148,276.61	6.35
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	637,995,979.09	36.56	145,268.36	0.02	264,911,236.26	18.69	38,617.34	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,745,007,245.73		85,357,963.74		1,417,755,064.02		73,186,893.95	

## (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	964,565,191.74	87.12	48,314,361.26	1,024,866,448.78	88.91	51,243,742.93
1至2年(含2年)	55,569,515.09	5.02	5,556,951.51	98,951,394.01	8.58	9,895,139.40
2至3年(含3年)	56,623,923.43	5.12	11,324,784.68	19,022,119.63	1.65	3,804,423.93
3至4年(含4年)	19,237,496.99	1.74	9,618,748.50	2,810,331.87	0.24	1,405,165.94
4至5年(含5年)	3,086,449.67	0.28	2,469,159.71	1,968,645.27	0.17	1,574,916.21
5年以上	7,928,689.72	0.72	7,928,689.72	5,224,888.20	0.45	5,224,888.20
合计	1,107,011,266.64		85,212,695.38	1,152,843,827.76		73,148,276.61

## ② 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
非合并范围关联方	550,076,240.02		-	247,414,397.37		-
信用证组合	50,703,182.71		-	9,773,372.80		-
出口信用保险	29,053,670.31	0.50	145,268.36	7,723,466.09	0.50	38,617.34
无风险债权	8,162,886.05		-	-		-
合计	637,995,979.09		145,268.36	264,911,236.26		38,617.34

## (2) 按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
新疆圣雄氯碱有限公司	171,887,266.04	9.85	-
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	120,187,644.17	6.89	-
中泰(哈特隆)新丝路农业产业有限公司	101,623,206.28	5.82	-
玛纳斯县舜达化纤有限责任公司	96,966,650.15	5.56	4,848,332.51
中国国投国际贸易南京有限公司	92,219,949.00	5.28	4,610,997.45
合计	582,884,715.64	33.40	9,459,329.96

## 5、预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	4,300,818,620.78	99.92	-	2,035,841,703.42	98.50	-
1至2年	3,353,141.30	0.08	-	11,984,641.20	0.58	-
2至3年	-	-	-	18,913,770.63	0.92	-
3年以上	147,162.28	-	-	-	-	-
合计	4,304,318,924.36		-	2,066,740,115.25		-

## (2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
乌鲁木齐环鹏有限公司	新密市银通耐火保温材料有限公司	1,611,999.60	1-2年	预付材料款
合计		1,611,999.60	—	—

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
新疆圣雄氯碱有限公司	599,246,048.69	13.92	-
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	189,806,531.31	4.41	-
塔城地区汇通有限责任公司	180,198,000.00	4.19	-
新疆圣雄能源股份有限公司	159,092,985.68	3.70	-
沙湾县棉花产业有限责任公司	153,204,537.91	3.56	-
合计	1,281,548,103.59	29.78	—

## 6、应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	-	964,444.44
委托贷款	2,457,708.70	6,898.54
合计	2,457,708.70	971,342.98

## 7、应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	-	3,214,000.00	—	—
新疆米东天山水泥有限责任公司	-	3,214,000.00		
合计	-	3,214,000.00	—	—

## 8、其他应收款

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	2,250,006.00	0.51	225,000.60	10.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,840,584,899.66	100.00	45,636,367.54	2.48	442,371,952.35	99.48	28,897,158.60	6.53
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	185,781,324.87	10.09	45,636,367.54	24.56	69,370,535.83	15.60	28,897,158.60	41.66
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	1,654,803,574.79	89.91	-	-	373,001,416.52	83.89	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,840,584,899.66	—	45,636,367.54	—	444,621,958.35	—	29,122,159.20	—

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	103,564,648.40	55.76	5,178,232.42	17,365,414.47	25.04	868,270.72
1至2年(含2年)	32,761,932.52	17.63	3,276,193.25	15,575,434.85	22.45	1,557,543.50
2至3年(含3年)	10,684,683.44	5.75	2,136,696.71	3,922,143.63	5.65	784,428.74
3至4年(含4年)	3,201,530.46	1.72	1,606,632.49	12,777,735.75	18.42	6,388,867.88
4至5年(含5年)	10,649,586.88	5.73	8,519,669.50	2,158,796.84	3.11	1,727,037.47
5年以上	24,918,943.17	13.41	24,918,943.17	17,571,010.29	25.33	17,571,010.29
合计	185,781,324.87	—	45,636,367.54	69,370,535.83	—	28,897,158.60

## 按其他方法计提坏账准备其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围外关联方	683,522,569.35	-	-	7,697,945.59	-	-
财政补贴款	254,812,898.18	-	-	181,692,192.62	-	-
无风险债权	423,136,809.45	-	-	62,721,884.95	-	-
出口退税	130,082,309.07	-	-	41,174,229.41	-	-
保证金	144,472,728.73	-	-	77,247,555.00	-	-
股东股款	14,970,383.34	-	-	-	-	-
社保款	3,805,876.67	-	-	2,467,608.95	-	-
合计	1,654,803,574.79	-	-	373,001,416.52	-	-

## (2) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备
金谷农业联合体有限责任公司	往来款	326,429,019.15	1年以内	17.74	-
美克投资集团有限公司	过渡期补偿款及 往来款	266,440,279.57	1年以内	14.48	-
新疆巴音郭楞蒙古自治州产权交易中心	资产购买交易款	218,273,572.50	1年以内	11.86	-
库尔勒经济技术开发区财政局	政府补贴款	123,260,695.23	1年以内	6.70	-
应收出口退税	出口退税款	130,082,309.07	1年以内	7.07	-
合计	- -	1,064,485,875.52	- -	57.85	-

## (3) 涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目 名称	年末余额	年末账龄	补助依据
库尔勒经济技术开发区财政局	运费补贴	67,525,513.20	1年以内	2018年新财建【2016】346号
库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	52,785,905.33	1年以内	2018年新财建【2016】346号
新疆维吾尔自治区财政厅	运费补贴	50,176,928.64	1年以内	2018年新财建【2017】206号
新疆维吾尔自治区财政厅	运费补贴	14,511,798.00	1-2年	2018年新财建【2017】206号
新疆维吾尔自治区阿拉尔市财政局	一期项目补贴	48,000,000.00	1年以内	2018年师市办发【2014】40号
新疆维吾尔自治区阿拉尔市财政局	循环化改造项目 补贴资金	9,780,000.00	1年以内	2018年师市办发【2014】40号
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	贷款贴息	3,034,730.66	1-2年	《乌鲁木齐环鹏有限公司升晟变压器 生产项目投资协议书》
库尔勒经济技术开发区财政局	电费补贴	2,949,276.70	1年以内	2018年新财建【2016】346号
新疆维吾尔自治区沙雅县财政局	贷款贴息	2,615,008.30	1年以内	2018年、新财建【2016】346号
新疆维吾尔自治区沙雅县财政局	出疆棉纱运费 补贴	1,750,591.35	1年以内	2018年、新财建【2014】434号
新疆维吾尔自治区阿拉尔市财政局	污水补贴	1,518,518.00	1年以内	2018年阿经开管发【2015】33号
新疆维吾尔自治区沙雅县财政局	电费补贴	164,628.00	1年以内	2018年、新财建【2016】346号
合计	- -	254,812,898.18	- -	- -

## 9、存货

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,272,247,855.28	354,942.69	2,271,892,912.59	1,077,648,126.25	354,942.69	1,077,293,183.56
自制半成品及在产品	319,481,452.50	-	319,481,452.50	121,946,578.92	-	121,946,578.92
库存商品(产成品)	4,299,726,269.25	15,830,410.49	4,283,895,858.76	1,780,900,821.03	9,734,182.97	1,771,166,638.06
周转材料(包装物、低值易耗品等)	30,347,697.97	-	30,347,697.97	12,548,874.74	-	12,548,874.74
工程施工(已完工未结算款)	27,257,260.68	-	27,257,260.68	20,743,750.37	-	20,743,750.37
其他	24,284,674.08	-	24,284,674.08	158,892,664.58	-	158,892,664.58
合计	6,973,345,209.76	16,185,353.18	6,957,159,856.58	3,172,680,815.89	10,089,125.66	3,162,591,690.23

## 10、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵进项税金	831,444,597.05	504,290,157.25
委托贷款	777,000,000.00	264,000,000.00
应收保理融资款	306,109,344.95	63,144,769.14
理财产品	116,000,000.00	-
预缴企业所得税	7,919,362.49	9,674,932.28
预缴印花税	2,092,229.60	-
预缴城市维护建设税	16,441.01	16,441.01
预缴教育费附加	11,743.58	11,743.58
预缴房产税	-	324.43
合计	2,040,593,718.68	841,138,367.69

注 1: 委托贷款明细如下

借款人	借款性质	借款金额	期限	利率	有无抵押
浙江富丽达股份有限公司	委托贷款	200,000,000.00	2017.8.31-2018.2.28	7.29%	无
浙江富丽达股份有限公司	委托贷款	200,000,000.00	2017.9.22-2018.3.21	7.29%	无
中泰新丝路农业投资有限公司	统借统还	259,000,000.00	2017.2.23-2018.2.23	4.5675%-5.9%	无
新疆天泰纤维有限公司	委托贷款	100,000,000.00	2017.12.26-2018.3.25	6.29%	无
新疆坎儿井水务科技有限公司	委托贷款	18,000,000.00	2017.12.14-2018.3.13	6.29%	无
合计		777,000,000.00			

## 11、可供出售金融资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	411,065,429.89	5,000,000.00	406,065,429.89	383,065,429.89	5,000,000.00	378,065,429.89
按公允价值计量的	80,000,000.00	-	80,000,000.00	53,000,000.00	-	53,000,000.00
按成本计量的	331,065,429.89	5,000,000.00	326,065,429.89	330,065,429.89	5,000,000.00	325,065,429.89
其他	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-	-
合计	451,065,429.89	5,000,000.00	446,065,429.89	383,065,429.89	5,000,000.00	378,065,429.89

## (1) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本	53,000,000.00	-	-	53,000,000.00
公允价值	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00

## 12、长期应收款

项目	年末余额			年初余额			年末折现率区间(%)
	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	3,679,559,361.07	-	3,679,559,361.07	2,989,650,720.31	-	2,989,650,720.31	-
其中：未实现融资收益	471,378,906.84	-	471,378,906.84	285,316,869.26	-	285,316,869.26	-
分期收款销售商品	227,187,148.80	-	227,187,148.80	-	-	-	-
减：一年到期的分期收款销售商品	115,409,438.36	-	115,409,438.36	-	-	-	-
融资租赁保证金	161,396,100.00	-	161,396,100.00	118,600,000.00	-	118,600,000.00	-
委托贷款	195,000,000.00	-	195,000,000.00	-	-	-	-
减：一年到期的委托贷款	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-	-
其他	-	-	-	231,200.00	-	231,200.00	-
合计	4,137,733,171.51	-	4,137,733,171.51	3,108,481,920.31	-	3,108,481,920.31	-

## 13、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
对合营企业投资	465,132,934.24	212,403,729.55
对联营企业投资	1,094,561,299.48	916,268,980.58
小计	1,559,694,233.72	1,128,672,710.13
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	1,559,694,233.72	1,128,672,710.13

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							减值准备年末余额		
			收购增加/新设	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	466,712,549.31	212,403,729.55	241,712,549.31	-	-	27,209,207.08	-16,192,551.70	-	-	-	-	465,132,934.24
新疆维美化工有限责任公司	241,712,549.31	-	241,712,549.31	-	-	25,598,479.06	-177,069.56	-	-	-	-	267,133,958.81
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	225,000,000.00	212,403,729.55	-	-	-	1,610,728.02	-16,015,482.14	-	-	-	-	197,998,975.43
二、联营企业	1,338,578,867.97	916,268,980.58	129,817,108.60	64,347,384.80	-	-7,266,117.89	-	-300,000.00	-	-	-	-1,094,561,299.48
新疆圣雄能源股份有限公司	556,232,259.37	417,740,398.78	-	14,215,384.80	-	1,344,874.10	-	-8,303,753.19	-	-	-	424,996,904.49
新疆天泰纤维有限公司	221,832,000.00	189,000,000.00	-	32,832,000.00	-	15,635,911.03	-	-	-	-	-	237,467,911.03
阜康市灵山焦化有限责任公司	368,619,700.00	256,754,527.03	-	-	-	-19,985,829.16	-	-2,303.42	-	-	-	236,766,394.45
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	95,817,108.60	-	95,817,108.60	-	-	-	143,615.80	-	-	-	-	95,960,724.40
江西中阳科技协同创新股份有限公司	20,000,000.00	19,996,992.97	-	-	-	-3,297.87	-	-	-	-	-	19,993,695.10
新疆中顺鑫和供应链管理有限公司	16,500,000.00	1,377,549.23	-	14,850,000.00	-	-1,508,546.93	-	-	-	-	-	14,719,002.30
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	2,400,000.00	12,423,942.20	-	-	-	1,191,400.62	-	-300,000.00	-	-	-	13,315,342.82
厦门凯纳石墨烯技术有限公司	14,127,800.00	13,877,649.83	-	-	-	-2,131,371.42	-	-	-	-	-	11,746,278.41
新疆平界信息科技有限公司	6,600,000.00	5,097,920.54	-	-	-	-1,117,563.02	-	-	-	-	-	3,980,357.52
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	2,450,000.00	-	-	2,450,000.00	-	-8,249.78	-	-	-	-	-	2,441,750.22
中泰海华农业投资有限公司	34,000,000.00	-	34,000,000.00	-	-	-827,061.26	-	-	-	-	-	33,172,938.74
合计	1,805,291,417.28	1,128,672,710.13	371,529,657.91	64,347,384.80	-	19,943,089.19	-16,192,551.70	-300,000.00	-8,306,056.61	-	-	-1,559,694,233.72

## (3) 合营企业和联营企业的主要信息

	主要经营地/注册地	业务性质	注册资本(万元)	本集团持股比例	本集团表决权比例
<b>合营企业</b>					
新疆维美化工有限责任公司	库尔勒	工业	43,063.00	50.00%	50.00%
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	乌鲁木齐	贸易	45,000.00	50.00%	50.00%
<b>联营企业</b>					
新疆圣雄能源股份有限公司	托克逊	工业	424,686.59	18.55%	18.55%
新疆天泰纤维有限公司	沙湾	工业	61,600.00	35.07%	35.07%
阜康市灵山焦化有限责任公司	阜康	工业	37,000.00	49.00%	49.00%
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	库尔勒	工业	26,305.26	49.00%	49.00%
江西中阳科技协同创新股份有限公司	抚州	服务	8,000.00	25.00%	25.00%
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	乌鲁木齐	贸易、服务	5,000.00	33.00%	33.00%
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	乌鲁木齐	工业	1,200.00	20.00%	20.00%
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司	厦门	工业	3,150.00	22.22%	22.22%
新疆平昇信息科技股份有限公司	乌鲁木齐	贸易、服务	2,000.00	33.00%	33.00%
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	乌鲁木齐	贸易、服务	500.00	49.00%	49.00%
中泰海华农业投资有限公司	库尔勒	工业	10,000.00	34.00%	34.00%

注：新疆圣雄能源股份有限公司由于股权比较分散，本集团系该公司第一大股东，因此对该公司具有重大影响。

## (4) 重要合营企业和联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额
	新疆维美化工有限责任公司	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司
流动资产	98,802,743.76	528,269,407.51	346,824,011.12
非流动资产	1,069,139,606.04	844,302,165.55	810,900,646.20
资产合计	1,167,942,349.80	1,372,571,573.06	1,157,724,657.32
流动负债	232,266,045.06	738,158,602.81	441,270,682.19
非流动负债	361,411,764.72	167,089,174.53	205,988,932.26
负债合计	593,677,809.78	905,247,777.34	647,259,614.45
净资产	574,264,540.02	467,323,795.72	510,465,042.87
归属于母公司股东权益	574,264,540.02	395,900,123.66	426,256,511.82
按持股比例计算的净资产份额	287,132,270.01	197,950,061.83	213,128,255.91
调整事项	-19,998,311.20	48,913.60	-724,526.36
对合营企业权益投资的账面价值	267,133,958.81	197,998,975.43	212,403,729.55
营业收入	228,376,260.52	226,951,534.41	52,499,230.26
财务费用	27,645,615.05	30,562,750.97	2,918,393.00
所得税费用	16,408,154.58	-	-
净利润	46,955,159.49	4,206,079.10	5,609,818.43
其他综合收益/(亏损)	-	-45,758,520.40	-14,239,253.72
综合收益/(亏损)总额	46,955,159.49	-41,552,441.30	-8,629,435.29
企业本年收到的来自合营企业的股利	-	-	-



(续)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司
流动资产	1,903,729,244.22	805,430,982.26	3,031,315,942.48	1,009,130,633.69
非流动资产	9,911,009,167.84	2,024,685,119.76	9,937,129,168.54	1,164,563,580.26
资产合计	11,814,738,412.06	2,830,116,102.02	12,968,445,111.02	2,173,694,213.95
流动负债	6,799,181,965.34	1,533,495,293.90	4,471,566,255.46	1,448,703,660.27
非流动负债	3,007,296,718.77	651,995,248.97	6,446,795,185.54	158,057,142.85
负债合计	9,806,478,684.11	2,185,490,542.87	10,918,361,441.00	1,606,760,803.12
少数股东权益	-15,695,019.13	-	-11,355,499.37	-
归属于母公司股东权益	2,023,954,747.08	644,625,559.15	2,061,439,169.39	566,933,410.83
按持股比例计算的净资产份额	375,443,605.58	226,070,183.59	367,966,891.74	198,823,547.18
调整事项				
—商誉	-	17,176,452.82	-	17,176,452.82
—按公允价值调整报表影响	49,553,298.91	-5,778,725.38	49,773,507.04	-27,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	424,996,904.49	237,467,911.03	417,740,398.78	189,000,000.00
营业收入	4,375,950,926.11	1,413,677,757.83	2,045,455,655.09	1,076,267,375.82
净利润/(亏损)	5,932,913.68	44,860,148.32	-464,245,287.62	-1,048,763.52
综合收益/(亏损)总额	5,932,913.68	44,860,148.32	-464,245,287.62	-1,048,763.52

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额
	阜康市灵山焦化有限责任公司	巴斯夫美克化工制造(新疆)有限公司	阜康市灵山焦化有限责任公司
流动资产	17,192,432.52	209,802,840.95	17,886,957.57
非流动资产	402,906,263.63	523,979,396.11	414,427,696.43
资产合计	420,098,696.15	733,782,237.06	432,314,654.00
流动负债	196,255,685.11	147,460,832.16	174,132,773.24
非流动负债	152,338.98	387,755,101.39	1,782,338.98
负债合计	196,408,024.09	535,215,933.55	175,915,112.22
归属于母公司股东权益	223,690,672.06	198,566,303.51	256,399,541.78
按持股比例计算的净资产份额	109,608,429.31	97,297,488.72	125,635,775.47
调整事项			
—商誉	43,120,551.23	-	43,120,551.23
—其他	84,037,413.91	-1,336,764.32	87,998,200.33
对联营企业权益投资的账面价值	236,766,394.45	95,960,724.40	256,754,527.03
营业收入	42,735.04	482,284,151.00	9,375,135.65
净利润/(亏损)	-32,704,168.86	-5,825,489.75	-67,687,685.48
综合收益/(亏损)总额	-32,704,168.86	-5,825,489.75	-67,687,685.48

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	江西中阳科技协同创新股份有限公司	新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	江西中阳科技协同创新股份有限公司	新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司
流动资产	20,002,248.43	6,177,635.35	20,002,979.90	2,499,617.43
非流动资产	-	12,787,593.57	-	5,960,481.25
资产合计	20,002,248.43	18,965,228.92	20,002,979.90	8,460,098.68
流动负债	27,468.00	162,191.63	15,008.00	4,985,707.06
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	27,468.00	162,191.63	15,008.00	4,985,707.06
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	19,974,780.43	18,803,037.29	19,987,971.90	3,474,391.62
按持股比例计算的净资产份额	4,993,695.11	6,205,002.31	4,996,992.98	1,146,549.23
调整事项				
—其他	14,999,999.99	8,513,999.99	14,999,999.99	231,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	19,993,695.10	14,719,002.30	19,996,992.97	1,377,549.23
营业收入	-	919,202.98	-	44,167.75
净利润/(亏损)	-13,191.47	-4,571,354.33	-11,025.60	-825,608.38
综合收益/(亏损)总额	-13,191.47	-4,571,354.33	-11,025.60	-825,608.38

(续)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	厦门凯纳石墨烯技术有限公司	乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	厦门凯纳石墨烯技术有限公司
流动资产	68,462,812.59	17,936,758.08	78,833,062.19	31,971,015.67
非流动资产	26,659,978.24	20,803,767.87	25,055,858.29	8,312,016.90
资产合计	95,122,790.83	38,740,525.95	103,888,920.48	40,283,032.57
流动负债	22,775,246.19	2,349,145.47	37,490,728.25	66,653.31
非流动负债	-	3,500,000.00	-	-
负债合计	22,775,246.19	5,849,145.47	37,490,728.25	66,653.31
归属于母公司股东权益	72,347,544.64	32,891,380.48	66,398,192.23	40,216,379.26
按持股比例计算的净资产份额	14,469,508.93	7,308,464.74	13,279,638.45	8,936,079.47
调整事项				
—商誉	-	3,380,880.19	-	3,380,880.19
—按公允价值调整报表影响	-	1,056,933.48	-	1,560,690.16
—其他	-1,154,166.11	-	-855,696.25	-
对联营企业权益投资的账面价值	13,315,342.82	11,746,278.41	12,423,942.20	13,877,649.82
营业收入	69,985,999.92	3,564,055.41	119,406,484.65	1,007,362.38
净利润/(亏损)	5,957,003.08	-7,324,998.78	6,331,225.38	-4,451,376.96
综合收益/(亏损)总额	5,957,003.08	-7,324,998.78	6,331,225.38	-4,451,376.96

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	新疆平界信息科技有限公司	新疆平界信息科技有限公司
流动资产	4,616,242.10	2,282,067.86
非流动资产	1,043,975.36	1,155,829.37
资产合计	5,660,217.46	3,437,897.23
流动负债	5,658,528.01	49,653.16
非流动负债	-	-
负债合计	5,658,528.01	49,653.16
净资产	1,689.45	3,388,244.07
按持股比例计算的净资产份额	557.52	1,118,120.54
调整事项	3,979,800.00	3,979,800.00
对联营企业权益投资的账面价值	3,980,357.52	5,097,920.54
营业收入	4,675,447.61	-
净亏损	-3,386,554.62	-3,718,602.50
综合亏损总额	-3,386,554.62	-3,718,602.50

## 14、投资性房地产

2017年投资性房地产变动表

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	21,898,766.93	138,799,767.27	-	160,698,534.20
其中：房屋、建筑物	21,898,766.93	138,799,767.27	-	160,698,534.20
二、累计折旧和累计摊销合计	17,448,190.65	8,491,436.32	-	25,939,626.97
其中：长期房屋、建筑物	17,448,190.65	8,491,436.32	-	25,939,626.97
三、投资性房地产账面净值合计	4,450,576.28	130,308,330.95	-	134,758,907.23
其中：长期房屋、建筑物	4,450,576.28	130,308,330.95	-	134,758,907.23
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：长期房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	4,450,576.28	130,308,330.95	-	134,758,907.23
其中：长期房屋、建筑物	4,450,576.28	130,308,330.95	-	134,758,907.23

2016年投资性房地产变动表

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	-	28,738,766.93	6,840,000.00	21,898,766.93
其中：房屋、建筑物	-	28,738,766.93	6,840,000.00	21,898,766.93
二、累计折旧和累计摊销合计	-	17,606,197.93	158,007.28	17,448,190.65
其中：长期房屋、建筑物	-	17,606,197.93	158,007.28	17,448,190.65
三、投资性房地产账面净值合计	-	-	-	4,450,576.28
其中：长期房屋、建筑物	-	-	-	4,450,576.28
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：长期房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	-	-	-	4,450,576.28
其中：长期房屋、建筑物	-	-	-	4,450,576.28

## 15、 固定资产

## (1) 固定资产情况

2017 年固定资产变动表

项目	年初余额	本年收购增加	本年增加	本年处置减少	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	35,328,285,757.61	6,643,179,324.67	4,355,097,750.23	224,499,019.71	784,687,667.84	45,317,376,144.96
其中:房屋及建筑物	13,425,958,237.16	1,493,689,538.11	1,216,449,514.53	95,388,314.46	217,547,660.82	15,823,161,314.52
机器设备	21,361,764,578.34	4,998,393,899.95	3,012,030,691.45	89,228,369.79	507,627,933.14	28,775,332,866.81
运输工具	230,489,181.03	25,140,278.40	50,862,989.34	5,332,760.33	11,270,249.69	289,889,438.75
电子设备及其他	310,073,761.08	125,955,608.21	75,754,554.91	34,549,575.13	48,241,824.19	428,992,524.88
二、累计折旧合计:	7,799,541,195.19	1,543,711,386.38	1,916,017,830.33	30,635,966.10	179,365,859.14	11,049,268,586.66
其中:房屋及建筑物	1,894,657,828.85	267,165,407.34	310,545,337.67	9,601,378.38	65,687,949.47	2,397,079,246.01
机器设备	5,617,494,587.16	1,205,412,710.45	1,549,665,465.93	15,456,242.48	98,543,202.42	8,258,573,318.64
运输工具	140,458,703.06	13,773,314.30	21,687,954.27	733,282.25	10,447,186.06	164,739,503.32
电子设备及其他	146,930,076.12	57,359,954.29	34,119,072.46	4,845,062.99	4,687,521.19	228,876,518.69
三、固定资产账面净值合计	27,528,744,562.42					34,268,107,558.30
其中:房屋及建筑物	11,531,300,408.31					13,426,082,068.51
机器设备	15,744,269,991.18					20,516,759,548.17
运输工具	90,030,477.97					125,149,935.43
电子设备及其他	163,143,684.96					200,116,006.19
四、减值准备合计	96,682,732.13	34,948,905.18	104,453.24	104,453.24	74,709.31	131,556,928.00
其中:房屋及建筑物	52,633,642.80	10,355,697.95				62,989,340.75
机器设备	43,154,961.76	24,516,592.27	68,743.62	68,743.62	855.00	67,670,699.03
运输工具		16,378.28	35,709.62	35,709.62		16,378.28
电子设备及其他	894,127.57	60,236.68			73,854.31	880,509.94
五、固定资产账面价值合计	27,432,061,830.29					34,136,550,630.30
其中:房屋及建筑物	11,478,666,765.51					13,363,082,727.76
机器设备	15,701,115,029.42					20,449,088,849.14
运输工具	90,030,477.97					125,133,557.15
电子设备及其他	162,249,557.39					199,235,496.25

注:其中,固定资产本年减少含售后回租转出机器设备原值人民币 430,969,006.35 元,累计折旧人民币 33,820,021.96 元。

2016年固定资产变动表

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	30,120,409,890.20	6,773,636,742.50	1,565,760,875.09	35,328,285,757.61
其中：房屋及建筑物	11,531,127,618.42	2,333,829,429.18	438,998,810.44	13,425,958,237.16
机器设备	18,234,435,615.55	4,028,500,574.60	901,171,611.81	21,361,764,578.34
运输工具	159,193,644.32	284,264,202.06	212,968,665.35	230,489,181.03
电子设备及其他	195,653,011.91	127,042,536.66	12,621,787.49	310,073,761.08
二、累计折旧合计	5,487,634,250.24	2,481,340,486.34	169,433,541.39	7,799,541,195.19
其中：房屋及建筑物	1,253,746,769.47	721,842,263.26	80,931,203.88	1,894,657,828.85
机器设备	4,076,500,502.06	1,607,607,773.02	66,613,687.92	5,617,494,587.16
运输工具	77,970,113.39	73,756,881.21	11,268,291.54	140,458,703.06
电子设备及其他	79,416,865.32	78,133,568.85	10,620,358.05	146,930,076.12
三、账面净值合计	24,632,775,639.96			27,528,744,562.42
其中：房屋及建筑物	10,277,380,848.95			11,531,300,408.31
机器设备	14,157,935,113.49			15,744,269,991.18
运输工具	81,223,530.93			90,030,477.97
电子设备及其他	116,236,146.59			163,143,684.96
四、减值准备合计	20,035.80	96,682,732.13	20,035.80	96,682,732.13
其中：房屋及建筑物	-	52,633,642.80	-	52,633,642.80
机器设备	20,035.80	43,154,961.76	20,035.80	43,154,961.76
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	894,127.57	-	894,127.57
五、账面价值合计	24,632,755,604.16			27,432,061,830.29
其中：房屋及建筑物	10,277,380,848.95			11,478,666,765.51
机器设备	14,157,915,077.69			15,701,115,029.42
运输工具	81,223,530.93			90,030,477.97
电子设备及其他	116,236,146.59			162,249,557.39

## (2) 闲置固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	77,540,678.91	19,587,869.47	52,540,513.53	5,412,295.91	-
机器设备	95,065,524.46	47,178,208.16	43,120,534.41	4,766,781.89	-
其他设备	3,215,613.53	2,154,044.04	894,127.57	167,441.92	-
合计	175,821,816.90	68,920,121.67	96,555,175.51	10,346,519.72	-

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价	-	5,898,863,416.98	-	-	5,898,863,416.98
累计折旧	-	616,022,088.35	-	-	616,022,088.35
账面价值	-	5,282,841,328.63	-	-	5,282,841,328.63

## (4) 经营租赁租出的固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
年末余额	154,482,090.78	1,420,221.14	354,941.11	28,727.49	156,285,980.52

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,376,004,523.95	房产证正在办理中

## (6) 所有权和使用权受到限制的固定资产情况

项目	账面价值	受到限制的原因
房屋及建筑物	2,326,626,330.92	长/短期借款抵押
机器设备	7,458,515,864.65	长/短期借款抵押
运输工具	4,364,346.03	长期借款抵押
电子设备及其他	9,688,028.12	长期借款抵押
合计	9,799,194,569.72	

## 16、 在建工程

## (1) 2017 年在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
新疆中泰新鑫化工科技新材料项目	433,225,258.50	-	433,225,258.50
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设	306,909,964.36	-	306,909,964.36
阿拉尔富丽达 20 万吨粘胶纤维	281,796,414.80	-	281,796,414.80
年产 120 万吨 PTA 项目	327,953,661.68	-	327,953,661.68
阜康 PVC 深加工示范基地项目	182,443,578.93	-	182,443,578.93
富丽震纶 200 万锭纺纱项目	157,694,016.06	-	157,694,016.06
富丽达技措项目	148,043,828.09	-	148,043,828.09
能化三川水泥厂技术改造项目	146,625,064.89	-	146,625,064.89
奇台准东煤田南黄草湖 5000 万吨/年煤矿项目	136,943,847.70	-	136,943,847.70
阜康能源技措项目	136,821,475.42	-	136,821,475.42
阜康工业园二期	68,399,692.91	-	68,399,692.91
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱	65,741,951.93	-	65,741,951.93
矿冶技措项目	62,890,151.99	6,140,553.15	56,749,598.84
原材料优化项目	62,552,192.12	-	62,552,192.12
巴州泰昌技术改造-B 线	55,733,721.77	-	55,733,721.77
富丽达 9 万吨绿色制浆项目	53,835,457.62	-	53,835,457.62
华泰重工技措项目	52,444,235.98	-	52,444,235.98
巴州泰昌污水处理	51,794,800.15	-	51,794,800.15
富丽达外排管道	50,236,708.64	-	50,236,708.64
富丽达废水综合治理工程污水深度处理项目	47,884,795.16	-	47,884,795.16
阿拉尔富丽达污水提标改造项目	46,867,411.70	-	46,867,411.70
阿拉尔富丽达十改十四项目	46,033,451.22	-	46,033,451.22
富丽达热电三期	42,322,717.11	-	42,322,717.11
阿拉尔富丽达八改十扩产项目	40,019,458.20	-	40,019,458.20
紧密纺车间	39,804,043.79	-	39,804,043.79
金富纱业 130 万锭纺纱项目二期	39,520,531.54	-	39,520,531.54
富丽达锅炉烟气脱硫项目	36,916,979.27	-	36,916,979.27
富丽达扩建年产 8 万吨粘胶短纤维扩建项目	33,281,020.71	-	33,281,020.71
中泰化学技措项目	31,246,349.83	-	31,246,349.83
富丽达二硫化碳回收利用项目	31,175,425.26	-	31,175,425.26
巴州泰昌技术改造-A 线	30,990,371.19	-	30,990,371.19
阿拉尔富丽达 13 万方二硫化碳活性炭回收项目	27,358,836.42	-	27,358,836.42
上海多经办公室	24,869,497.14	-	24,869,497.14
富丽达废水综合治理工程新建污泥脱水间	22,137,460.57	-	22,137,460.57
铁路专用线	18,263,929.04	-	18,263,929.04
富丽达废水综合治理工程反渗透脱盐环保项目	15,793,807.55	-	15,793,807.55
富丽达消防指挥中心	15,163,368.68	-	15,163,368.68
阿拉尔富丽达保障性住房项目	14,921,629.10	-	14,921,629.10
阿拉尔富丽达废气配硫磺制酸项目	14,732,488.86	-	14,732,488.86
中鲁矿业 60 万吨/年石灰石	12,608,211.12	-	12,608,211.12
能化一期 60 万吨/年电石项目	12,596,021.66	-	12,596,021.66
热电厂配套设施技改项目等技改项目	11,720,608.12	-	11,720,608.12
矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	10,805,015.28	-	10,805,015.28
矿冶 30 万吨/年电石项目	10,308,518.25	-	10,308,518.25
阿拉尔富丽达 26 万方二硫化碳吸附项目	9,787,353.93	-	9,787,353.93
新材料股份煤基新材料升级示范项目	9,498,953.06	-	9,498,953.06
阿拉尔富丽达动力系统技术改造项目	8,122,853.52	-	8,122,853.52
托克逊能化 200 万吨/年电石及配套 4*300MW 动力站项目一期配套 2*300MW 动力站项目	7,850,050.12	-	7,850,050.12
富丽达酸站脱盐项目	7,578,981.33	-	7,578,981.33
富丽达新增群克废水固碳生态示范园项目	7,458,412.10	-	7,458,412.10

(续)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
富丽达生化池废气净化项目	6,755,816.08	-	6,755,816.08
国信环保催化剂再生回收项目	6,715,440.05	-	6,715,440.05
石灰石堆场、碳材堆场防风抑尘网	6,624,005.33	-	6,624,005.33
其他	60,345,451.36	-	60,345,451.36
合计	3,590,165,287.19	6,140,553.15	3,584,024,734.04

2016年

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
富丽震纶 200 万锭纺纱项目	378,525,672.09	-	378,525,672.09
阜康 3 万吨/年混合法糊树脂 (PPVC) 装置	231,439,892.82	-	231,439,892.82
金富纱业 130 万锭纺纱项目二期	181,092,777.36	-	181,092,777.36
奇台准东煤田南黄草湖 5000 万吨/年煤矿项目	136,904,998.18	-	136,904,998.18
富丽达二硫化碳回收利用项目	123,304,763.93	-	123,304,763.93
金富纱业 20 万锭纺纱项目	108,176,139.02	-	108,176,139.02
年产120万吨PTA项目	101,043,158.24	-	101,043,158.24
阜康能源技措项目	98,986,536.91	-	98,986,536.91
矿冶技措项目	95,904,673.37	6,140,553.15	89,764,120.22
富丽达扩建年产 8 万吨粘胶短纤维扩建项目	93,957,700.98	-	93,957,700.98
阜康 PVC 深加工示范基地项目	91,179,788.35	-	91,179,788.35
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	81,601,081.89	-	81,601,081.89
能化一期 60 万吨/年电石项目	70,547,222.42	-	70,547,222.42
富丽达技措项目	67,759,794.10	-	67,759,794.10
新疆中泰新鑫化工科技新材料项目	59,200,095.64	-	59,200,095.64
阜康工业园二期	55,727,457.51	-	55,727,457.51
富丽达酸站脱盐项目	54,628,676.01	-	54,628,676.01
富丽达外排管道	49,644,244.55	-	49,644,244.55
富丽达废水综合治理工程污水深度处理项目	44,698,156.73	-	44,698,156.73
富丽达热电三期	41,138,876.14	-	41,138,876.14
其他	38,560,217.32	-	38,560,217.32
华泰重化工技措项目	30,168,578.19	-	30,168,578.19
富丽达锅炉烟气脱硫项目	28,935,349.21	-	28,935,349.21
富丽达 9 万吨绿色制浆项目	28,585,971.24	-	28,585,971.24
矿山石灰石破碎系统	27,788,550.00	-	27,788,550.00
中泰化学技措项目	19,952,614.12	-	19,952,614.12
富丽达废水综合治理工程新建污泥脱水间	19,785,505.21	-	19,785,505.21
矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	16,767,994.43	-	16,767,994.43
富丽达废水综合治理工程反渗透脱盐环保项目	14,612,296.21	-	14,612,296.21
中鲁矿业 60 万吨/年石灰石	12,833,466.78	-	12,833,466.78
富丽达消防指挥中心	11,974,950.07	-	11,974,950.07
矿冶 30 万吨/年电石项目	10,026,475.11	-	10,026,475.11
蓝天物流信息化平台建设项目	6,427,903.32	-	6,427,903.32
其他	26,117,722.07	-	26,117,722.07
合计	2,457,999,299.52	6,140,553.15	2,451,858,746.37

(3) 所有权和使用权受到限制的在建工程情况

项目	账面价值	受到限制的原因
在建工程	157,694,016.06	长期借款抵押

## (3) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	累计投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金 来源
新疆中泰新鑫化工科技新材料项目	879,064,600.00	59,200,095.64	374,025,162.86	-	-	433,225,258.50	93.00	95.00	6,443,985.95	6,443,985.95	-	财务 资助
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	3,287,640,000.00	81,601,081.89	226,158,528.30	859,645.83	-	306,909,964.36	14.94	14.63	1,538,686.06	1,538,686.06	4.35	自筹/ 借款
年产120万吨PTA项目	4,270,020,000.00	101,043,158.24	228,562,432.82	1,651,929.38	-	327,953,661.68	8.75	8.75	32,404,707.82	16,121,478.58	100.00	自筹
阿拉尔富丽达20万吨粘胶纤维	1,975,490,000.00	-	281,796,414.80	-	-	281,796,414.80	14.26	14.26	12,479,923.94	12,479,923.94	4.43	自筹/ 借款
合计	10,412,214,600.00	241,844,335.77	1,110,552,538.78	2,511,575.21	-	1,349,885,299.34	-	-	52,867,303.77	36,584,074.53	-	-



## 17、工程物资

项目	年末余额	年初余额
专项物资	77,637,430.57	91,524,459.40
合计	77,637,430.57	91,524,459.40

## 18、生产性生物资产

(1) 以成本进行后续计量的生物资产的年初、年末账面价值及年度内增减变动情况

项目	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
畜牧养殖业	611,450.25	754,020.00	269,863.27	1,095,606.98
母羊	611,450.25	754,020.00	269,863.27	1,095,606.98
合计	611,450.25	754,020.00	269,863.27	1,095,606.98

注：母羊的数量为3780只，预计使用寿命为3年，预计净残值率为5%，折旧方法采用平均年限法，期末原值为2,151,760.00元，累计折旧为1,056,153.02元，账面净值为1,095,606.98元。

(2) 以成本计价生产性生物资产的折旧及减值

项目	预计使用寿命	预计净残值	折旧方法	累计折旧年末余额	减值准备年末余额
一、畜牧养殖业		64,552.80		1,056,153.02	-
其中：种羊	3.00	64,552.80	平均年限法	1,056,153.02	-
合计		64,552.80		1,056,153.02	-

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

2017年无形资产变动表

项目	年初余额	收购增加	本年增加额	处置减少	本年减少额	年末余额
一、原价合计	921,836,434.69	1,102,349,922.12	159,796,045.36	-	2,015.35	2,183,980,386.82
其中：软件	69,985,514.50	13,388,739.90	13,916,352.45	-	529.91	97,290,076.94
土地使用权	793,970,182.93	1,088,961,182.22	145,879,692.91	-	-	2,028,811,058.06
商标权	51,000.00	-	-	-	1,485.44	49,514.56
采矿权	54,897,256.26	-	-	-	-	54,897,256.26
矿山使用权	2,932,481.00	-	-	-	-	2,932,481.00
二、累计摊销合计	137,298,765.60	128,051,060.39	41,485,138.34	-	529.91	306,834,434.42
其中：软件	36,044,802.63	4,597,966.36	6,754,195.76	-	529.91	47,396,434.84
土地使用权	80,612,605.67	123,453,094.03	32,759,771.56	-	-	236,825,471.26
商标权	2,310.68	-	3,466.00	-	-	5,776.68
采矿权	17,706,565.62	-	1,967,705.02	-	-	19,674,270.64
矿山使用权	2,932,481.00	-	-	-	-	2,932,481.00
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-	-	-
矿山使用权	-	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	784,537,669.09	-	-	-	-	1,877,145,952.40
其中：软件	33,940,711.87	-	-	-	-	49,893,642.10
土地使用权	713,357,577.26	-	-	-	-	1,791,985,586.80
商标权	48,689.32	-	-	-	-	43,737.88
采矿权	37,190,690.64	-	-	-	-	36,222,985.62
矿山使用权	-	-	-	-	-	-

(续)

2016年无形资产变动表

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	709,058,754.74	222,837,696.49	10,060,016.54	921,836,434.69
其中：软件	62,202,389.63	7,785,586.41	2,461.54	69,985,514.50
土地使用权	620,603,632.11	183,424,105.82	10,057,555.00	793,970,182.93
商标权	-	51,000.00	-	51,000.00
采矿权	23,320,252.00	31,577,004.26	-	54,897,256.26
矿山使用权	2,932,481.00	-	-	2,932,481.00
二、累计摊销额合计	86,373,492.59	51,028,310.10	103,037.09	137,298,765.60
其中：软件	25,222,818.63	10,824,445.54	2,461.54	36,044,802.63
土地使用权	53,030,040.91	27,683,140.31	100,575.55	80,612,605.67
商标权	-	2,310.68	-	2,310.68
采矿权	5,397,614.97	12,308,950.65	-	17,706,565.62
矿山使用权	2,723,018.08	209,462.92	-	2,932,481.00
三、减值准备金额合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
矿山使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	622,685,262.15	---	---	784,537,669.09
其中：软件	36,979,571.00	---	---	33,940,711.87
土地使用权	567,573,591.20	---	---	713,357,577.26
商标权	-	---	---	48,689.32
采矿权	17,922,637.03	---	---	37,190,690.64
矿山使用权	209,462.92	---	---	-

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	79,278,926.42	产权证尚在办理中

## (3) 所有权和使用权受到限制的无形资产

项目	账面价值	受到限制的原因
土地使用权	104,010,135.97	长期借款抵押、短期借款抵押

## 20、开发支出

2017年开发支出变动表

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
产学研合作项目	5,823,018.86	-	-	-	-	-	5,823,018.86
乙炔法氯乙烯合成的固定床无汞催化技术	3,600,000.00	1,920,000.00	-	-	-	-	5,520,000.00
电石渣稳定路基石项目	-	315,744.04	-	-	-	-	315,744.04
高压加氢催化剂国产化研发	-	656,809.20	-	-	-	-	656,809.20
PVC母液水处理回收技术开发	120,000.00	131,067.96	-	-	-	-	251,067.96
合计	9,543,018.86	3,023,621.20	-	-	-	-	12,566,640.06

(续)

2016年开发支出变动表

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
PVC母液水处理回收技术开发	5,823,018.86	-	-	-	-	-	5,823,018.86
产学研合作项目	3,600,000.00	-	-	-	-	-	3,600,000.00
乙炔法氯乙烯合成的固定床无汞催化技术	-	120,000.00	-	-	-	-	120,000.00
合计	9,423,018.86	120,000.00	-	-	-	-	9,543,018.86

## 21、商誉

2017年商誉变动表

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
新疆富丽达购买子公司金富纱业	18,590,523.82	-	-	18,590,523.82
乌苏市鑫丰益棉业有限公司	16,623,919.17	-	-	16,623,919.17
新疆利华棉业股份有限公司	15,484,901.04	-	-	15,484,901.04
新疆富丽达购买子公司巴州泰昌浆粕有限公司	4,180,167.66	-	-	4,180,167.66
新疆威振石化有限公司	3,142,134.96	-	-	3,142,134.96
沙雅九九棉业有限公司	2,567,929.91	-	-	2,567,929.91
中泰化学并购新疆富丽达	793,475.88	-	-	793,475.88
阿克苏地区久久棉纺有限公司	558,877.20	-	-	558,877.20
金谷农业联合体有限责任公司	194,704.64	-	194,704.64	-
新疆美克化工有限责任公司	-	64,577,795.68	-	64,577,795.68
新疆生产建设兵团第二师万佳棉业有限公司	-	4,958,126.09	-	4,958,126.09
温宿县银丰棉业	-	172,118.17	-	172,118.17
广州市创盈化工原料有限公司	-	110,550.17	-	110,550.17
合计	62,136,634.28	69,818,590.11	194,704.64	131,760,519.75

2016年商誉变动表

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
新疆富丽达购买子公司金富纱业	18,590,523.82	-	-	18,590,523.82
乌苏市鑫丰益棉业有限公司	-	16,623,919.17	-	16,623,919.17
新疆利华棉业股份有限公司	-	15,484,901.04	-	15,484,901.04
新疆富丽达购买子公司巴州泰昌浆粕有限公司	-	4,180,167.66	-	4,180,167.66
新疆威振石化有限公司	3,142,134.96	-	-	3,142,134.96
沙雅九九棉业有限公司	-	2,567,929.91	-	2,567,929.91
广州市创盈化工原料有限公司	793,475.88	-	-	793,475.88
阿克苏地区九九棉纺有限公司	-	558,877.20	-	558,877.20
金谷农业联合体有限责任公司	-	194,704.64	-	194,704.64
合计	22,526,134.66	39,610,499.62	-	62,136,634.28

企业合并取得的商誉已分配至相关资产组进行商誉减值测试。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层批准的5年期财务预算为基础的现金流量预测来确定，所用的税前折现率范围为15%-18%，预测期以后的现金流量增长率设定为3%(2016年：3%)。

计算各公司于2017年12月31日和2016年12月31日的预计未来现金流量现值采取了关键假设。以下描述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时做出的关键假设:

毛利率—确定基础是在历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上指定。

折现率—所采用的折现率是反映子公司所处行业特定风险的税前折现率。

管理层经过上述商誉减值测试,判断于各资产负债表日的商誉无需计提减值。

## 22、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	546,019.39	-	88,543.68	-	457,475.71	——
电炉厂大修_环鹏	-	7,017,553.00	-	-	7,017,553.00	——
房屋装修及土建	2,447,437.51	-	253,183.19	-	2,194,254.32	——
融资租赁手续费	26,419,940.27	24,000,000.00	11,017,221.97	-	39,402,718.30	——
离子膜片	18,613,268.66	46,051,752.13	17,451,685.06	-	47,213,335.73	——
降膜管	6,618,294.37	10,769,230.56	6,600,174.26	-	10,787,350.67	——
脱硝催化剂	3,295,299.15	2,741,846.15	1,587,709.41	-	4,449,435.89	——
绿化费	407,166.67	-	139,600.00	-	267,566.67	——
矿山使用费	20,151.52	-	20,151.52	-	-	——
通行费	2,744.96	-	2,744.96	-	-	——
压滤机板框	705,128.21	-	282,051.28	-	423,076.93	——
土地开垦费	138,151,416.88	4,320,415.06	4,291,222.21	133,860,194.67	4,320,415.06	非同一控制下转让
合计	197,226,867.59	94,900,796.90	41,734,287.54	133,860,194.67	116,533,182.28	——

## 23、递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	245,455,466.46	1,543,915,137.04	58,451,840.68	380,943,514.75
资产减值准备	23,276,309.03	104,439,484.47	19,674,521.07	90,838,032.75
递延收益-政府补助	45,487,594.60	292,926,781.13	34,546,364.85	272,289,404.27
固定资产	836,322.35	3,345,289.40	1,227,652.35	4,910,609.40
无形资产	2,591,946.12	10,367,784.48	2,668,705.41	10,674,821.64
分期收款未实现融资收益	2,093,901.22	8,375,604.89	-	-
权益法核算的长期股权投资除净损益以外的所有者权益的其他变动	1,856,784.80	7,427,139.20	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	3,468.75	13,875.00	-	-
未实现销售	4,390,657.05	17,562,628.20	334,597.00	2,230,646.69
可抵扣亏损	164,918,482.54	1,099,456,550.27	-	-
二、递延所得税负债	224,923,077.23	1,390,975,874.37	57,298,897.26	307,306,189.38
非同一控制下企业合并资产评估增值	216,715,873.15	1,358,147,058.05	55,895,485.76	301,692,543.39
权益法核算的长期股权投资除净损益以外的所有者权益的其他变动	1,457,204.08	5,828,816.32	1,403,411.50	5,613,645.99
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	6,750,000.00	27,000,000.00	-	-

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	112,574,249.11	102,470,911.21
可抵扣亏损	220,606,789.01	282,965,551.46
合计	333,181,038.12	385,436,462.67

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2017	-	96,650,793.68	-
2018	6,467,157.94	6,467,157.94	-
2019	611,715.58	611,715.58	-
2020	97,996,538.03	97,996,538.03	-
2021	78,269,496.06	81,239,346.23	-
2022	37,261,881.40	-	-
合计	220,606,789.01	282,965,551.46	-

## 24、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	1,748,958,257.96	1,110,201,135.78
未实现售后租回损益	35,311,948.53	11,719,931.02
重组首期款项	100,000,000.00	-
委托贷款	92,760,000.00	-
预付专利款	5,000,000.00	-
其他	-	22,957.88
合计	1,982,030,206.49	1,121,944,024.68

## 25、资产减值准备

## 2017年

项目	年初余额	收购增加	本年计提	本年减少		年末余额
				处置减少	转销/核销	
坏账准备	102,309,053.15	7,380,592.62	22,999,328.67	708,065.11	986,578.05	130,994,331.28
存货跌价准备	10,089,125.66	6,602,118.09	13,885,562.90	5,477,701.34	8,913,752.13	16,185,353.18
可供出售金融资产减值准备	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
固定资产减值准备	96,682,732.13	34,948,905.18	104,684.87	104,684.87	74,709.31	131,556,928.00
在建工程减值准备	6,140,553.15	-	-	-	-	6,140,553.15
合计	220,221,464.09	48,931,615.89	36,989,576.44	6,290,451.32	9,975,039.49	289,877,165.61

## 2016年

项目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			处置减少	转销/核销	
坏账准备	54,299,878.99	48,094,874.47	-	85,700.31	102,309,053.15
存货跌价准备	1,247,301.84	9,187,245.00	-	345,421.18	10,089,125.66
可供出售金融资产减值准备	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
固定资产减值准备	20,035.80	96,682,732.13	-	20,035.80	96,682,732.13
在建工程减值准备	6,140,553.15	-	-	-	6,140,553.15
合计	61,707,769.78	158,964,851.60	-	451,157.29	220,221,464.09

## 26、所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,876,534,929.78	保证金、质押定期存款
应收票据	3,412,235,465.64	应收票据质押放贷款及办理应付票据
固定资产	9,799,194,569.72	长期借款抵押、短期借款抵押
无形资产	104,010,135.97	长期借款抵押、短期借款抵押
在建工程	157,694,016.06	长期借款抵押

注：于2017年12月31日，本集团以账面价值为人民币2,326,626,330.92元的房屋建筑物为抵押，以账面价值为人民币7,458,515,864.65元的机器设备为抵押，以账面价值为人民币4,364,346.03元的运输设备为抵押，以账面价值为人民币9,688,028.12元的其他设备为抵押；于2017年12月31日，本集团以账面价值为人民币104,010,135.97元的土地使用权为抵押，本集团以账面价值为人民币157,694,016.06元的在建工程为抵押；取得短期借款人民币439,400,000.00元，取得长期借款人民币6,865,464,063.43元。

## 27、 短期借款

### (1) 短期借款分类

	年末余额	年初余额
质押借款	3,340,092,877.60	1,864,307,951.03
抵押借款	439,400,000.00	-
保证借款	657,786,300.95	353,307,232.00
信用借款	11,531,835,758.81	6,860,349,088.00
应收保理融资款	-	404,714,991.21
合计	15,969,114,937.36	9,482,679,262.24

注：抵押及质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注八、27；本公司年末无已逾期未偿还的短期借款。

于2017年12月31日，保证借款中乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司为人民币70,000,000.00元的借款提供保证；美克投资集团有限公司为人民币543,686,300.95元的借款提供保证；巴斯夫新材料有限公司为人民币24,500,000.00元的借款提供保证；巴斯夫(中国)有限公司为人民币19,600,000.00元的借款提供保证。

于2017年12月31日，上述借款的年利率为4.35%至5.35%(2016年12月31日：3.58%至4.5675%)。

## 28、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
商品期货合约	-	12,067,200.00
其他	133,875.00	-
合计	133,875.00	12,067,200.00

## 29、 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	125,438,106.32	-
银行承兑汇票	2,187,660,572.21	1,184,255,109.77
合计	2,313,098,678.53	1,184,255,109.77

## 30、 应付账款

### (1) 应付账款账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,721,175,460.81	3,493,969,135.09
1-2年(含2年)	621,650,626.76	292,618,139.96
2-3年(含3年)	145,333,876.37	529,411,236.06
3年以上	251,417,692.19	272,134,446.39
合计	5,739,577,656.13	4,588,132,957.50



## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	249,397,675.16	按合同付款
大连重工机电设备成套有限公司	145,209,669.32	按合同付款
山西太钢工程技术有限公司	39,013,951.02	按合同付款
中国成达工程有限公司	38,440,791.06	工程款
新疆中电华瑞电力设计咨询有限公司	27,825,465.73	按合同付款
哈尔滨博实自动化股份有限公司	22,981,307.61	按合同付款
江苏新世纪江南环保股份有限公司	22,326,559.87	工程款, 未结算
合计	545,195,419.77	—

## 31、预收款项

## (1) 预收款项账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,509,956,669.19	1,626,869,259.84
1年以上	68,410,121.14	15,541,000.08
合计	1,578,366,790.33	1,642,410,259.92

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	28,075,806.83	销售未实现
江西中阳科技协同创新股份有限公司	20,000,000.00	销售未实现
合计	48,075,806.83	—

## 32、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

## 2017年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	151,969,986.85	3,494,289,041.31	2,902,515,365.54	743,743,662.62
二、离职后福利-设定提存计划	3,678,321.46	172,830,844.50	167,982,209.23	8,526,956.73
三、辞退福利	-	1,436,269.54	436,802.51	999,467.03
合计	155,648,308.31	3,668,556,155.35	3,070,934,377.28	753,270,086.38

## 2016年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	59,286,374.90	1,998,356,189.71	1,905,672,577.76	151,969,986.85
二、离职后福利-设定提存计划	2,786,703.32	132,392,686.52	131,501,068.38	3,678,321.46
三、辞退福利	-	548,383.49	548,383.49	-
合计	62,073,078.22	2,131,297,259.72	2,037,722,029.63	155,648,308.31

## (2) 短期薪酬列示

## 2017年

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	112,091,737.08	2,916,848,298.29	2,376,295,733.50	652,644,301.87
二、职工福利费	-	241,901,565.14	241,901,565.14	-
三、社会保险费	1,227,691.63	105,620,900.93	105,838,963.04	1,009,629.52
其中：医疗保险费	941,058.67	85,860,633.50	85,996,577.79	805,114.38
工伤保险费	220,034.27	12,956,956.49	13,028,563.16	148,427.60
生育保险费	66,598.69	6,607,339.74	6,617,850.89	56,087.54
其他	-	195,971.20	195,971.20	-
四、住房公积金	925,423.18	114,174,258.40	113,506,081.40	1,593,600.18
五、工会经费和职工教育经费	37,725,134.96	103,317,466.13	53,607,857.36	87,434,743.73
六、其他短期薪酬	-	12,426,552.42	11,365,165.10	1,061,387.32
合计	151,969,986.85	3,494,289,041.31	2,902,515,365.54	743,743,662.62

## 2016年

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,999,337.53	1,638,242,038.92	1,575,149,639.37	112,091,737.08
二、职工福利费	178,465.96	132,086,244.01	132,264,709.97	-
三、社会保险费	1,448,725.72	74,965,010.72	75,186,044.81	1,227,691.63
其中：医疗保险费	1,117,735.21	61,102,770.61	61,279,447.15	941,058.67
工伤保险费	249,817.30	9,145,624.92	9,175,407.95	220,034.27
生育保险费	81,173.21	4,654,891.39	4,669,465.91	66,598.69
其他	-	61,723.80	61,723.80	-
四、住房公积金	775,587.80	91,117,413.28	90,967,577.90	925,423.18
五、工会经费和职工教育经费	7,884,257.89	61,945,482.78	32,104,605.71	37,725,134.96
六、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	59,286,374.90	1,998,356,189.71	1,905,672,577.76	151,969,986.85

## (3) 设定提存计划列示

## 2017年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	3,550,399.62	167,366,809.87	162,586,269.54	8,330,939.95
二、失业保险费	127,921.84	5,368,574.63	5,300,479.69	196,016.78
三、企业年金缴费	-	95,460.00	95,460.00	-
合计	3,678,321.46	172,830,844.50	167,982,209.23	8,526,956.73

## 2016年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	2,664,177.25	124,975,539.52	124,089,317.15	3,550,399.62
二、失业保险费	122,526.07	7,340,827.00	7,335,431.23	127,921.84
三、企业年金缴费	-	76,320.00	76,320.00	-
合计	2,786,703.32	132,392,686.52	131,501,068.38	3,678,321.46

## 33、 应交税费

项目	年初余额	年末余额
企业所得税	223,137,284.81	130,854,316.82
增值税	119,276,762.73	128,920,221.47
个人所得税	16,143,743.64	16,301,167.66
城市维护建设税	10,128,369.19	6,892,086.50
教育费附加	7,907,324.04	5,592,841.34
土地使用税	2,012.00	1,326,857.37
房产税	144,738.48	1,284,144.61
资源税	446,153.14	780,380.23
其他税费	23,985,604.76	25,694,768.15
合计	401,171,992.79	317,646,784.15

## 34、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分年付息到期还本的长期借款利息	15,543,799.29	8,661,279.63
企业债券利息	174,861,160.74	161,610,924.97
短期借款应付利息	26,739,331.38	11,730,164.61
其他利息	172,448,082.24	49,338,356.21
合计	389,592,373.65	231,340,725.42

## 35、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
抵押金、保证金	224,104,734.18	58,674,474.57
预提费用	183,249,106.55	120,407,000.00
资产收购款	113,722,418.85	-
代垫款项	84,210,654.22	59,970,699.00
借款	40,000,000.00	40,000,000.00
股权认购款	34,000,000.00	-
土地出库费用	27,873,300.00	27,873,300.00
公租房建设补贴资金	17,297,000.00	17,297,000.00
库尔勒经济技术开发区财政局(增值税返还)	16,263,000.00	16,263,000.00
应付职工款	4,963,843.46	2,409,688.38
其他	83,407,288.30	74,403,228.03
合计	829,091,345.56	417,298,389.98

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆天泰纤维有限公司	88,736,234.11	保证金
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	40,000,000.00	未结算
乌鲁木齐市国土资源局	27,873,300.00	未结算
库尔勒经济技术开发区城市保障性住房投资建设管理有限公司	17,297,000.00	按合同执行
库尔勒经济技术开发区财政局	16,263,000.00	增值税返还
中国农业银行新疆分行营业部	14,442,000.00	未结算
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	9,970,000.00	保证金
合计	214,581,534.11	

**36、 一年内到期的非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	333,668,417.00	72,000,000.00
1年内到期的应付债券	2,796,894,995.67	1,415,773,333.34
1年内到期的长期应付款	837,793,050.56	703,220,440.14
合计	3,968,356,463.23	2,190,993,773.48

**37、 其他流动负债****(1) 其他流动负债情况**

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	4,697,334,741.25	1,500,000,000.00
银行押汇	-	21,658,391.85
合计	4,697,334,741.25	1,521,658,391.85

## (2) 短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券 年限(年)	发行金额	年初余额	本年发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
16新中泰集SCP004	500,000,000.00	2016/7/19	270天	500,000,000.00	500,000,000.00	-	6,222,916.67	-	-500,000,000.00	-16,312,500.00	-
16新中泰集CP001	500,000,000.00	2016/7/26	1年期	500,000,000.00	500,000,000.00	-	12,073,888.89	-	-500,000,000.00	-21,393,055.56	-
16新中泰集SCP005	500,000,000.00	2016/9/28	268天	500,000,000.00	500,000,000.00	-	9,130,555.56	-	-500,000,000.00	-14,144,444.44	-
17新中泰集CP001	1,000,000,000.00	2017/2/20	1年期	996,000,000.00	-	996,000,000.00	40,558,333.33	3,456,351.86	-	-	999,456,351.86
17新中泰集SCP001	500,000,000.00	2017/5/19	238天	499,333,333.00	-	499,333,333.00	16,793,055.56	633,053.54	-	-	499,966,386.54
17新中泰集SCP002	800,000,000.00	2017/6/20	269天	798,800,000.00	-	798,800,000.00	22,892,000.00	865,427.51	-	-	799,665,427.51
17新中泰集CP002	500,000,000.00	2017/11/16	1年期	498,000,000.00	-	498,000,000.00	3,431,250.00	246,575.34	-	-	498,246,575.34
17新中泰CP001	500,000,000.00	2017/4/12	1年期	500,000,000.00	-	500,000,000.00	16,635,616.45	-	-	-	500,000,000.00
17新中泰CP002	500,000,000.00	2017/8/10	1年期	500,000,000.00	-	500,000,000.00	9,290,958.91	-	-	-	500,000,000.00
17新中泰SCP001	500,000,000.00	2017/1/18	4月期	500,000,000.00	-	500,000,000.00	6,772,602.73	-	-500,000,000.00	-6,772,602.73	-
17新中泰SCP002	500,000,000.00	2017/11/22	6月期	500,000,000.00	-	500,000,000.00	2,931,506.85	-	-	-	500,000,000.00
17富丽达CP001	400,000,000.00	2017/11/10	1年期	400,000,000.00	-	400,000,000.00	3,322,222.23	-	-	-	400,000,000.00
合计	6,700,000,000.00	-	-	6,692,133,333.00	1,500,000,000.00	5,192,133,333.00	150,054,907.18	5,201,408.25	-2,000,000,000.00	-58,622,602.73	4,697,334,741.25

## 38、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	200,000,000.00	-
抵押借款	6,865,464,063.43	4,763,151,111.10
保证借款	91,000,000.00	240,000,000.00
信用借款	4,022,532,451.16	1,279,858,377.931
小计	11,178,996,514.59	6,283,009,489.03
减：一年内到期部分	333,668,417.00	72,000,000.00
合计	10,845,328,097.59	6,211,009,489.03

## 39、应付债券

## (1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债		
2011年公司债券(第一期)	1,296,894,995.67	1,293,398,706.08
2012年公司债券(第二期)	1,297,034,138.38	1,294,759,365.69
一期理财直接融资工具	-	500,000,000.00
二期理财直接融资工具	-	500,000,000.00
15新中泰PPN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
15新中泰PPN003	500,000,000.00	500,000,000.00
16新中泰MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
16新中泰MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
17新中泰MTN001	500,000,000.00	-
16富丽达CP001	-	415,773,333.34
16中泰EB[注]	128,792,384.54	575,601,714.98
16新中泰	496,244,564.26	495,326,270.02
16新泰02	674,717,047.55	673,439,727.22
16新泰03	19,851,851.34	19,814,283.10
17中泰中票01	499,558,300.37	-
17中泰中票02	499,217,042.10	-
17中泰公司债01	1,190,341,893.77	-
减：一年内到期部分年末余额：	2,796,894,995.67	1,415,773,333.34
可交换债		
16中泰EB[注]	128,792,384.54	575,601,714.98
合计	6,305,757,222.31	6,852,340,067.09

注：于2016年5月26日，本公司取得了新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的新国资产权[2016]159号文核准，同意可交换债券的发行。本次可交换债的交换标的为中泰集团所持有的中泰化学A股股票，于2016年7月26日，该可交换债的发行取得了深圳证券交易所“深证函[2016]534号”无异议函，并在深交所挂牌交易。本次债券发行票面金额为100元的认股权和债券分离交易的可交换债券6,000,000张。债券票面年利率为2.45%，债券换股期限自本次债券发行结束日满12个月后的第一个交易日起至可交换债到期日前三个交易日止，即2017年8月18日至2019年8月13日止，换股价格为人民币13.00元/股。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入所有者权益。

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

债券名称	面值	发行日期	债券年限(年)	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
2011年公司债券(第一期)	1,300,000,000.00	2011/11/3	7	1,278,900,000.00	1,293,398,706.08	-	94,900,000.00	3,496,289.59	-	-94,900,000.00	1,296,894,995.67
2012年公司债券(第二期)	1,300,000,000.00	2012/3/22	7	1,285,700,000.00	1,294,759,365.69	-	84,500,000.00	2,274,772.69	-	-84,500,000.00	1,297,034,138.38
一期理财直接融资工具	500,000,000.00	2015/3/27	2	497,000,000.00	500,000,000.00	-	31,500,000.00	-	-500,000,000.00	-31,500,000.00	-
二期理财直接融资工具	500,000,000.00	2015/5/29	2	498,000,000.00	500,000,000.00	-	31,000,000.00	-	-500,000,000.00	-31,000,000.00	-
15 新中泰PPN001	1,000,000,000.00	2015/7/21	3	997,000,000.00	1,000,000,000.00	-	61,800,000.00	-	-	-61,800,000.00	1,000,000,000.00
15 新中泰PPN003	500,000,000.00	2015/9/11	3	498,500,000.00	500,000,000.00	-	28,900,000.00	-	-	-28,900,000.00	500,000,000.00
16 新中泰MTN001	500,000,000.00	2016/10/13	3	498,500,000.00	500,000,000.00	-	17,900,000.00	-	-	-17,900,000.00	500,000,000.00
16 新中泰MTN002	500,000,000.00	2016/11/4	3	498,500,000.00	500,000,000.00	-	17,750,000.00	-	-	-17,750,000.00	500,000,000.00
17 新中泰MTN001	500,000,000.00	2017/3/3	3	498,500,000.00	-	500,000,000.00	20,405,479.46	-	-	-	500,000,000.00
16 富丽达CP001	400,000,000.00	2016/2/24	1	398,600,000.00	415,773,333.34	-	-	-	-415,773,333.34	-	-
16 中泰EB	600,000,000.00	2016/8/18	3	596,550,000.00	575,601,714.98	-	14,700,000.00	19,590,012.62	-466,682,500.15	-14,700,000.00	128,509,227.45
16 新中泰	500,000,000.00	2016/9/30	5	495,000,000.00	495,326,270.02	-	28,000,000.00	918,294.24	-	-28,000,000.00	496,244,564.26
16 新中泰02	680,000,000.00	2016/10/24	5	673,200,000.00	673,439,727.22	-	38,079,602.73	1,277,320.33	-	-38,079,602.73	674,717,047.55
16 新中泰03	20,000,000.00	2016/10/24	5	19,800,000.00	19,814,283.10	-	1,120,397.27	37,566.24	-	-1,120,397.27	19,851,851.34
17 中泰中票01	500,000,000.00	2017/4/19	3	498,500,000.00	-	500,000,000.00	20,568,055.56	1,247,071.76	-	-	499,747,071.76
17 中泰中票02	500,000,000.00	2017/7/10	3	498,500,000.00	-	500,000,000.00	18,511,250.00	811,427.79	-	-	499,311,427.79
17 中泰公司债01	1,200,000,000.00	2017/7/17	3	1,188,679,245.29	-	1,200,000,000.00	35,315,666.67	1,662,648.49	-	-	1,190,341,893.78
小计	11,000,000,000.00	-	-	10,919,429,245.29	8,268,113,400.43	2,700,000,000.00	544,951,451.69	31,315,405.75	-1,882,455,833.49	-450,150,000.00	9,102,652,217.98
减：一年内到期部分年末余额	-	-	-	-	-1,415,773,333.34	-	-	-	-	-	-2,796,894,995.67
合计	11,000,000,000.00	-	-	10,919,429,245.29	6,852,340,067.09	2,700,000,000.00	544,951,451.69	31,315,405.75	-1,882,455,833.49	-450,150,000.00	6,305,757,222.31

## 40、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
融资租赁款	2,362,450,497.22	2,529,669,677.07
占用草场生活补偿费	915,000.00	915,000.00
小计	2,363,365,497.22	2,530,584,677.07
减：一年内到期部分	837,793,050.56	703,220,440.14
合计	1,525,572,446.66	1,827,364,236.93

## 41、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
"访民情惠民生聚民心"活动	765,963.00	1,344,800.00	1,200,240.00	910,523.00
国家重点研发计划项目经费款	343,928.11	2,070,000.00	1,869,377.83	544,550.28
南疆双语支教生活补助	-	312,000.00	208,000.00	104,000.00
2017年知识产权奖励金	-	300,000.00	198,867.92	101,132.08
收到2017年自主创新资金	-	600,000.00	-	600,000.00
引进人才经费款	210,000.00	400,000.00	-	610,000.00
合计	1,319,891.11	5,026,800.00	3,476,485.75	2,870,205.36

## 42、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
纺织产能补贴资金200万吨纺纱项目(一期项目)	90,773,000.00	18,590,000.00	5,151,749.92	104,211,250.08
新建纺织产能补助资金	43,410,555.51	5,450,000.00	3,582,055.58	45,278,499.93
阜康一期项目重点产业振兴和技术改造款	36,830,769.24	-	1,023,076.92	35,807,692.32
拆迁购置固定资产	39,309,228.80	-	8,266,899.84	31,042,328.96
节能减排技术综合示范工程	30,790,000.00	-	1,539,499.92	29,250,500.08
废水深度处理	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
未实现售后回租损益	-	18,941,901.94	-	18,941,901.94
标准化厂房补贴	-	17,200,000.00	-	17,200,000.00
重化工业园区基础设施建设补贴	15,894,061.40	-	361,228.67	15,532,832.73
工矿棚户区改造中央预算内投资拨款	13,242,000.00	-	-	13,242,000.00
一期技改财政专项拨款	11,006,096.44	-	749,441.76	10,256,654.68
污水深度处理项目补助 1	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
污水深度处理项目补助 2	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
基础设施项目政府补助	8,888,888.80	-	666,666.72	8,222,222.08
绿色制造系统集成项目	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
阜康市商信委节能环保奖励资金	-	7,900,000.00	-	7,900,000.00
尾气净化和气烧石灰窑节能技术改造	7,063,500.00	-	415,500.00	6,648,000.00
基建项目政府补助	6,190,476.20	-	185,714.28	6,004,761.92
节能改造能力系统优化项目	6,073,750.00	-	322,500.00	5,751,250.00
高风险污染物汞削减项目	6,066,666.68	-	325,000.00	5,741,666.68
公路专项补贴	5,550,000.00	-	150,000.00	5,400,000.00
节能减排专项资金	6,120,000.00	-	1,200,000.00	4,920,000.00
二期项目技术改造专项资金	4,446,299.30	-	473,919.60	3,972,379.70
进口设备贴息	1,660,633.02	2,609,824.00	325,150.30	3,945,306.72
电石炉气煅烧石灰节能项目资金	3,796,229.18	-	383,070.60	3,413,158.58
半密闭式电石炉改造及余热项目	3,103,458.80	-	174,155.88	2,929,302.92
中泰西山搬迁补贴款	3,611,730.17	-	1,035,427.32	2,576,302.85
准东新疆化石资源加工与新能源技术项目拨款	-	1,460,000.00	-	1,460,000.00
财政局专项款	-	1,430,000.00	-	1,430,000.00
锅炉烟气脱硫项目	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
节能技改奖励	2,118,666.56	-	908,000.04	1,210,666.52
硫酸项目投资补助	1,600,000.11	-	399,999.96	1,200,000.15
后峡工业生态旅游项目旅游产业发展专项资金	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00
其他	25,557,162.01	4,211,513.97	20,899,902.51	8,868,773.47
合计	414,503,172.22	86,993,239.91	48,538,959.82	452,957,452.31



## 43、其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
未确认售后租回收益	1,505,272.36	1,795,131.04
合计	1,505,272.36	1,795,131.04

## 44、实收资本

## (1) 注册资本

投资者名称	2017年		2016年	
	人民币	所占比例(%)	人民币	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,944,371,992.00	100.00	1,944,371,992.00	100.00
合计	1,944,371,992.00	100.00	1,944,371,992.00	100.00

## (2) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,801,595,818.95	100.00	7,000,000.00	-	1,808,595,818.95	100.00
合计	1,801,595,818.95	100.00	7,000,000.00	-	1,808,595,818.95	100.00

## 45、其他权益工具

发行在外的权益工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017年中期票据	-	-	5,000,000	498,500,000.00	-	-	5,000,000	498,500,000.00
可交换债的权益部分	-	-	6,000,000	41,984,694.40	4,666,822	32,655,849.85	1,333,178	9,328,844.55
合计	-	-	-	540,484,694.40	-	32,655,849.85	-	507,828,844.55

于2017年9月25日,中泰集团在全国银行间债券市场发行永续中票。该中期票据发行额为人民币5亿元,票面值为人民币100元,票据期限:于发行人赎回前长期存续,于发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

## 46、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价	869,912,727.41	-	-	869,912,727.41
二、其他资本公积	149,057,777.79	203,722,911.54	-	352,780,689.33
合计	1,018,970,505.20	203,722,911.54	-	1,222,693,416.74

2017年,本集团可交换债债券持有人于满足行权条件后行使换股权,以12.91元/股换取本公司子公司中泰化学A股股票,导致本集团持有中泰化学比例减少了1.69%,转股价格与该减少比例所对应的中泰化学净资产份额之间的差额调整资本公积。

## 47、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	88,181,291.51	26,783,613.95	29,454,372.78	85,510,532.68	—
维简费	1,712,509.48	29,673,814.83	534,326.73	30,851,997.58	—
合计	89,893,800.99	56,457,428.78	29,988,699.51	116,362,530.26	—

## 48、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	154,408,832.46	-147,384,822.50
前期差错更正	-28,455,715.97	-
本年年初余额	125,953,116.49	-147,384,822.50
本年增加额	354,133,201.39	297,344,446.00
其中：本年净利润转入	354,133,201.39	297,344,446.00
其他调整因素	-	-
本年减少额	-58,644,000.00	-24,006,507.01
其中：本年提取盈余公积数	-	-
本年分配现金股利数	-58,644,000.00	-
其他	-	-24,006,507.01
本年年末余额	421,442,317.88	125,953,116.49

## 49、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,541,549,869.71	42,949,952,695.36	26,951,285,155.70	20,655,635,999.19
化工产品	14,296,342,747.99	9,226,735,573.07	10,615,627,993.30	6,470,132,091.19
棉产品	3,729,399,299.83	3,611,980,402.58	1,543,008,322.31	1,420,677,284.83
纺织产品	6,253,216,711.53	4,906,161,469.62	4,929,763,144.78	3,579,837,171.06
能源产品	25,059,999.56	32,320,239.76	33,155,838.54	29,449,704.22
物流	565,795,564.06	458,576,594.26	390,735,150.11	316,080,269.44
工程	108,206,247.43	87,333,821.74	99,548,563.15	71,676,173.37
现代贸易	25,437,335,780.26	24,540,151,210.88	9,256,570,282.34	8,722,985,854.43
其他	126,193,519.05	86,693,383.45	82,875,861.17	44,797,450.65
其他业务	671,418,979.17	148,317,117.42	445,629,887.77	221,122,086.17
合计	51,212,968,848.88	43,098,269,812.78	27,396,915,043.47	20,876,758,085.36

## 50、销售费用、管理费用、财务费用

## (1) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	2,506,520,245.48	1,868,810,787.87
职工薪酬	161,045,990.66	91,640,848.95
装卸费	66,565,076.31	44,561,894.81
代理费	58,857,746.67	63,102,670.14
仓储保管费	35,164,807.31	14,255,831.77
包装费	11,735,137.96	4,905,579.08
差旅费	9,895,454.80	8,298,608.33
租赁费	7,858,723.14	1,555,108.93
办公费	6,171,601.17	3,672,177.56
销售服务费	3,130,630.73	-
广告费	1,665,079.04	1,603,803.95
折旧费	1,526,243.62	1,499,323.38
专项补助费	-249,883,054.38	-
其他	6,185,024.74	11,935,311.61
合计	2,626,438,707.25	2,115,841,946.38

## (2) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	701,895,850.18	374,926,188.75
折旧费	96,294,510.81	123,913,134.12
修理费	83,982,087.87	49,567,101.64
办公费	50,562,187.15	45,624,374.90
业务招待费	28,283,878.11	17,716,882.79
离退休补贴	28,043,649.42	15,281,158.98
排污费	23,977,463.72	13,105,580.30
无形资产摊销	21,528,362.80	20,515,218.81
租赁费	21,282,329.09	20,728,569.14
聘请中介机构费	20,447,495.44	13,032,816.55
差旅费	19,976,021.36	13,665,077.31
车辆费用	19,695,788.89	13,307,450.67
物料消耗	15,541,926.50	12,872,753.39
保险费	14,229,107.87	10,354,237.70
绿化费	7,928,582.90	7,124,701.89
卫生费	6,585,087.23	5,133,506.33
残疾人就业金	4,624,556.91	4,033,120.45
存货盘亏	3,562,356.30	2,453,416.76
研究与开发费	1,597,963.53	722,729.62
税金	-	37,934,307.05
其他	22,420,549.36	31,912,096.51
合计	1,192,459,755.44	833,924,423.66

## (3) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,525,674,671.02	1,301,099,386.52
减: 利息收入	107,767,631.60	59,889,865.35
汇兑损益	57,187,709.26	-5,732,009.15
其他	52,199,070.97	48,137,072.74
合计	1,527,293,819.65	1,283,614,584.76

## 51、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	22,999,328.67	43,708,935.32
二、存货跌价损失	13,885,562.90	-1,340,535.52
三、可供出售金融资产减值损失	-	5,000,000.00
四、固定资产减值损失	104,684.87	96,682,732.13
合计	36,989,576.44	144,051,131.93

## 52、 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,943,089.20	-120,985,466.73
处置长期股权投资产生的投资收益	42,809,630.43	-
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	92,136,481.72	-3,926,882.03
其他	456,722.65	-
合计	155,345,924.00	-124,912,348.76

## 53、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
收购美克化工或有对价公允价值变动	35,570,000.00	-
期货合约公允价值变动	12,067,200.00	-12,446,275.00
其他	-133,875.00	-
合计	47,503,325.00	-12,446,275.00

## 54、其他收益

项目	本期发生额	与资产/收益相关
收阜康市财政局社会贡献奖	63,450,000.00	收益
乌鲁木齐高新区财政局--工业扶持费	10,121,906.70	资产
拆迁购置固定资产(2015年折旧)	8,266,899.84	资产
乌鲁木齐供热管理办公室煤改气补助资金	6,595,389.07	资产
200万纱锭项目(一期项目)	5,151,749.92	资产
新建纺织产能补贴资金	3,582,055.58	资产
乌鲁木齐经济技术开发区财政国库边境地区转移资金	2,000,000.00	收益
乌鲁木齐市经济技术开发区头屯河区财政局国有资产专项资金	1,950,000.00	收益
收到增值税即征即退税款	1,579,266.79	收益
收到霍尔果斯市财政局扶持资金	1,540,000.00	收益
节能减排技术综合示范工程项目费	1,539,499.92	收益
节能减排专项资金	1,200,000.00	资产
失业保险稳岗补贴	1,056,124.97	收益
中泰西山搬迁补贴款	1,035,427.32	资产
收到增值税返还	1,033,941.04	收益
阜康一期项目重点产业振兴和技术改造款	1,023,076.92	资产
乌鲁木齐经开(头屯河区)财政国库奖励款	1,000,000.00	收益
其他	11,589,660.61	资产/收益
合计	123,714,998.68	

## 55、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益		
其中:非流动资产处置利得	10,199,315.66	713,396.73
非流动资产处置损失	-1,605,750.02	-2,466,066.70
合计	8,593,565.64	-1,752,669.97

## 56、营业外收入

## (1) 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,269,069.33	388,845,830.60	2,269,069.33
违约金收入	7,301,223.71	19,168,198.68	7,301,223.71
收购负商誉	32,809,092.54	-	32,809,092.54
核销未支付款项	23,610,776.26	-	23,610,776.26
资产报废收益	142,310.79	36,000.00	142,310.79
其他	1,821,152.87	10,574,804.08	1,821,152.87
合计	67,953,625.50	418,624,833.36	67,953,625.50

(续)

## (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
流动资金贷款贴息	-	124,768,542.91	收益
运费补贴	-	123,413,878.92	收益
乌鲁木齐高新区财政局—工业扶持费	-	14,343,761.20	收益
棚户区改造2011年第一批中央预算内投资拨款	-	12,704,000.00	收益
出疆运费补贴	-	12,620,527.50	收益
棚户区改造2011年第二批中央预算内投资拨款	-	9,092,000.00	收益
拆迁购置固定资产政府补助	-	8,266,899.84	收益
开发区财政局进口贴息资金	-	7,000,000.00	收益
增值税即征即退税款	-	6,352,793.81	收益
新增就业补贴	-	6,000,000.00	收益
电价补贴	-	5,790,067.00	收益
塔吉克农业机械购置补贴	-	5,771,300.00	收益
固定资产贷款贴息	-	5,726,567.98	收益
岗前培训补贴	-	5,188,800.00	收益
乌鲁木齐市财政局国库处社保补贴	-	3,943,642.24	收益
新建纺织产能补贴	-	3,430,666.68	收益
乌鲁木齐市财政鼓励地方外贸增长奖励	-	2,995,400.00	收益
乌市经开区财政国库收付中心补助	-	2,293,600.00	收益
2012棚户区原地补助资金	-	2,193,000.00	收益
财政专项补贴收入	-	2,107,000.00	收益
营业税改征增值税试点过渡性财政补贴	-	1,428,436.54	收益
产棉补贴	-	1,236,500.00	收益
社保补贴	-	1,091,863.06	收益
中泰西山搬迁补贴款	-	1,035,427.32	资产
阜康工业园一期项目改造款	-	1,023,076.92	收益
开发区财政局2016年外贸专项资金	-	1,000,000.00	收益
其他	2,269,069.33	18,028,078.68	资产
合计	2,269,069.33	388,845,830.60	—

注：根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报。上年金额为：人民币713,396.73元。

## 57、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,678,884.13	11,808,992.01	5,742,074.74
非流动资产报废损失	3,892,577.32	591,396.12	3,892,577.32
赔偿金、违约金及罚款支出	77,594,750.73	796,145.11	77,594,750.73
其他	3,046,690.21	2,655,513.38	2,983,499.60
合计	90,212,902.39	15,852,046.62	90,212,902.39

注：根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报。上年金额为：人民币2,466,066.70元。

## 58、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	505,435,370.89	353,407,961.35
递延所得税调整	-24,629,438.06	-26,449,397.04
其他	17,868.54	-
合计	480,823,801.37	326,958,564.31

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	2,721,748,587.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	680,437,146.86
子公司适用不同税率的影响	-284,959,962.82
调整以前期间所得税的影响	19,811,367.59
非应税收入的影响	-112,135,236.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,676,778.67
使用前年末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,778,701.65
本年末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	106,417,693.54
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-8,150,939.95
其他	-55,494,344.04
所得税费用	480,823,801.37

## 59、其他综合收益

## 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,351,964.87	4,950,326.74	5,401,638.13	21,398,506.57	1,355,038.30	20,043,468.27
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	-7,375,762.60	-1,799,673.26	-5,576,089.34	26,033,350.09	1,355,038.30	24,678,311.79
小计	-7,375,762.60	-1,799,673.26	-5,576,089.34	26,033,350.09	1,355,038.30	24,678,311.79
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	27,000,000.00	6,750,000.00	20,250,000.00	-	-	-
小计	27,000,000.00	6,750,000.00	20,250,000.00	-	-	-
3.外币财务报表折算差额	-9,272,272.53	-	-9,272,272.53	-4,634,843.52	-	-4,634,843.52
小计	-9,272,272.53	-	-9,272,272.53	-4,634,843.52	-	-4,634,843.52
二、其他综合收益合计	10,351,964.87	4,950,326.74	5,401,638.13	21,398,506.57	1,355,038.30	20,043,468.27



## 60、合并现金流量表补充资料

## (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,240,924,786.08	1,848,386,533.07
加: 资产减值准备	36,989,576.44	144,051,131.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,916,017,830.33	1,773,290,408.49
投资性房地产折旧及摊销	8,491,436.32	-
无形资产摊销	41,485,138.34	51,028,310.10
长期待摊费用摊销	41,734,287.54	28,542,968.53
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)	-8,593,565.64	2,308,066.09
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-47,503,325.00	12,446,275.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,512,168,339.11	1,301,099,386.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-155,345,924.00	124,912,348.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-25,621,632.77	-23,290,080.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,052,154.64	33,982,021.68
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,959,860,462.77	-1,811,380,335.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,062,544,831.50	-4,767,506,216.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,010,632,801.96	2,208,339,816.85
其他	-360,074,760.39	-
经营活动产生的现金流量净额	-809,048,151.31	926,210,634.23
2.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	3,862,491,456.08	2,519,372,726.21
减: 现金的年初余额	2,519,372,726.21	1,150,080,939.02
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,343,118,729.87	1,369,291,787.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	3,862,491,456.08	2,519,372,726.21
其中: 库存现金	490,014.45	3,672,845.31
可随时用于支付的银行存款	3,830,570,986.69	2,489,043,721.72
可随时用于支付的其他货币资金	31,430,454.94	26,656,159.18
二、年末现金及现金等价物余额	3,862,491,456.08	2,519,372,726.21

## 61、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	99,593,896.07	6.5342	650,766,435.70
欧元	235,155.44	7.8023	1,834,753.29
港元	1,164.17	0.8359	973.13
瑞士法郎	178,437.05	6.6779	1,191,584.78
应收账款			
其中：美元	34,855,346.49	6.5342	227,751,805.03
其中：坦吉克索莫尼	1,000.00	0.7383	738.28
其他应收款			
其中：美元	25,918,175.83	6.5342	169,354,544.51
应付账款			
其中：美元	75,329,984.66	6.5342	492,221,185.77
短期借款			
其中：美元	24,415,058.86	6.5342	159,532,877.60

## 九、 分部报告

## 1、 分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度划分经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了报告分部，这些报告分部是以行业、产品和地区为基础确定的。本集团有如下9个报告分部：

- 1) 化工产品分部，涉及集团的主营聚氯乙烯树脂(PVC)、离子膜烧碱、1,4-丁二醇(BDO)等产品的生产和销售；
- 2) 纺织产品分部，涉及集团的主营粘胶纤维、粘胶纱等产品的生产和销售；
- 3) 棉产品分部，涉及集团内棉花的种植、收购、加工、销售等各个环节，主要产品皮棉、棉油、纱线、棉粕等；
- 4) 现代贸易及其他业务分部，涉及集团围绕主营产品化工制品展开的国内、国际贸易及多经服务、国内普通道路货物运输、国际道路普通货物运输、铁路运输代理、工程劳务、融资租赁、保理、物流等现代服务业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本,未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。各产品分部和地区分部存在共同占用资产和负债的情况,无法进行合理划分。

经营分部间的转移定价,参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2) 经营分部

项目	2017年	2016年
化工产品	15,100,585,316.05	11,073,599,050.76
棉产品	4,026,739,620.00	2,133,246,183.11
纺织产品	6,253,216,711.53	4,929,763,144.78
现代贸易及其他	28,758,869,796.67	11,334,168,526.37
合计	<b>54,139,411,444.25</b>	<b>29,470,776,905.02</b>
分部间抵消	-2,926,442,595.37	-2,073,861,861.55
合计	<b>51,212,968,848.88</b>	<b>27,396,915,043.47</b>

## (3) 其他信息

项目	2017年	2016年
国内收入	49,379,424,620.37	26,242,676,249.09
国外收入	1,833,544,228.51	1,154,238,794.38
合计	<b>51,212,968,848.88</b>	<b>27,396,915,043.47</b>

对外交易收入归属于客户所处区域。

## 十、或有事项

### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁事项。

### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2013年3月31日,中泰化学与新疆博湖苇业股份有限公司签订贷款担保合同:

被担保单位	实际担保金额(万元)	实际发生日期(协议签署日)	担保期
新疆博湖苇业股份有限公司	1,000.00	2013年3月31日	1年

2016年12月12日,新疆维吾尔自治区高级人民法院对中泰化学上诉“博湖苇业担保”一案驳回上诉,维持一审原判。判决要求博湖苇业需偿还浦发银行乌鲁木齐分行欠款、逾期利息、律师费、财产保全申请费等合计人民币23,459,227.17元欠款,新疆七星建工集团有限责任公司对上述款项在人民币1,400万元的范围内承担连带保证责任,中泰化学对上述款项承担连带保证责任。2017年1月,新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院已强制划扣了人民币2,370.10万元。

2017年3月23日,中泰化学已经向巴州库尔勒市公安局报案,认为博湖苇业等人涉及合同诈骗,库尔勒市公安局予以受理。2017年10月31日,库尔勒公安局出具《立案通知书》,接受中泰化学报案,以博湖苇业涉嫌骗取贷款案件立案侦查,目前侦查中,待案件最终有结果后,本公司将采取相应司法救济措施维护合法权益,依法追索上述财产损失。

### (3) 其他或有负债及其财务影响

于2017年9月25日,本公司下属子公司中泰化学收到国家发展和改革委员会处罚决定书【2017】11号,就中泰化学在2016年销售聚氯乙烯树脂过程中存在达成并实施价格垄断协议的违法事实进行了处罚。中泰化学已依据该处罚决定书计提了相关罚款,并已停止违法行为。截止本报告报出日,本集团及子公司管理层认为,逾期支付罚款导致的违约损失或追加罚款的可能性较小。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、承诺事项

已签约但未拨备	2017年	2016年
资本承诺	2,021,229,396.20	613,833,732.22
投资承诺	73,745,860.00	81,750,000.00

## 十三、金融工具及其风险

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

### 2017年

金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		贷款及应收款项	可供出售金融资产	合计
	初始确认时指定	交易性			
货币资金	-	-	5,739,026,385.86	-	5,739,026,385.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,500,000.00	35,942,000.00	-	-	59,442,000.00
应收票据	-	-	6,568,447,895.49	-	6,568,447,895.49
应收账款净额	-	-	1,659,649,281.99	-	1,659,649,281.99
应收利息	-	-	2,457,708.70	-	2,457,708.70
其他应收款净额	-	-	1,444,496,314.22	-	1,444,496,314.22
一年内到期的非流动资产	-	-	110,409,908.00	-	110,409,908.00
其他流动资产	-	-	1,199,109,344.95	-	1,199,109,344.95
可供出售金融资产净额	-	-	-	446,065,429.89	446,065,429.89
长期应收款净额	-	-	4,137,733,171.51	-	4,137,733,171.51
其他非流动资产	-	-	195,760,000.00	-	195,760,000.00

金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
	初始确认时指定	交易性		
短期借款	-	-	15,969,114,937.36	15,969,114,937.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	133,875.00	-	-	133,875.00
应付票据	-	-	2,313,098,678.53	2,313,098,678.53
应付账款	-	-	5,739,577,656.13	5,739,577,656.13
应付利息	-	-	389,592,373.65	389,592,373.65
其他应付款	-	-	775,367,330.72	775,367,330.72
一年内到期的非流动负债	-	-	3,968,356,463.23	3,968,356,463.23
其他流动负债	-	-	4,697,334,741.25	4,697,334,741.25
长期借款	-	-	10,845,328,097.59	10,845,328,097.59
应付债券	-	-	6,305,757,222.31	6,305,757,222.31
长期应付款净额	-	-	1,525,572,446.66	1,525,572,446.66

(续)

2016年

金融资产	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		贷款及 应收款项	可供出售 金融资产	合计
	初始确认时指定	交易性			
货币资金	-	-	3,601,111,208.42	-	3,601,111,208.42
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
应收票据	-	-	5,466,696,996.14	-	5,466,696,996.14
应收账款净额	-	-	1,344,568,170.07	-	1,344,568,170.07
应收利息	-	-	971,342.98	-	971,342.98
应收股利	-	-	3,214,000.00	-	3,214,000.00
其他应收款净额	-	-	374,325,569.88	-	374,325,569.88
其他流动资产	-	-	327,144,769.14	-	327,144,769.14
可供出售金融资产净额	-	-	-	378,065,429.89	378,065,429.89
长期应收款净额	-	-	3,108,481,920.31	-	3,108,481,920.31

金融负债	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
	初始确认时指定	交易性		
短期借款	-	-	9,482,679,262.24	9,482,679,262.24
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	-	12,067,200.00	-	12,067,200.00
应付票据	-	-	1,184,255,109.77	1,184,255,109.77
应付账款	-	-	4,588,132,957.50	4,588,132,957.50
其他应付款	-	-	356,558,530.22	356,558,530.22
应付利息	-	-	231,340,725.42	231,340,725.42
一年内到期的非流动负债	-	-	2,190,993,773.48	2,190,993,773.48
其他流动负债	-	-	1,521,658,391.85	1,521,658,391.85
长期借款	-	-	6,211,009,489.03	6,211,009,489.03
应付债券	-	-	6,852,340,067.09	6,852,340,067.09
长期应付款净额	-	-	1,827,364,236.93	1,827,364,236.93

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 市场风险

##### 外汇风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团涉及的交易性外币主要为美元。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2017年	美元汇率	净损益	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	14,968,003.93	-	14,968,003.93
人民币对美元升值	-5%	-14,968,003.93	-	-14,968,003.93

2016年	美元汇率	净损益	其他综合收益的税后净额	所有者权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-16,556,266.11	-	-16,556,266.11
人民币对美元升值	-5%	16,556,266.11	-	16,556,266.11

### 利率风险

本公司无重大利率风险。

### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外,对于应收账款和其他应收款,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在集团层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

2017年12月31日

项目	年末余额				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	15,969,114,937.36	-	-	-	15,969,114,937.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	133,875.00	-	-	-	133,875.00
应付款项	8,828,043,665.38	-	-	-	8,828,043,665.38
其中:应付账款	5,739,577,656.13	-	-	-	5,739,577,656.13
其中:应付票据	2,313,098,678.53	-	-	-	2,313,098,678.53
其中:其他应付款	775,367,330.72	-	-	-	775,367,330.72
应付利息	389,592,373.65	-	-	-	389,592,373.65
应付股利	-	-	-	-	-
其他流动负债	4,697,334,741.25	-	-	-	4,697,334,741.25
一年内到期的非流动负债	3,968,356,463.23	-	-	-	3,968,356,463.23
长期借款	333,668,417.00	-	-	-	333,668,417.00
长期应付款	2,796,894,995.67	-	-	-	2,796,894,995.67
应付债券	837,793,050.56	-	-	-	837,793,050.56
长期借款	-	2,347,579,743.28	2,909,500,000.00	5,588,248,354.31	10,845,328,097.59
长期应付款	-	532,716,689.81	1,125,157,378.39	-	1,657,874,068.20
应付债券	-	2,433,317,499.85	3,900,000,000.00	-	6,333,317,499.85
合计	33,852,576,055.87	5,313,613,932.94	7,934,657,378.39	5,588,248,354.31	52,689,095,721.51

(续)

2016年12月31日

项目	年初余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	9,482,679,262.24	-	-	-	9,482,679,262.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,067,200.00	-	-	-	12,067,200.00
应付款项	6,128,946,597.49	-	-	-	6,128,946,597.49
其中：应付账款	4,588,132,957.50	-	-	-	4,588,132,957.50
其中：应付票据	1,184,255,109.77	-	-	-	1,184,255,109.77
其中：其他应付款	356,558,530.22	-	-	-	356,558,530.22
应付利息	231,340,725.42	-	-	-	231,340,725.42
其他流动负债	1,521,658,391.85	-	-	-	1,521,658,391.85
一年内到期的非流动负债	2,190,993,773.48	-	-	-	2,190,993,773.48
长期借款	72,000,000.00	-	-	-	72,000,000.00
长期应付款	1,415,773,333.34	-	-	-	1,415,773,333.34
应付债券	703,220,440.14	-	-	-	703,220,440.14
长期借款	-	1,232,866,381.42	909,000,000.00	4,069,143,107.61	6,211,009,489.03
长期应付款	-	918,563,533.08	962,173,067.67	47,738,065.37	1,928,474,666.12
应付债券	-	2,800,000,000.00	4,100,000,000.00	-	6,900,000,000.00
合计	19,567,685,950.48	4,951,429,914.50	5,971,173,067.67	4,116,881,172.98	34,607,170,105.63

## (4) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司的资产负债率列示如下：

项目	年末余额	年初余额
资产负债率	71.98%	69.22%



## 十四、公允价值估计

### 1. 金融工具公允价值

本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值相若。

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。可交换债券债务成份公允价值，以考虑本集团自身不履约风险后相似可交换债券的约当市场利率将未来现金流量折现后的现值估计。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益工具，采用折现估值模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 2. 公允价值层次

以公允价值计量的资产和负债:

2017年	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,942,000.00	-	23,500,000.00	59,442,000.00
其中: 交易性金融资产	35,942,000.00	-	-	35,942,000.00
债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	23,500,000.00	23,500,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-133,875.00	-133,875.00
其中: 债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	-133,875.00	-133,875.00
可供出售金融资产	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
其中: 债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
其他	-	-	-	-
合计	115,942,000.00	-	23,366,125.00	139,308,125.00

2016年	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
其中: 交易性金融资产	-	-	-	-
债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
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	12,067,200.00	-	-	12,067,200.00
其中: 交易性金融负债	12,067,200.00	-	-	12,067,200.00
债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
可供出售金融资产	53,000,000.00	-	-	53,000,000.00
其中: 债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	53,000,000.00	-	-	53,000,000.00
其他	-	-	-	-
合计	65,067,200.00	-	-	65,067,200.00

持续的第三层次的公允价值计量中,计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下:

金融负债	2017年	
	与金融负债有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	-10,987,639.00	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	-	-

## 十五、关联方关系及其交易

### 1、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### 2、合营企业及联营企业情况

详见附注八、13、长期股权投资。

### 3、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
新疆百新佳城房地产开发有限公司	被投资单位
新疆中泰职业技能培训学校	被投资单位
尧矿新疆矿业有限公司	被投资单位
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	本公司合营企业
新疆维美化工有限责任公司	本公司控股子公司合营企业
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	本公司合营企业控股子公司
中泰(哈特隆)新丝路农业产业有限公司	本公司合营企业控股子公司
乌鲁木齐鑫汇鑫化工有限责任公司	本公司控股子公司少数股东
新疆九洲恒昌物流有限公司	本公司控股子公司少数股东
美克投资集团有限公司	本公司控股子公司少数股东
安徽华茂纺织股份有限公司	本公司控股子公司少数股东
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司(原:乌鲁木齐铁路局)	本公司控股子公司少数股东
乌准铁路有限责任公司	本公司控股子公司少数股东子公司
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐货运中心	本公司控股子公司少数股东子公司
乌鲁木齐铁建工程咨询有限公司	本公司控股子公司少数股东子公司
新疆新铁轨道制品有限公司	本公司控股子公司少数股东子公司
阜康市阳光商业管理中心(有限合伙)	本公司控股子公司少数股东
托克逊县新顺投资管理中心(有限合伙)	本公司控股子公司少数股东
霍尔果斯聚鑫股权投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司控股子公司少数股东
阜康市众致合商业管理中心(有限合伙)	本公司控股子公司少数股东
乌鲁木齐市睿新源投资有限合伙企业	本公司控股子公司少数股东
新疆塑可塑建材有限公司	本公司控股子公司少数股东
乌鲁木齐众塑达诚投资有限合伙企业	本公司控股子公司少数股东
乌鲁木齐艾利特物业服务有限公司	本公司控股子公司少数股东子公司
美酪轩国际贸易(天津)有限公司	本公司控股子公司少数股东子公司
新疆邢美矿业有限公司	本公司控股子公司少数股东子公司
库尔勒美盈化工有限公司	本公司控股子公司被投资单位
新疆平界信息科技股份有限公司	本公司联营企业
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	本公司联营企业
新疆中泰海华农业投资有限公司	本公司联营企业
金谷农业联合体有限责任公司	本公司联营企业子公司
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	本公司控股子公司联营企业
巴斯夫投资有限公司	本公司控股子公司联营企业的母公司

(续)

关联方名称	与本公司的关系
巴斯夫(中国)有限公司	本公司控股子公司联营企业的同一最终控制公司
巴斯夫新材料有限公司	本公司控股子公司联营企业的同一最终控制公司
乌鲁木齐水业集团有限公司	本公司联营企业少数股东
阜康市西沟煤焦有限责任公司	本公司联营企业子公司
新疆天山水泥股份有限公司	上市公司控股子公司联营企业股东
新疆华圣通信有限公司	上市公司控股子公司少数股东
新疆三联工程建设有限责任公司	上市公司控股子公司少数股东
江西中阳科技协同创新股份有限公司	上市公司联营企业
新疆天泰纤维有限公司	上市公司联营企业
阜康市灵山焦化有限责任公司	上市公司联营企业
厦门凯纳石墨烯技术有限公司	上市公司联营企业
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	上市公司子公司联营企业
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	上市公司子公司联营企业
新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营企业
新疆瑞捷物流有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆圣雄电石有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆圣雄焦化有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆圣雄氯碱有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆圣雄水泥有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆同泰矿业有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆同泰煤业有限公司	上市公司联营企业子公司
新疆银鹰工贸有限公司	上市公司联营企业子公司
巴州震纶投资有限公司	上市公司下属子公司少数股东
阜康市时代发展有限公司	上市公司下属子公司少数股东
新疆华康包装有限公司	上市公司子公司被投资单位
新疆米东天山水泥有限责任公司	上市公司子公司被投资单位
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	上市公司子公司少数股东
新疆泰昌实业有限责任公司	上市公司下属子公司少数股东
青岛高校信息产业股份有限公司	本公司控股子公司少数股东
新疆沈宏集团股份有限公司	上市公司董高监担任董事的企业
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	沈宏集团子公司
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	沈宏集团子公司
新疆盛泰纺织有限公司	沈宏集团孙子公司
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	沈宏集团子公司
吐鲁番瑞德化轻有限公司	沈宏集团子公司
吐鲁番沈宏煤业有限责任公司	沈宏集团子公司
吐鲁番沈宏金属工业有限责任公司	沈宏集团子公司
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	沈宏集团子公司
苏州震纶棉纺有限公司	上市公司董高监担任高管的企业
鸿达兴业集团有限公司	持股5%以上股东
浙江富丽达股份有限公司	持股5%以上股东

#### 4、关联方交易

##### (1) 定价政策

交易双方参照市场价值协商确定。

##### (2) 关联方交易

###### 销售商品及提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆圣雄氯碱有限公司	379,003,613.59	0.74	59,434,920.87	0.22
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	263,515,599.43	0.51	-	-
新疆天泰纤维有限公司	261,114,426.91	0.51	-	-
新疆圣雄能源股份有限公司	219,842,002.37	0.43	461,055.60	0.00
新疆圣雄电石有限公司	178,999,886.16	0.35	31,047,363.06	0.11
新疆银鹰工贸有限公司	131,406,794.54	0.26	-	-
新疆沈宏集团股份有限公司	76,419,965.28	0.15	-	-
新疆泰昌实业有限责任公司	73,389,123.29	0.14	-	-
新疆百新佳城房地产开发有限公司	69,241,529.84	0.14	-	-
新疆圣雄水泥有限公司	42,885,565.13	0.08	86,842.00	0.00
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	30,511,401.78	0.06	195,249,157.42	0.71
新疆同泰煤业有限公司	25,955,546.47	0.05	-	-
新疆圣雄焦化有限公司	23,923,499.58	0.05	7,927,894.35	0.03
安徽华茂纺织股份有限公司	7,178,233.60	0.01	47,120,395.78	0.17
新疆维美化工有限责任公司	6,945,437.00	0.01	-	-
库尔勒美盈化工有限公司	6,901,636.18	0.01	-	-
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐货运中心	6,210,045.58	0.01	-	-
新疆同泰矿业有限公司	5,815,160.64	0.01	-	-
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	4,652,892.83	0.01	-	-
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	1,524,435.71	0.00	-	-
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	743,700.58	0.00	-	-
新疆平界信息科技股份有限公司	567,685.64	0.00	-	-
新疆新铁轨道制品有限公司	283,018.87	0.00	-	-
新疆盛泰纺织有限公司	220,251.43	0.00	-	-
新疆瑞捷物流有限公司	159,854.70	0.00	-	-
吐鲁番沈宏金属工业有限责任公司	138,461.54	0.00	-	-
新疆邢美矿业有限公司	128,510.39	0.00	-	-
乌鲁木齐水业集团有限公司	113,785.16	0.00	-	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	37,008.82	0.00	43,212.83	0.00
中泰(哈特隆)新丝路农业产业有限公司	25,369.06	0.00	73,328,972.70	0.27
浙江富丽达股份有限公司	-	-	2,251,468.66	0.01
合计	1,817,854,442.10	3.53	416,951,283.27	1.52

## 采购商品及接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆圣雄碱业有限公司	3,346,602,896.46	7.77	803,085,419.35	3.85
新疆圣雄能源股份有限公司	313,952,417.67	0.73	662,410,806.79	3.17
新疆天泰纤维有限公司	273,547,136.50	0.63	-	-
新疆沈宏集团股份有限公司	268,182,010.00	0.62	-	-
新疆银鹰工贸有限公司	265,216,464.03	0.62	-	-
新疆维美化工有限责任公司	222,276,228.41	0.52	-	-
新疆圣雄水泥有限公司	200,164,334.70	0.46	138,893,809.80	0.67
新疆圣雄电石有限公司	75,908,653.01	0.18	230,346.88	0.00
新疆圣雄焦化有限公司	40,575,580.87	0.09	3,070,485.58	0.01
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	33,569,188.70	0.08	20,637,947.62	0.10
新疆同泰煤业有限公司	30,959,827.57	0.07	8,925,751.85	0.04
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	28,327,717.85	0.07	11,585,903.00	0.06
新疆泰昌实业有限责任公司	18,217,884.51	0.04	5,209,480.78	0.02
乌准铁路有限责任公司	8,556,798.76	0.02	-	-
新疆同泰矿业有限公司	7,312,448.53	0.02	792,177.00	0.00
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐货运中心	5,572,591.81	0.01	-	-
库尔勒美盈化工有限公司	4,694,796.37	0.01	-	-
新疆平界信息科技股份有限公司	2,604,987.06	0.01	-	-
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	352,659.21	0.00	-	-
苏州震纶棉纺有限公司	130,779.41	0.00	-	-
乌鲁木齐艾利特物业服务有限公司	52,406.46	0.00	-	-
美酪轩国际贸易(天津)有限公司	13,200.00	0.00	-	-
新疆瑞捷物流有限公司	-	-	2,121,140.73	0.01
新疆华圣通信有限公司	-	-	2,485,650.00	0.01
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	-	-	145,797,967.04	0.70
青岛高校信息产业股份有限公司	-	-	964,800.00	0.00
合计	5,146,791,007.89	11.95	1,806,211,686.42	8.64

## 提供担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰化学股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	189,999.89	2015-12-28	2018-12-27	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	49,900.00	2017-03-27	2018-12-29	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	42,500.00	2016-06-01	2018-06-03	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	25,000.00	2012-03-14	2019-07-27	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆圣雄能源股份有限公司	11,439.16	2016-01-08	2019-01-08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆圣雄能源股份有限公司	5,295.73	2016-01-08	2019-01-08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	巴州震纶投资有限公司	8,000.00	2016-11-22	2019-11-22	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	巴州震纶投资有限公司	12,000.00	2017-03-23	2020-03-23	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆泰昌实业有限责任公司	3,000.00	2017/10/18	2019/04/17	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆泰昌实业有限责任公司	2,900.00	2017/10/30	2019/04/29	否
合计		350,034.78			

## 接受担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美克投资集团有限公司	新疆美克化工股份有限公司	54,368.63	2017/07/11	2018/10/26	否
巴斯夫新材料有限公司	美克美欧化学品(新疆)有限责任公司	2,450.00	2016/12/26	2018/06/01	否
巴斯夫(中国)有限公司	美克美欧化学品(新疆)有限责任公司	1,960.00	2017/09/18	2018/09/17	否
美克投资集团有限公司	新疆美克化工股份有限公司	9,100.00	2016/05/17	2018/05/16	否
合计		67,878.63			

## 提供资金

关联方名称	向关联方提供资金	起始日	到期日	利率	关联方向本公司提供资金
浙江富丽达股份有限公司	800,000,000.00	2017/05/26	2018/03/21	5.90%-7.29%	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	259,000,000.00	2017/04/12	2018/05/08	4.5675%-5.90%	-
新疆天泰纤维有限公司	100,000,000.00	2017/12/26	2018/03/25	6.29%	-
合计	1,159,000,000.00				

## (3) 关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)
<b>应收账款</b>				
新疆圣雄氯碱有限公司	171,887,266.04	9.85	33,336,715.43	2.35
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	120,187,644.17	6.89	-	-
中泰(哈特隆)新丝路农业产业有限公司	101,623,206.28	5.82	107,892,376.82	7.61
新疆圣雄电石有限公司	58,206,657.20	3.34	16,365,069.57	1.15
新疆圣雄能源股份有限公司	24,160,084.52	1.38	44,147,155.45	3.11
新疆圣雄水泥有限公司	10,545,831.08	0.60	15,306,120.20	1.08
新疆同泰煤业有限公司	6,975,091.97	0.40	1,224,110.45	0.09
新疆同泰矿业有限公司	6,300,171.10	0.36	-	-
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	6,185,101.80	0.35	14,515,566.31	1.02
安徽华茂纺织股份有限公司	4,683,019.38	0.27	8,555,156.88	0.60
新疆圣雄焦化有限公司	3,214,611.41	0.18	5,695,148.93	0.40
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	1,941,503.87	0.11	-	-
新疆沈宏集团股份有限公司	981,458.46	0.06	-	-
新疆瑞捷物流有限公司	504,812.40	0.03	13,500.01	0.00
新疆平界信息科技股份有限公司	467,933.00	0.03	-	-
新疆盛泰纺织有限公司	345,945.60	0.02	231,264.00	0.02
新疆百新佳城房地产开发有限公司	327,200.00	0.02	-	-
乌鲁木齐水业集团有限公司	85,003.78	0.00	-	-
库尔勒美盈化工有限公司	65,716.32	0.00	-	-
新疆邢美矿业有限公司	24,556.57	0.00	-	-
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	21,859.20	0.00	-	-
新疆泰昌实业有限责任公司	16,013.35	0.00	-	-
合计	<b>518,750,687.50</b>	<b>29.71</b>	<b>247,282,184.05</b>	<b>17.43</b>
<b>其他应收款</b>				
金谷农业联合体有限责任公司	326,429,019.15	17.74	-	-
美克投资集团有限公司	266,440,279.57	14.48	-	-
浙江富丽达股份有限公司	53,026,425.28	2.88	-	-
新疆维美化工有限责任公司	18,143,447.20	0.99	-	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	11,792,106.62	0.64	5,076,996.98	1.14
新疆圣雄能源股份有限公司	5,165,981.36	0.28	88,000.00	0.02
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	295,206.74	0.02	-	-
新疆圣雄电石有限公司	50,000.00	0.00	-	-
新疆中泰职业技能培训学校	-	-	61,244.10	0.01
合计	<b>681,342,465.92</b>	<b>37.03</b>	<b>5,226,241.08</b>	<b>1.17</b>
<b>预付账款</b>				
新疆圣雄氯碱有限公司	599,246,048.69	13.92	79,151,084.85	3.83
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	189,806,531.31	4.41	342,448.75	0.02
新疆圣雄能源股份有限公司	159,092,985.68	3.70	165,118,138.23	7.99
新疆圣雄水泥有限公司	93,094,585.78	2.16	-	-
新疆维美化工有限责任公司	90,513,703.14	2.10	-	-
新疆天泰纤维有限公司	52,635,000.00	1.22	4,908,468.88	0.24
新疆圣雄电石有限公司	1,226,093.00	0.03	-	-
乌鲁木齐水业集团有限公司	2,348.11	0.00	-	-
新疆米东天山水泥有限责任公司	-	-	11,336,950.55	0.55
合计	<b>1,185,617,295.71</b>	<b>27.54</b>	<b>260,857,091.26</b>	<b>12.63</b>
<b>其他流动资产</b>				
浙江富丽达股份有限公司	400,000,000.00	19.60	-	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	259,000,000.00	12.69	259,000,000.00	30.79
新疆天泰纤维有限公司	100,000,000.00	4.90	-	-
合计	<b>759,000,000.00</b>	<b>37.19</b>	<b>259,000,000.00</b>	<b>30.79</b>

(续)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)
其他非流动资产				
新疆百新佳城房地产开发有限公司	719,811,682.60	36.32	687,291,448.69	61.26
合计	719,811,682.60	36.32	687,291,448.69	61.26
应付账款				
新疆圣雄能源股份有限公司	142,559,561.16	2.48	59,917,583.90	1.31
新疆同泰煤业有限公司	24,818,131.62	0.43	46,573.69	0.00
新疆圣雄电石有限公司	19,254,852.56	0.34	86,554,984.17	1.89
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	13,272,213.33	0.23	5,797,190.62	0.13
新疆圣雄焦化有限公司	12,171,013.36	0.21	11,961,791.48	0.26
新疆沈宏集团股份有限公司	11,490,121.69	0.20	-	-
新疆银鹰工贸有限公司	4,189,609.60	0.07	7,500,645.40	0.16
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐货运中心	3,303,080.05	0.06	-	-
新疆同泰矿业有限公司	3,285,556.40	0.06	792,177.00	0.02
新疆瑞捷物流有限公司	3,257,126.28	0.06	922,060.52	0.02
新疆圣雄氯碱有限公司	1,958,895.34	0.03	14,886,822.70	0.32
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	1,637,602.57	0.03	-	-
巴斯夫(中国)有限公司	1,250,139.69	0.02	-	-
新疆平昇信息科技股份有限公司	848,382.26	0.01	-	-
阜康市西沟煤焦有限责任公司	374,777.86	0.01	374,777.86	0.01
乌鲁木齐铁建工程咨询有限公司	231,280.00	0.00	-	-
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	207,880.00	0.00	-	-
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	94,090.26	0.00	-	-
新疆泰昌实业有限责任公司	64,487.23	0.00	-	-
新疆泰昌实业有限责任公司运输分公司	40,109.76	0.00	-	-
乌鲁木齐艾利特物业服务有限公司	28,687.85	0.00	-	-
新疆天泰纤维有限公司	20,000.00	0.00	-	-
新疆华康包装有限公司	3,558,208.52	0.06	7,277,384.32	0.16
新疆三联工程建设有限责任公司	3,171,983.84	0.06	3,171,983.84	0.07
新疆百新佳城房地产开发有限公司	796,970.87	0.01	2,712,341.22	0.06
新疆圣雄水泥有限公司	-	-	49,332,757.53	1.08
合计	251,884,762.10	4.37	251,249,074.25	5.49
其他应付款				
新疆天泰纤维有限公司	88,736,234.11	10.70	18,010,764.25	4.32
新疆圣雄能源股份有限公司	51,957,473.67	6.27	51,486,825.63	12.34
新疆瑞捷物流有限公司	20,241,603.38	2.44	9,846,595.42	2.36
新疆圣雄氯碱有限公司	17,852,000.00	2.15	-	-
新疆泰昌实业有限责任公司	11,629,531.77	1.40	-	-
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	9,970,000.00	1.20	10,050,000.00	2.41
新疆同泰煤业有限公司	2,320,500.00	0.28	-	-
巴斯夫投资有限公司	520,216.83	0.06	-	-
新疆圣雄水泥有限公司	178,500.00	0.02	-	-
库尔勒美盈化工有限公司	61,662.26	0.01	-	-
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	50,000.00	0.01	-	-
新疆同泰矿业有限公司	23,459.03	0.00	-	-
新疆三联工程建设有限责任公司	-	-	233,300.00	0.06
合计	203,541,181.05	24.54	89,627,485.30	21.49



(续)

项目	年末余额		年初余额	
	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)	金额
预收账款				
新疆银鹰工贸有限公司	62,196,383.60	3.94	38,268,668.98	2.33
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	28,075,806.83	1.78	28,075,806.83	1.71
江西中阳科技协同创新股份有限公司	20,000,000.00	1.27	20,000,000.00	1.22
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	14,990,576.54	0.95	4,409,948.84	0.27
新疆天泰纤维有限公司	6,128,130.75	0.39	-	-
新疆华康包装有限公司	2,804,696.59	0.18	72,063.00	0.00
新疆泰昌实业有限责任公司	2,231,507.76	0.14	-	-
新疆沈宏集团股份有限公司	716,172.09	0.05	-	-
新疆圣雄能源股份有限公司	714,809.94	0.05	-	-
新疆圣雄电石有限公司	186,609.29	0.01	2,255,521.75	0.14
新疆同泰煤业有限公司	176,140.13	0.01	14,595.97	-
新疆圣雄氯碱有限公司	72,917.73	0.00	99,382.77	0.01
新疆圣雄焦化有限公司	69,126.69	0.00	166,378.58	0.01
库尔勒美盈化工有限公司	61,662.26	0.00	-	-
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	12,700.00	0.00	-	-
新疆平界信息科技股份有限公司	12,612.32	0.00	17,125.29	-
新疆同泰矿业有限公司	9,202.73	0.00	4,772.54	-
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	2,533.55	0.00	-	-
新疆瑞捷物流有限公司	70.00	0.00	77,000.00	-
新疆圣雄水泥有限公司	-	-	62,686.56	-
合计	138,461,658.80	8.77	93,523,951.11	5.69
长期应收款				
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	185,000,000.00	4.47	-	-
合计	185,000,000.00	4.47	-	-
一年内到期的非流动资产				
巴斯夫美克化工制造(新疆)有限责任公司	10,000,000.00	9.06	-	-
合计	10,000,000.00	9.06	-	-

## 十六、比较数字

若干比较数字乃经重新编排，以符合本年度之呈报形式。

## 十七、财务报表的批准

本财务报表已于2018年4月27日经本集团董事会批准。

新疆中泰（集团）有限责任公司

已审财务报表

2017年12月31日

## 目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 财务报表	
1、 资产负债表 .....	4
2、 利润表 .....	5
3、 现金流量表 .....	6
4、 所有者权益变动表 .....	7
5、 财务报表附注 .....	9



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码：100738

联系电话：(86 10) 5815 3000  
E-mail: e36 10 8511 8298  
ey.com

## 审计报告

安永华明(2018)审字第61383728\_B04号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

新疆中泰(集团)有限责任公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新疆中泰(集团)有限责任公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新疆中泰(集团)有限责任公司的财务报告过程。

## 审计报告(续)

安永华明(2018)审字第61383728\_B04号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新疆中泰(集团)有限责任公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新疆中泰(集团)有限责任公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



审计报告(续)

安永华明(2018)审字第61383728\_B04号  
新疆中泰(集团)有限责任公司

四、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：都蕾



中国注册会计师：王莹芳



中国 北京

2018年4月27日



# 利润表

金额单位：元

项目	行次	附注八	本期金额	上期金额	项 目	行次	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	30	194,460,498.65	55,420,460.66	政府补助	34	35	-	153,671.47
其中：营业收入	2	30	194,460,498.65	55,420,460.66	债务重组利得	35	-	-	-
△利息收入	3	-	-	-	减：营业外支出	36	36	-	6,158,895.00
△已赚保费	4	-	-	-	非流动资产毁损报废损失	37	-	-	-
△手续费及佣金收入	5	-	-	-	债务重组损失	38	-	-	-
二、营业总成本	6	-	480,380,271.84	179,120,799.26	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	37	36,526,536.14	299,491,822.91
其中：营业成本	7	30	170,475,737.90	50,627,945.05	减：所得税费用	40	37	-	-
△利息支出	8	-	-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-	36,526,536.14	299,491,822.91
△手续费及佣金支出	9	-	-	-	归属于母公司所有者的净利润	42	-	36,526,536.14	299,491,822.91
△退保金	10	-	-	-	*少数股东损益	43	-	-	-
△赔付支出净额	11	-	-	-	持续经营损益	44	-	-	-
△提取保险合同准备金净额	12	-	-	-	终止经营损益	45	-	-	-
△保单红利支出	13	-	-	-	六、其他综合收益的税后净额	46	38	-19,445,006.70	18,695,774.26
△分保费用	14	-	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47	38	-19,445,006.70	18,695,774.26
税金及附加	15	-	645,984.70	476,782.00	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	48	-	-	-
销售费用	16	-	-	-	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	49	-	-	-
管理费用	17	31	56,261,880.77	34,187,613.23	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	50	-	-	-
其中：研究与开发费	18	-	-	-	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	51	38	-19,445,006.70	18,695,774.26
筹建工作经费	19	-	-	-	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	52	38	-23,679,513.06	23,679,513.06
财务费用	20	31	252,996,668.47	93,828,458.98	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	53	38	20,250,000.00	-
其中：利息支出	21	31	250,316,193.31	89,526,674.90	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	54	-	-	-
利息收入	22	31	5,304,668.63	2,836,947.99	4.现金流量套期损益的有效部分	55	-	-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	-	-	-	5.外币财务报表折算差额	56	38	-16,015,482.14	-4,983,738.80
资产减值损失	24	-	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	57	-	-	-
其他	25	-	-	-	七、综合收益总额	58	-	17,081,529.44	318,187,697.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26	32	23,036,125.81	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	59	-	17,081,529.44	318,187,697.17
投资收益（损失以“-”号填列）	27	33	299,148,453.52	429,453,125.27	*归属于少数股东的综合收益总额	60	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	33	-1,842,443.19	580,793.25	八、每股收益：	61	-	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29	-	-	-	基本每股收益	62	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30	-	-	-	稀释每股收益	63	-	-	-
其他收益	31	34	259,700.00	-		64	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32	-	36,524,506.14	305,752,787.67		65	-	-	-
加：营业外收入	33	35	2,030.00	197,930.24		66	-	-	-

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△带\*科目为金融类企业专用。  
第4页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_



刘春印



吴斌



# 现金流量表

金额单位：元

项目	附注八	本期金额	上期金额	2017年度	行次	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：								
销售商品、提供劳务收到的现金				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30			
△客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
△向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	32		147,788,218.13	343,885,637.22
△向其他金融机构拆入资金净增加额				投资活动现金流入小计	33		19,299,239,795.76	352,471,409.64
△收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34		1,199,620.00	701,560.00
△收到再保险业务现金净额				投资支付的现金	35		21,557,335,000.00	781,086,563.08
△保户储金及投资款净增加额				△质押贷款净增加额	36			
△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				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
△收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金	38		3,364,071,269.05	416,033,319.81
△拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额	39		24,922,605,889.05	1,197,821,442.89
收到的税费返还				三、筹资活动产生的现金流量：	40		-5,623,366,093.29	-845,350,033.25
收到其他与经营活动有关的现金				吸收投资收到的现金	41			
经营现金流入小计		38,961,013.41	16,305,006.13	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	42		505,500,000.00	10,000,000.00
经营现金流出小计		38,961,013.41	16,305,006.13	取得借款所收到的现金	43			
购买商品、接受劳务支付的现金				△发行债券收到的现金	44		3,300,000,000.00	1,545,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	45			
△存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计	46		4,977,133,333.00	4,779,325,641.80
△支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务所支付的现金	47		8,782,633,333.00	5,334,325,641.80
△支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	48		1,330,000,000.00	5,093,570,000.00
△支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49		327,527,846.04	161,891,377.22
支付的各项税费				支付其他与筹资活动有关的现金	50			
支付其他与经营活动有关的现金				筹资活动产生的现金流量净额	51		1,500,050,735.00	308,283.60
经营活动现金流出小计		29,200,234.61	18,215,682.77	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52		3,157,578,581.04	5,255,769,660.82
经营活动产生的现金流量净额		646,939.20	473,322.50	五、现金及现金等价物净增加额	53		5,625,054,751.96	1,078,555,980.98
加：期初现金及现金等价物余额		32,944,387.19	40,048,762.57	加：期初现金及现金等价物余额	54			
期末现金及现金等价物余额		62,791,561.00	59,040,806.84	六、年末现金及现金等价物余额	55		-22,141,888.92	190,470,147.02
		-23,830,547.59	-42,735,800.71		56		192,883,232.82	2,413,085.80
					57		170,741,343.90	192,883,232.82
					58			

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

第4页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

金额单位:元

项目	行次	2017年度										所有者权益合计	
		上年金额											
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	1	1,801,205,818.95	498,500,000.00	947,806,098.72	-	8,757,716.84	19	20	21	22	23	24	25
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	1,801,205,818.95	498,500,000.00	947,806,098.72	-	8,757,716.84	19	20	21	22	23	24	25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	1,000,000.00	498,500,000.00	-	-	-10,445,006.79	-	-	-	-21,117,402.89	-	463,937,020.44	163,237,020.44
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-10,445,006.79	-	-	-	36,026,536.44	-	17,081,529.44	17,081,529.44
(二)所有者投入和减少资本	8	1,000,000.00	498,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	505,500,000.00	505,500,000.00
1.所有者投入的普通股	9	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	7,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	498,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	198,500,000.00	198,500,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,644,000.00	-	-58,644,000.00	-58,644,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.应付股利	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他权益工具投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.取得股权投资	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.处置股权投资	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)分配	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)所有者权益内部结转	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	32	-	-	-	-	-10,687,260.86	-	-	-	185,131,748.22	-	3,429,406,416.03	3,429,406,416.03

注:加:所有者权益项目为金融企业专用。

第4项至第13项的财务报表数据由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2016年度											所有者权益合计
	上年金额	归属于母公司所有者权益										
行次	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
一、上年年末余额	847,223,826.67	-	947,886,098.72	-	-9,938,057.42	-	-	-	92,182,376.83	-	1,632,999,297.14	1,023,900,297.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	847,223,826.67	-	947,886,098.72	-	-9,938,057.42	-	-	-	92,182,376.83	-	1,632,999,297.14	1,023,900,297.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	954,371,992.38	-	-	-	18,095,774.26	-	-	-	299,491,822.91	-	1,274,559,589.45	1,274,559,589.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	18,095,774.26	-	-	-	299,491,822.91	-	318,487,597.17	318,487,597.17
1.所有者投入的普通股	954,371,992.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	954,371,992.38	954,371,992.38
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.企业年金基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重估净量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,801,595,819.05	-	947,886,098.72	-	8,737,716.84	-	-	-	397,304,252.08	-	2,965,436,886.29	2,965,436,886.29

注：加△附体项目为金融类企业专用。

第4页至第13页的财务报表由以下人员签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 新疆中泰（集团）有限责任公司 2017 年度财务报表附注

### 一、企业基本情况

新疆中泰（集团）有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2012 年 7 月 6 日由新疆维吾尔自治区人民政府出资，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会（以下简称“自治区国资委”）履行出资人职责成立的国有独资公司，注册资本为人民币 1,944,371,992.00 元。本公司于 2016 年 05 月 23 日换取了最新《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 916501005991597627。公司注册住所为新疆乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路 1 号 1503 室，法定代表人王洪欣，公司类型为有限责任公司（国有独资）。

本公司经批准的经营范围有：许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、法规规定有专项审批的项目除外；需取得专项审批待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营，具体经营项目期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可证书为准）；对化工产业、现代物流业、现代服务业、农副产业和畜牧业投资，货物与技术的进出口业务；资产管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的最终控制方为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“自治区国资委”）。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司已经另行按照企业会计准则的规定编制了 2017 年度的合并财务报表，并由本公司董事会于 2018 年 4 月 27 日批准报出。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 4、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 1）、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2)、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## ②、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

## ③、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## 3)、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

### ②、其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 4)、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5)、财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 6)、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 7)、可交换债券

本公司发行可交换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和嵌入式衍生金融工具成份。发行的可交换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可交换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。



## 8）、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、15“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 8)、金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

### ①、以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。(包括转销已减值金融资产账面价值的备抵项目的其他标准)对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本公司，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本公司根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### ③、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### ④、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
各账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按账龄划分若干组合
其他方法	中泰集团合并范围内企业及其他关联公司的应收款项、与政府部门之间的往来款项，有信用证担保等风险小的应收款

### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
中泰集团内部单位应收款项及其他关联公司的应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权	中泰集团内部应收款项及其他关联公司的应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权，除存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回款项外，不对上述应收账款计提坏账准备
各账龄组合	账龄分析法

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；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。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 6、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前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初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
办公设备	5年	5	19.00	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。



## 8、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 9、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下:

项目	预计使用寿命
软件	10年

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。本公司至少于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

### 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内容	摊销方法	摊销年限
房屋装修及改造	平均年限法	8

## 11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 13、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 14、收入

### （1）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （2）使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 15、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 16、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 17、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1)应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,依据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日,本公司重新评估未确认的递延所得税资产,在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内,确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时,递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 18、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

### 应收款项减值

本公司管理层持续关注应收款项的可回收程度,根据实际情况的分析(包括但不限于债务单位还款能力、应收款项账龄、期后收款等因素),以估计应收款项坏账准备。如发生任何事件或情况变动,显示所采用的估计产生变化,则需要对采用的估计作相应调整,对应收款项计提适当的坏账准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收款项的账面价值,以及在估计变动期间的减值损失。



#### 固定资产的可使用年限和净残值

本公司的管理层就固定资产的预计可使用年限和预计净残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限和净残值计算。该等估计可能因技术创新及竞争对手因严峻行业周期所采取的行动而出现重大变动；固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。

#### 按成本列报的可供出售投资减值

本集团于各报告期末评估按成本列报的可供出售投资是否出现任何减值迹象。按成本列报的可供出售投资于有迹象显示账面值可能无法收回时测试减值。管理层必须估计来自资产的预期未来现金流量，并于编制现金流量预测时选择所应用的合适假设（包括适当的贴现率），以计算该等现金流量的现值。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

#### (1) 资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求,本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目,原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益,改为在“资产处置收益”中列报;本公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对公司净利润和所有者权益无影响。

#### (2) 政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求,本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报;按照该准则的衔接规定,本公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对公司净利润和所有者权益无影响。

## 六、税项

### 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 七、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指2017年1月1日，“年末”指2017年12月31日，“上年”指2016年度，“本年”指2017年度。

## 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	170,741,343.90	192,883,232.82
合计	170,741,343.90	192,883,232.82

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	35,942,000.00	-
其中：债务工具投资	35,942,000.00	-
收购美克化工或有对价	23,500,000.00	-
合计	59,442,000.00	-

## 3、预付款项

## (1) 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	673,708.48	99.01	-	6,153,323.85	84.05	-
1至2年	6,770.00	0.99	-	1,167,608.67	15.95	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	680,478.48	——	-	7,320,932.52	——	-

## 4、应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款利息	2,457,708.70	6,898.54
合计	2,457,708.70	6,898.54

## 5、应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	136,400.00	-	——	——
合计	136,400.00	-	——	——

## 6、其他应收款

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	144,021,057.94	100.00	-	-	70,739,272.91	100.00	-	-
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	144,021,057.94	100.00	-	-	70,739,272.91	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	144,021,057.94	—	—	—	70,739,272.91	—	—	—

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①按其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方其他应收款	117,983,106.64	-	-	70,739,272.91	-	-
投资保证金	26,037,951.30	-	-	-	-	-
合计	144,021,057.94	—	—	70,739,272.91	—	—

## (2) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
新疆中泰物产有限公司	财务资助利息及手续费	81,571,846.58	2年以内	56.64	-
新疆巴音郭楞蒙古自治州产权交易中心	竞拍保证金	25,000,000.00	1年以内	17.36	-
新疆中泰新建丝路农业投资有限公司	财务资助利息及手续费	11,664,586.62	2年以内	8.10	-
新疆利华棉业股份有限公司	财务资助利息及手续费	11,590,192.19	1年以内	8.05	-
新疆新冶能源化工股份有限公司	财务资助利息及手续费	5,638,151.69	1年以内	3.91	-
合计	—	135,464,777.08	—	94.06	-

## 7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
新疆利华棉业股份有限公司借款	1,458,500,000.00	-
新疆新治能源化工股份有限公司借款	817,000,000.00	767,000,000.00
新疆中泰物产有限公司借款	733,500,000.00	658,500,000.00
新疆中泰昆玉新材料有限公司借款	706,340,000.00	132,340,000.00
浙江富丽达股份有限公司借款	400,000,000.00	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司借款	259,000,000.00	259,000,000.00
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司借款	240,000,000.00	-
新疆天泰纤维有限公司借款	100,000,000.00	-
新疆升晟股份有限公司借款	70,000,000.00	-
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司借款	67,000,000.00	-
乌鲁木齐环鹏有限公司借款	38,620,000.00	-
新疆中泰塑可塑料材料科技有限公司借款	30,000,000.00	-
新疆中泰集团工程有限公司借款	26,000,000.00	26,000,000.00
新疆中泰农业发展有限责任公司借款	25,000,000.00	-
新疆坎儿井水务科技有限公司借款	18,000,000.00	-
留抵进项税金	755,872.95	879,706.32
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司借款	-	5,000,000.00
合计	4,989,715,872.95	1,848,719,706.32

## 8、可供出售金融资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	290,065,000.00	-	290,065,000.00	263,065,000.00	-	263,065,000.00
按公允价值计量的	80,000,000.00	-	80,000,000.00	53,000,000.00	-	53,000,000.00
按成本计量的	210,065,000.00	-	210,065,000.00	210,065,000.00	-	210,065,000.00
其他	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-	-
合计	330,065,000.00	-	330,065,000.00	263,065,000.00	-	263,065,000.00

## (1) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	53,000,000.00	-	-	53,000,000.00
公允价值	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
对子公司投资	6,881,891,127.92	4,734,992,755.30
对合营企业投资	197,998,975.43	212,403,729.55
对联营企业投资	51,872,298.56	6,475,469.77
合计	7,131,762,401.91	4,953,871,954.62

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
			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		
一、 子企业及其下属子公司	6,881,891,127.92	4,734,992,755.30	2,387,650,000.00	-240,751,627.38	-	-	-	6,881,891,127.92	-
新疆中泰化学股份有限公司	2,773,016,187.18	3,013,767,814.56	-	-240,751,627.38	-	-	-	2,773,016,187.18	-
新疆美克化工股份有限公司	2,012,070,000.00	-	2,012,070,000.00	-	-	-	-	2,012,070,000.00	-
乌鲁木齐天业联合有限公司	944,371,992.28	944,371,992.28	-	-	-	-	-	944,371,992.28	-
新疆新天绿能化工股份有限公司	281,419,078.84	281,419,078.84	-	-	-	-	-	281,419,078.84	-
新疆中泰兴管塑料科技有限公司	250,000,000.00	-	250,000,000.00	-	-	-	-	250,000,000.00	-
高谦利华棉业股份有限公司	221,120,400.00	221,120,400.00	-	-	-	-	-	221,120,400.00	-
新疆中泰重化工科技有限责任公司	126,456,889.67	126,456,889.67	-	-	-	-	-	126,456,889.67	-
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	45,160,000.00	22,580,000.00	22,580,000.00	-	-	-	-	45,160,000.00	-
新疆新鑫中泰物流股份有限公司	39,457,104.83	39,457,104.83	-	-	-	-	-	39,457,104.83	-
新疆中泰农业发展有限公司	33,600,000.00	13,600,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	33,600,000.00	-
新疆中泰物产有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00	-
新疆中泰汇鑫股权投资有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	-	30,000,000.00	-
新疆中泰昆玉新材料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
新疆中泰联合保险经纪股份有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00	-
新疆中泰国所供应链管理有限公司	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-	-	12,000,000.00	-
新疆中泰集团工程有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
新疆中泰新能源有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	-
新疆中泰新材料股份有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00	-
新疆中泰航空国际贸易有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	-	4,000,000.00	-
新疆中泰创安环保科技有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	-	-	-	-	-	3,400,000.00	-
新疆中泰民生生物技术有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00	-
新疆中泰晋江人力资源服务有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	-	-	-	-	-	2,040,000.00	-
新疆中泰博望材料科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
北京中泰中泰化学工业有限公司	779,675.12	779,675.12	-	-	-	-	-	779,675.12	-
二、 合营企业	225,000,000.00	212,403,729.55	-	-	1,610,728.02	-16,015,482.14	-	197,998,975.43	-
新疆中泰新远新丝路农业投资有限公司	225,000,000.00	212,403,729.55	-	-	1,610,728.02	-16,015,482.14	-	197,998,975.43	-
三、 联营企业	57,100,000.00	6,475,469.77	48,850,000.00	-	-3,453,171.21	-	-	51,872,298.56	-
新疆中泰信息科技股份有限公司	6,600,000.00	5,097,920.54	-	-	-1,117,563.02	-	-	3,980,357.52	-
新疆中泰鑫和供应链管理股份有限公司	16,500,000.00	1,377,549.23	14,850,000.00	-	-1,508,546.93	-	-	14,719,002.30	-
新疆中泰中泰农业投资有限公司	34,000,000.00	-	34,000,000.00	-	-827,061.26	-	-	33,172,938.74	-
合计	7,163,991,127.92	4,953,871,954.62	2,436,500,000.00	-240,751,627.38	-1,842,443.19	-16,015,482.14	-	7,131,762,401.91	-

## (3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司
流动资产	528,269,407.51		346,824,011.12	
非流动资产	844,302,165.55		810,900,646.20	
资产合计	1,372,571,573.06		1,157,724,657.32	
流动负债	738,158,602.81		441,270,682.19	
非流动负债	167,089,174.53		205,988,932.26	
负债合计	905,247,777.34		647,259,614.45	
净资产	467,323,795.72		510,465,042.87	
归属于母公司股东权益	395,900,123.66		426,256,511.82	
按持股比例计算的净资产份额	197,950,061.83		213,128,255.91	
调整事项	48,913.60		-724,526.36	
对合营企业权益投资的账面价值	197,998,975.43		212,403,729.55	
营业收入	226,951,534.41		52,499,230.26	
财务费用	30,562,750.97		2,918,393.00	
所得税费用	-		-	
净利润	4,206,079.10		5,609,818.43	
其他综合收益(亏损按“-”填列)	-45,758,520.40		-14,239,253.72	
综合收益总额(亏损按“-”填列)	-41,552,441.30		-8,629,435.29	
企业本年收到的来自合营企业的股利	-		-	

## (4) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆平界信息科技有限公司	新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	新疆平界信息科技有限公司	新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司
流动资产	4,616,242.10	6,177,635.35	2,282,067.86	2,499,617.43
非流动资产	1,043,975.36	12,787,593.57	1,155,829.37	5,960,481.25
资产合计	5,660,217.46	18,965,228.92	3,437,897.23	8,460,098.68
流动负债	5,658,528.01	162,191.63	49,653.16	4,985,707.06
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	5,658,528.01	162,191.63	49,653.16	4,985,707.06
净资产	1,689.45	18,803,037.29	3,388,244.07	3,474,391.62
按持股比例计算的净资产份额	557.52	6,205,002.31	1,118,120.54	1,146,549.23
调整事项	3,979,800.00	8,513,999.99	3,979,800.00	231,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	3,980,357.52	14,719,002.30	5,097,920.54	1,377,549.23
营业收入	4,675,447.61	919,202.98	-	44,167.75
净亏损	-3,386,554.62	-4,571,354.33	-3,718,602.50	-825,608.38
综合亏损总额	-3,386,554.62	-4,571,354.33	-3,718,602.50	-825,608.38

## 10、固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	1,504,791.46	1,124,521.32	-	2,629,312.78
其中:办公设备	1,504,791.46	1,124,521.32	-	2,629,312.78
二、累计折旧合计:	376,091.66	339,905.10	-	715,996.76
其中:办公设备	376,091.66	339,905.10	-	715,996.76
三、固定资产账面净值合计	1,128,699.80	—	—	1,913,316.02
其中:办公设备	1,128,699.80	—	—	1,913,316.02
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中:办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,128,699.80	—	—	1,913,316.02
其中:办公设备	1,128,699.80	—	—	1,913,316.02

注:于2017年12月31日,本公司没有所有权受到限制的固定资产。

## 11、无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	736,131.27	-	-	736,131.27
其中：软件	736,131.27	-	-	736,131.27
二、累计摊销合计	185,983.71	73,613.12	-	259,596.83
其中：软件	185,983.71	73,613.12	-	259,596.83
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	550,147.56	-	-	476,534.44
其中：软件	550,147.56	-	-	476,534.44

注：于2017年12月31日，本公司没有所有权受到限制的无形资产。

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	546,019.39	-	88,543.68	-	457,475.71	-
合计	546,019.39	-	88,543.68	-	457,475.71	-

## 13、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
重组首期款项	100,000,000.00	-
委托贷款	92,760,000.00	-
预付专利权款项	5,000,000.00	-
合计	197,760,000.00	-

于2017年12月31日委托贷款之余额系本公司向第三方提供的带息资金人民币92,760,000.00元，期限自2017年10月17日至2020年10月16日，年利率6%，于借款到期日一次性偿还本金。（2016年：无）

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	1,215,000,000.00	745,000,000.00
合计	1,215,000,000.00	745,000,000.00

于2017年12月31日，上述借款的年利率为4.35%-4.785%（2016年12月31日：4.35%-4.57%）。

## 15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
可交换债嵌入衍生金融工具	21,862,718.74	-
合计	21,862,718.74	-

## 16、应付账款

## (1) 应付账款账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	-	954,208.52
1-2年(含2年)	-	6,140.00
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合计	-	960,348.52



## 17、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	641,854.38	30,608,845.41	26,509,254.64	4,741,445.15
二、离职后福利-设定提存计划	18,145.94	3,837,453.45	3,772,962.37	82,637.02
合计	660,000.32	34,446,298.86	30,282,217.01	4,824,082.17

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	579,069.74	27,438,671.32	23,475,498.60	4,542,242.46
二、职工福利费	-	954,414.53	954,414.53	-
三、社会保险费	-	699,508.95	699,508.95	-
其中：医疗保险费	-	627,912.97	627,912.97	-
工伤保险费	-	19,223.34	19,223.34	-
生育保险费	-	52,372.64	52,372.64	-
四、住房公积金	-	836,438.00	836,438.00	-
五、工会经费和职工教育经费	62,784.64	679,812.61	543,394.56	199,202.69
合计	641,854.38	30,608,845.41	26,509,254.64	4,741,445.15

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	18,145.94	3,806,692.67	3,742,201.59	82,637.02
失业保险费	-	30,760.78	30,760.78	-
合计	18,145.94	3,837,453.45	3,772,962.37	82,637.02

## 18、应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	194,709.58	4,861,507.01	4,322,706.14	733,510.45
其他税费	3,500.00	645,984.70	646,939.20	2,545.50
合计	198,209.58	5,507,491.71	4,969,645.34	736,055.95

## 19、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分年付息到期还本的长期借款利息	3,274,791.68	531,666.66
企业债券利息	169,950,424.63	45,698,493.10
短期借款应付利息	1,688,706.27	986,000.02
合计	174,913,922.58	47,216,159.78

## 20、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
投资款	34,000,000.00	-
资金拆借款	25,200,000.00	9,000,000.00
暂存款	4,777,968.49	4,777,968.49
安全风险金	227,800.00	177,500.00
专业服务费	3,538,303.28	-
应付职工款	26,189.27	-
其他	48,103.00	80,904.77
合计	67,818,364.04	14,036,373.26

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆博湖苇业股份有限公司	4,777,968.49	对方破产，正在进行资产清算
合计	4,777,968.49	-

## 21、其他流动负债

## (1) 其他流动负债列示

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	2,797,334,741.25	1,500,000,000.00
合计	2,797,334,741.25	1,500,000,000.00

## (2) 短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券 年限(年)	发行金额	年初余额	本年发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
新疆中泰集团001	500,000,000.00	2016/7/19	270天	500,000,000.00	500,000,000.00	-	6,222,916.67	-	-500,000,000.00	-16,312,500.00	-
新疆中泰集团004	500,000,000.00	2016/7/26	1年期	500,000,000.00	500,000,000.00	-	12,073,888.89	-	-500,000,000.00	-21,393,055.56	-
新疆中泰集团005	500,000,000.00	2016/9/28	268天	500,000,000.00	500,000,000.00	-	9,130,555.56	-	-500,000,000.00	-14,144,444.44	-
新疆中泰集团001	1,000,000,000.00	2017/2/20	1年期	996,000,000.00	-	996,000,000.00	40,558,333.33	3,456,351.86	-	-	999,456,351.86
新疆中泰集团001	500,000,000.00	2017/5/19	238天	499,333,333.00	-	499,333,333.00	16,793,055.56	833,053.54	-	-	499,966,386.54
新疆中泰集团002	800,000,000.00	2017/6/20	269天	798,800,000.00	-	798,800,000.00	22,892,000.00	865,427.51	-	-	799,665,427.51
新疆中泰集团002	500,000,000.00	2017/11/16	1年期	498,000,000.00	-	498,000,000.00	3,431,250.00	246,575.34	-	-	498,246,575.34
合计	4,300,000,000.00	—	—	4,292,133,333.00	1,500,000,000.00	2,792,133,333.00	111,102,000.01	5,201,408.25	-1,500,000,000.00	-51,850,000.00	2,797,334,741.25

## 22、长期借款

项目	年末余额	年初余额	年末利率区间(%)
信用借款	1,800,000,000.00	300,000,000.00	-
合计	1,800,000,000.00	300,000,000.00	—

注：于2017年12月31日之余额系本公司向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借入的三年期带息资金人民币300,000,000.00元，期限自2016年8月30日至2019年8月30日，年利率为5.80%（2016年：5.80%）；向兴业国际信托有限公司借入的五年期带息资金人民币1,500,000,000.00元，期限自2017年5月4日至2022年5月3日，年利率为5.985%（2016年：无）。

## 23、应付债券

## (1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
16中泰EB[注]	128,792,384.54	575,601,714.98
16新中泰	496,244,564.26	495,326,270.02
16新泰02	674,717,047.55	673,439,727.22
16新泰03	19,748,274.71	19,814,283.10
17新泰MTN1	499,627,351.46	-
17新泰MTN2	499,251,567.64	-
17新泰01	1,190,341,893.77	-
合计	3,508,723,083.93	1,764,181,995.32

注：于2016年5月26日，本公司取得了新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的新国资产权[2016]159号文核准，同意可交换债券的发行。本次可交换债的交换标的为中泰集团所持有的中泰化学A股股票，于2016年7月26日，该可交换债的发行取得了深圳证券交易所“深证函[2016]534号”无异议函，并在深交所挂牌交易。本次债券发行票面金额为100元的认股权和债券分离交易的可交换债券6,000,000张。债券票面年利率为2.45%，债券换股期限自本次债券发行结束日满12个月后的第一个交易日起至可交换债到期日前三个交易日止，即2017年8月18日至2019年8月13日止，换股价格为人民币13.00元/股，发行后当中泰化学A股股票因派送股票股利、转增股本、增发新股、配股、派送现金股利等情况使中泰化学A股股价发生变化时，将按公式进行换股价格的调整。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为嵌入式衍生金融工具成份的公允价值，并计入金融负债。

## (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券年限(年)	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
16中泰EB	600,000,000.00	2016/8/18	3	596,550,000.00	575,601,714.98	-	14,700,000.00	19,873,169.71	-466,682,500.15	-14,700,000.00	128,792,384.54
16中泰	500,000,000.00	2016/9/30	5	495,000,000.00	495,326,270.02	-	28,000,000.00	918,294.24	-	-28,000,000.00	496,244,564.26
16中泰02	680,000,000.00	2016/10/24	5	673,200,000.00	673,439,727.22	-	38,079,602.73	1,277,320.33	-	-38,079,602.73	674,717,047.55
16中泰03	20,000,000.00	2016/10/24	5	19,800,000.00	19,814,283.10	-	1,120,397.27	37,568.24	-	-1,120,397.27	19,851,851.34
17中泰中票01	500,000,000.00	2017/4/19	3	498,500,000.00	-	500,000,000.00	20,588,055.56	1,058,300.37	-	-	499,558,300.37
17中泰中票02	500,000,000.00	2017/7/10	3	498,500,000.00	-	500,000,000.00	18,511,250.00	717,042.10	-	-	499,217,042.10
17中泰可转债01	1,200,000,000.00	2017/7/17	3	1,188,679,245.29	-	1,200,000,000.00	35,316,666.67	1,662,648.48	-	-	1,190,341,893.77
合计	4,000,000,000.00	—	—	3,970,229,245.29	1,764,181,995.32	2,200,000,000.00	156,295,972.23	25,544,343.47	-466,682,500.15	-81,900,000.00	3,508,723,083.93

## 24、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
"访民情惠民生聚民心"活动	765,963.00	1,344,800.00	1,200,240.00	910,523.00
国家重点研发计划项目经费款	343,928.11	2,070,000.00	1,869,377.83	544,550.28
南疆双语支教生活补助	-	312,000.00	208,000.00	104,000.00
2017年知识产权奖励金	-	300,000.00	198,867.92	101,132.08
收到2017年自主创新资金	-	600,000.00	-	600,000.00
合计	1,109,891.11	4,626,800.00	3,476,485.75	2,260,205.36

## 25、递延所得税负债

## (1) 已确认递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
递延所得税负债	6,750,000.00	27,000,000.00	-	-
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	6,750,000.00	27,000,000.00	-	-

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	299,560,365.99	260,427,771.86
合计	299,560,365.99	260,427,771.86

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2017	-	2,162,219.41	——
2018	42,189,870.19	42,189,870.19	——
2019	65,572,820.07	65,572,820.07	——
2020	78,675,584.52	78,675,584.52	——
2021	71,827,277.67	71,827,277.67	——
2022	41,294,813.54	-	——
合计	299,560,365.99	260,427,771.86	——

## 26、实收资本

## (1) 注册资本

投资者名称	2017年		2016年	
	人民币	所占比例(%)	人民币	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,944,371,992.00	100.00	1,944,371,992.00	100.00
合计	1,944,371,992.00	100.00	1,944,371,992.00	100.00

## (2) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,801,595,818.95	100.00	7,000,000.00	-	1,808,595,818.95	100.00
合计	1,801,595,818.95	100.00	7,000,000.00	-	1,808,595,818.95	100.00

## 27、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(或股本)溢价	947,806,098.72	-	-	947,806,098.72
合计	947,806,098.72	-	-	947,806,098.72

## 28、其他权益工具

发行在外的权益工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017年中期票据	-	-	5,000,000	498,500,000.00	-	-	5,000,000	498,500,000.00

于2017年9月25日,中泰集团在全国银行间债券市场发行永续中票。该中期票据发行额为人民币5亿元,票面值为人民币100元,票据期限:于发行人赎回前长期存续,于发行人依据发行条款的约定赎回时到期。其中赎回条款约定发行人在第三个付息日和其后每个付息日可以对该中期票据进行赎回,因此该中期票据并无具体兑付日。

## 29、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	207,309,252.08	-92,182,570.83
本年增加额	36,526,536.14	299,491,822.91
其中:本年净利润转入	36,526,536.14	299,491,822.91
本年减少额	58,644,000.00	-
其中:本年分配现金股利数	58,644,000.00	-
本年年末余额	185,191,788.22	207,309,252.08

## 30、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	194,460,498.65	170,475,737.90	55,420,460.66	50,627,945.05
统借统还利息收入	160,382,839.79	153,658,668.54	50,694,800.44	50,627,945.05
服务费	11,526,190.80	-	4,725,660.22	-
委托贷款利息收入	17,677,900.75	16,817,069.36	-	-
担保服务费	4,873,567.31	-	-	-
合计	194,460,498.65	170,475,737.90	55,420,460.66	50,627,945.05

## 31、管理费用、财务费用

## (1) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	34,446,298.86	18,660,743.28
折旧费	339,905.10	234,211.03
无形资产摊销	73,613.12	73,613.13
业务招待费	494,329.27	153,383.37
差旅费	3,769,929.18	2,430,660.05
办公费	3,836,763.57	2,800,237.69
会议费	42,524.86	146,053.51
聘请中介机构费	7,717,557.02	3,948,113.22
其他	5,540,959.79	5,740,597.95
合计	56,261,880.77	34,187,613.23

## (2) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	250,316,193.31	89,526,674.90
减：利息收入	5,304,683.63	2,836,947.99
汇兑损益	-	-
其他	7,985,158.79	7,138,732.07
合计	252,996,668.47	93,828,458.98

## 32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
收购美克化工或有对价公允价值变动收益	35,570,000.00	-
可交换债嵌入衍生工具公允价值变动损失	-12,533,874.19	-
合计	23,036,125.81	-

## 33、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	57,641,107.85	6,810,072.42
权益法核算的长期股权投资收益	-1,842,443.19	580,793.25
处置长期股权投资产生的投资收益	240,722,582.62	422,062,260.60
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,627,206.24	-
合计	299,148,453.52	429,453,126.27

## 34、其他收益

项目	本期发生额	上年发生额 (同口径)
人社厅拨付大学生培养经费	259,700.00	-
合计	259,700.00	-

## 35、营业外收入

## (1) 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	153,674.47	-
其他	2,030.00	44,255.77	-
合计	2,030.00	197,930.24	-

## (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	上年发生额 (同口径)
教师补助	-	153,674.47	-
合计	-	153,674.47	-



## 36、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	6,455,295.00	-
其他支出	-	3,600.00	-
合计	-	6,458,895.00	-

## 37、 所得税费用

## (1) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	36,526,536.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,131,634.04
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-19,708,697.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	253,360.19
使用前年末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	10,323,703.39
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
其他	-
所得税费用	-

## 38、其他综合收益

## (1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,695,006.70	6,750,000.00	-19,445,006.70	18,695,774.26	-	18,695,774.26
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	-23,679,524.56	-	-23,679,524.56	23,679,513.06	-	23,679,513.06
小计	-23,679,524.56	-	-23,679,524.56	23,679,513.06	-	23,679,513.06
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	27,000,000.00	6,750,000.00	20,250,000.00			
小计	27,000,000.00	6,750,000.00	20,250,000.00			
3.外币财务报表折算差额	-16,015,482.14	-	-16,015,482.14	-4,983,738.80	-	-4,983,738.80
小计	-16,015,482.14	-	-16,015,482.14	-4,983,738.80	-	-4,983,738.80
二、其他综合收益合计	-12,695,006.70	6,750,000.00	-19,445,006.70	18,695,774.26	-	18,695,774.26

### 39、 现金流量表

#### (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	36,526,536.14	299,491,822.91
加: 固定资产折旧	339,905.10	234,211.03
无形资产摊销	73,613.12	73,613.13
长期待摊费用摊销	88,543.68	88,543.68
财务费用(收益以“-”号填列)	250,316,193.31	89,526,674.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-23,036,125.81	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-299,148,453.52	-429,453,126.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债减少(减少以“-”号填列)	6,750,000.00	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,641,330.99	-57,481,064.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,900,571.38	54,783,524.16
经营活动产生的现金流量净额	-23,830,547.59	-42,735,800.71
<b>2.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	170,741,343.90	192,883,232.82
减: 现金的年初余额	192,883,232.82	2,413,085.80
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-22,141,888.92	190,470,147.02

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	170,741,343.90	192,883,232.82
其中: 可随时用于支付的银行存款	170,741,343.90	192,883,232.82
二、年末现金及现金等价物余额	170,741,343.90	192,883,232.82

#### 八、或有事项

截止2017年12月31日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十、承诺事项

本公司无需要披露的重大租赁或承诺事项。

## 十一、金融工具及其风险

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

## 2017年

金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		贷款及应收款项	可供出售金融资产	合计
	初始确认时指定	交易性			
货币资金	-	-	170,741,343.90	-	170,741,343.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,500,000.00	35,942,000.00	-	-	59,442,000.00
应收利息	-	-	2,457,708.70	-	2,457,708.70
应收股利	-	-	136,400.00	-	136,400.00
其他应收款净额	-	-	144,021,057.94	-	144,021,057.94
其他流动资产	-	-	4,988,960,000.00	-	4,988,960,000.00
可供出售金融资产净额	-	-	-	330,065,000.00	330,065,000.00
其他非流动资产	-	-	92,760,000.00	-	92,760,000.00

金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
	初始确认时指定	交易性		
短期借款	-	-	1,215,000,000.00	1,215,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,862,718.74	-	-	21,862,718.74
应付利息	-	-	174,913,922.58	174,913,922.58
其他应付款	-	-	67,818,364.04	67,818,364.04
其他流动负债	-	-	2,797,334,741.25	2,797,334,741.25
长期借款	-	-	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
应付债券	-	-	3,508,723,083.93	3,508,723,083.93

## 2016年

金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		贷款及应收款项	可供出售金融资产	合计
	初始确认时指定	交易性			
货币资金	-	-	192,883,232.82	-	192,883,232.82
应收利息	-	-	6,898.54	-	6,898.54
其他应收款净额	-	-	70,739,272.91	-	70,739,272.91
其他流动资产	-	-	1,847,840,000.00	-	1,847,840,000.00
可供出售金融资产净额	-	-	-	263,065,000.00	263,065,000.00

金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		其他金融负债	合计
	初始确认时指定	交易性		
短期借款	-	-	745,000,000.00	745,000,000.00
应付账款	-	-	960,348.52	960,348.52
其他应付款	-	-	14,036,373.26	14,036,373.26
应付利息	-	-	47,216,159.78	47,216,159.78
其他流动负债	-	-	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期借款	-	-	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券	-	-	1,764,181,995.32	1,764,181,995.32

本公司的经营活动会面临各种金融风险:市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

## (1) 市场风险

## ① 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。于资产负债表日,本公司不存在重大的外币资产和负债。

## ② 利率风险

本公司的带息负债均为固定利率。于资产负债表日,本公司无重大利率风险。

## (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司认为其不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外,对于应收账款和其他应收款,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (3) 流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在集团层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日,本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

2017年

项目	年末余额				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	1,215,000,000.00	-	-	-	1,215,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,862,718.74	-	-	-	21,862,718.74
其他应付款	67,818,364.04	-	-	-	67,818,364.04
应付利息	174,913,922.58	-	-	-	174,913,922.58
其他流动负债	2,800,000,000.00	-	-	-	2,800,000,000.00
长期借款	-	300,000,000.00	1,500,000,000.00	-	1,800,000,000.00
应付债券	-	133,317,499.85	3,400,000,000.00	-	3,533,317,499.85
合计	4,279,595,005.36	433,317,499.85	4,900,000,000.00	-	9,612,912,505.21

## 2016年

项目	年初余额				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	745,000,000.00	-	-	-	745,000,000.00
应付款项	10,218,753.29	4,777,968.49	-	-	14,996,721.78
其中：应付账款	960,348.52	-	-	-	960,348.52
其他应付款	9,258,404.77	4,777,968.49	-	-	14,036,373.26
应付利息	47,216,159.78	-	-	-	47,216,159.78
其他流动负债	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00
长期借款	-	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
应付债券	-	-	1,800,000,000.00	-	1,800,000,000.00
合计	2,302,434,913.07	4,777,968.49	2,100,000,000.00	-	4,407,212,881.56

## (4) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的股东权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司的资产负债率列示如下：

项目	年末余额	年初余额
资产负债率	73.68%	59.59%

## 十二、公允价值估计

## 1. 金融工具公允价值

本公司除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值相若。

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券、长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。可交换债券债务成份公允价值，以考虑本集团自身不履约风险后相似可交换债券的约当市场利率将未来现金流量折现后的现值估计。

(续)

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益工具，采用折现估值模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 2. 公允价值层次

以公允价值计量的资产和负债：

2017年	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,942,000.00	-	23,500,000.00	59,442,000.00
其中：交易性金融资产	35,942,000.00	-	-	35,942,000.00
债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	23,500,000.00	23,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-21,862,718.74	-21,862,718.74
其中：债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	-	-	-	-
其他	-	-	-21,862,718.74	-21,862,718.74
可供出售金融资产	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
其中：债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
其他	-	-	-	-
合计	115,942,000.00	-	1,637,281.26	117,579,281.26

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

金融负债	2017年	
	与金融负债有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	23,036,125.81	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	-	-

## 十三、关联方关系及其交易

## 1、子公司情况

子公司及下属企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	级次
新疆中泰化学股份有限公司 (即:上市公司)	乌鲁木齐	化工产品的生产销售	214,644.96	21.08	24.57	二级
新疆新冶能源化工股份有限公司	托克逊县	化工产品的销售	55,000.00	69.09	100.00	二级
新疆昆玉新材料有限公司	乌鲁木齐	生产、销售PTA	2,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰物产有限公司	乌鲁木齐	销售:金属材料、建筑材料	3,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰集团工程有限公司	乌鲁木齐	容器、管材制作等	1,818.00	55.00	55.00	二级
新疆新铁中泰物流股份有限公司	乌鲁木齐	运输服务代理、仓储服务	8,045.21	51.00	51.00	二级
乌鲁木齐环鹏有限公司	乌鲁木齐	化工产品、变压器的生产销售	19,230.05	100.00	100.00	二级
新疆利华棉业股份有限公司	库尔勒	皮棉生产销售	15,786.00	34.00	34.00	二级
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	乌鲁木齐	安全环保技术研发	1,000.00	34.00	34.00	二级
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	乌鲁木齐	人力资源管理咨询	1,000.00	34.00	34.00	二级
新疆中泰塑可塑聚氯乙烯建筑模板租赁服务有限公司	乌鲁木齐	塑料模板租赁及销售	500.00	40.00	40.00	二级
新疆中泰农业发展有限公司	于田县	农作物加工及销售	20,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	阿拉山口市	货物与技术的进出口	1,000.00	40.00	40.00	二级
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	阜康市	化工产品的销售	13,300.00	33.95	33.95	二级
新疆玖泰汇金股权投资有限公司	乌鲁木齐	股权投资、企业管理咨询、投资管理	3,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰联合保险经纪股份有限公司	乌鲁木齐	提供保险服务	5,000.00	40.00	40.00	二级
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	乌鲁木齐	货物运输代理及服务	3,000.00	40.00	40.00	三级
新疆中泰民生物业服务有限公司	乌鲁木齐	物业服务	1,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰新能源有限公司	托克逊县	煤产品生产销售	10,000.00	100.00	100.00	二级
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	库尔勒	芦苇的种植及纸产品的生产销售	30,000.00	100.00	100.00	二级
新疆美克化工股份有限公司	库尔勒	化工产品的研发、生产、销售	73,655.20	52.63	52.63	二级



## 2、其他关联方

公司名称	关联方关系
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	本公司合营企业
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	本公司联营企业
新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营企业
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	上市公司子公司
新疆升晟股份有限公司	本公司子公司的下属子公司
新疆中泰化学阜康能源有限公司	上市公司子公司
新疆中泰矿冶有限公司	上市公司子公司
新疆中泰进出口贸易有限公司	上市公司子公司
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	上市公司子公司
新疆中泰信息技术工程有限公司	上市公司子公司
新疆富丽达纤维有限公司	上市公司子公司

## 3、关联方交易

### (1) 定价政策

参考市场价格，并经交易双方协商确定。

### (2) 关联方交易

#### ①关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
新疆中泰化学股份有限公司	房屋	5,398,430.10	5,524,165.85
合计		5,398,430.10	5,524,165.85

## ②担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	783.27	2017/07/05	2018/01/05	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	2,402.00	2017/07/28	2018/01/28	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	1,886.03	2017/11/09	2018/05/08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	1,659.62	2017/11/09	2018/05/08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	1,270.00	2017/12/05	2018/06/05	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰物产有限公司	1,000.00	2017/12/18	2018/06/18	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆新治能源化工股份有限公司	3,500.00	2017/02/28	2018/02/27	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆新治能源化工股份有限公司	9,632.94	2017/09/25	2022/09/25	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆富丽达纤维有限公司	20,000.00	2016/08/04	2028/08/03	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	15,000.00	2016/08/04	2028/08/03	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰化学阜康能源有限公司	4,300.00	2016/08/04	2028/08/03	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,000.00	2017/06/27	2018/06/27	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,000.00	2017/09/20	2018/09/20	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	4,000.00	2017/10/10	2018/10/10	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,000.00	2017/10/26	2018/10/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,000.00	2017/11/13	2018/11/13	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	76.46	2017/07/12	2018/01/12	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	538.72	2017/07/26	2018/01/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	110.52	2017/08/10	2018/02/10	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	821.75	2017/08/23	2018/02/23	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	129.41	2017/08/24	2018/02/24	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	673.78	2017/10/19	2018/04/19	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	785.24	2017/09/26	2018/03/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	7.75	2017/11/03	2018/05/03	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,244.85	2017/11/24	2018/05/24	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,603.33	2017/12/20	2018/06/20	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	192.42	2017/12/21	2018/06/21	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,800.00	2017/01/13	2018/01/13	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	1,000.00	2017/07/04	2018/07/04	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐环鹏有限公司	3,200.00	2017/08/29	2018/08/29	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	1,000.00	2017/05/11	2018/05/11	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	445.32	2017/07/06	2018/01/06	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	411.69	2017/07/26	2018/01/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	82.39	2017/11/22	2018/05/22	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	287.30	2017/12/15	2018/12/15	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆升晟股份有限公司	329.00	2017/12/21	2018/12/21	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆利华棉业股份有限公司	29,800.00	2017/04/25	2020/04/24	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆利华棉业股份有限公司	5,000.00	2017/08/30	2018/08/30	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆利华棉业股份有限公司	53,373.00	2017/09/26	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌苏市鑫丰益棉业有限公司	33,370.00	2017/09/25	2018/08/24	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	27,400.00	2017/04/26	2020/04/25	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	20,982.00	2017/09/21	2018/08/20	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	570.00	2017/11/15	2018/05/14	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	沙雅县利华创新棉业有限公司	50,745.00	2017/09/28	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	沙雅利华棉业有限公司	58,105.00	2017/09/28	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	沙湾利华棉业有限责任公司	33,590.00	2017/09/29	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	阿克苏利华棉业有限责任公司	43,729.00	2017/09/25	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	温宿银丰棉业有限责任公司	45,496.00	2017/09/25	2018/08/31	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰欣隆国际贸易有限责任公司	4,094.17	2017/10/13	2018/12/13	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	2,000.00	2017/10/27	2018/10/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	3,941.60	2017/09/18	2018/09/17	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	6,458.40	2017/09/27	2018/09/17	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	2,600.00	2017/10/26	2018/10/26	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	10,228.40	2017/12/22	2018/12/22	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	5,000.00	2017/12/20	2018/12/19	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	5,000.00	2017/12/12	2018/11/08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆美克化工股份有限公司	5,000.00	2017/12/12	2018/12/11	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆圣雄能源股份有限公司	11,439.16	2016/01/08	2019/01/08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆圣雄能源股份有限公司	5,295.73	2016/01/08	2019/01/08	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	巴州骏隆投资有限公司	8,000.00	2016/11/22	2019/11/22	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	巴州骏隆投资有限公司	12,000.00	2017/03/23	2020/03/23	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆泰昌实业有限公司	3,000.00	2017/10/18	2019/04/17	否
新疆中泰(集团)有限责任公司	新疆泰昌实业有限公司	2,900.00	2017/10/30	2019/04/29	否

## ③提供资金(贷款)

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
新疆利华棉业股份有限公司	1,956,280,512.00	-
新疆中泰化学股份有限公司	1,938,000,000.00	-
新疆新冶能源化工股份有限公司	1,215,000,000.00	-
新疆中泰物产有限公司	729,500,000.00	-
新疆中泰昆玉新材料有限公司	706,340,000.00	-
浙江富丽达股份有限公司	800,000,000.00	-
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	200,000,000.00	-
新疆玖泰汇金股权投资有限公司	500,000,000.00	-
乌鲁木齐环鹏有限公司	268,620,000.00	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	259,000,000.00	-
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	240,000,000.00	-
新疆中泰化学阜康能源有限公司	100,000,000.00	-
新疆天泰纤维有限公司	100,000,000.00	-
新疆升晟股份有限公司	70,000,000.00	-
新疆中泰农业发展有限责任公司	32,000,000.00	-
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	30,000,000.00	-
新疆中泰集团工程有限公司	26,000,000.00	-
合计	9,170,740,512.00	-

## ④利息/服务费收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆新冶能源化工股份有限公司	44,946,798.34	23.11	22,175,815.98	40.01
新疆中泰物产有限公司	37,611,764.13	19.34	21,597,049.55	38.97
新疆利华棉业股份有限公司	31,825,099.81	16.26	-	-
新疆中泰昆玉新材料有限公司	17,354,887.16	8.92	3,007,131.69	5.43
浙江富丽达股份有限公司	16,029,140.49	8.24	-	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	12,934,775.28	6.65	-	-
新疆中泰化学股份有限公司	9,557,688.21	4.91	66,320.75	0.12
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	6,443,985.95	3.31	-	-
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	3,763,537.76	1.94	276,164.38	0.50
新疆升晟股份有限公司	1,628,229.16	0.84	19,937.50	0.04
新疆玖泰汇金股权投资有限公司	1,436,542.45	0.74	-	-
新疆中泰集团工程有限公司	1,312,611.01	0.68	716,473.89	1.29
乌鲁木齐环鹏有限公司	1,007,207.31	0.52	-	-
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	987,439.73	0.51	-	-
新疆中泰农业发展有限责任公司	872,643.56	0.45	-	-
新疆中泰化学阜康能源有限公司	425,820.73	0.22	-	-
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	149,685.04	0.08	-	-
新疆天泰纤维有限公司	98,899.37	0.05	-	-
新疆坎儿井水务科技有限公司	53,405.66	0.03	-	-
新疆圣雄能源股份有限公司	4,873,567.30	2.51	-	-
合计	193,113,728.45	99.31	47,858,893.74	86.36

## ⑤采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆中泰信息技术工程有限公司	1,636,630.00	-	464,090.00	-
合计	1,636,630.00	-	464,090.00	-

## ⑥关联方应收应付款项余额

关联方名称	年末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)
<b>其他应收款</b>				
新疆中泰物产有限公司	81,571,846.58	56.64	46,249,119.70	65.39
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	11,664,586.62	8.10	4,949,476.98	7.00
新疆利华棉业股份有限公司	11,590,192.19	8.05	-	-
新疆新冶能源化工股份有限公司	5,638,151.69	3.91	13,728,085.21	19.41
新疆圣雄能源股份有限公司	5,165,981.36	3.59	-	-
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	924,777.42	0.64	743,484.98	1.05
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	719,253.46	0.50	276,164.38	0.39
新疆中泰昆玉新材料有限公司	211,567.99	0.15	4,461,679.40	6.31
乌鲁木齐环鹏有限公司	127,597.30	0.09	-	-
新疆中泰集团工程有限公司	116,036.60	0.08	23,500.00	0.03
新疆升晟股份有限公司	102,345.84	0.07	-	-
新疆中泰农业发展有限责任公司	55,206.85	0.04	-	-
新疆中泰化学股份有限公司	50,132.49	0.03	56,411.11	0.08
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	29,095.89	0.02	-	-
新疆中泰化学阜康能源有限公司	16,334.36	0.01	-	-
新疆新铁中泰物流股份有限公司	-	-	186,436.20	0.26
新疆中泰矿冶有限公司	-	-	800.00	-
新疆中泰进出口贸易有限公司	-	-	10,437.35	0.01
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	-	-	53,028.13	0.07
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	-	-	649.47	0.00
<b>合计</b>	<b>117,983,106.64</b>	<b>81.92</b>	<b>70,739,272.91</b>	<b>100.00</b>
<b>应付账款</b>				
新疆中泰信息技术工程有限公司	-	-	260,520.00	27.13
新疆中泰农业发展有限责任公司	-	-	43,667.52	4.55
<b>合计</b>	-	-	<b>304,187.52</b>	<b>31.68</b>
<b>其他应付款</b>				
新疆玖泰汇金股权投资有限公司	25,200,000.00	75.70	-	-
新疆中泰信息技术工程有限公司	697,530.00	2.10	-	-
新疆中泰农业发展有限责任公司	36,204.00	0.11	-	-
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	-	-	9,000,000.00	64.12
<b>合计</b>	<b>25,933,734.00</b>	<b>77.91</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>64.12</b>
<b>其他流动资产</b>				
新疆利华棉业股份有限公司	1,458,500,000.00	29.23	-	-
新疆新冶能源化工股份有限公司	817,000,000.00	16.37	767,000,000.00	41.49
新疆中泰物产有限公司	733,500,000.00	14.70	658,500,000.00	35.62
新疆中泰昆玉新材料有限公司	706,340,000.00	14.16	132,340,000.00	7.16
浙江富丽达股份有限公司	400,000,000.00	8.02	-	-
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	259,000,000.00	5.19	259,000,000.00	14.01
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	240,000,000.00	4.81	-	-
新疆天泰纤维有限公司	100,000,000.00	2.00	-	-
新疆升晟股份有限公司	70,000,000.00	1.40	-	-
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	67,000,000.00	1.34	-	-
乌鲁木齐环鹏有限公司	38,620,000.00	0.77	-	-
新疆中泰塑可塑料材料科技有限公司	30,000,000.00	0.60	-	-
新疆中泰集团工程有限公司	26,000,000.00	0.52	26,000,000.00	1.41
新疆中泰农业发展有限责任公司	25,000,000.00	0.50	-	-
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	-	-	5,000,000.00	0.27
<b>合计</b>	<b>4,970,960,000.00</b>	<b>99.61</b>	<b>1,847,840,000.00</b>	<b>99.96</b>

## 十四、财务报表的批准

本财务报表已于2018年4月27日经本公司董事会批准。