



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层 邮编: 300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86-22-88238268 传真 (Fax): 86-22-23559045
网址 (Web): www.caccpa.com

新疆城建（集团）股份有限公司
2014 年 1 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日财务报表
审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目录

目录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并股东权益变动表	7-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司股东权益变动表	14-16
财务报表附注	17-116

审计报告

CAC 证审字[2016]0526 号

新疆城建（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆城建（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 8 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1-8 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 8 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-8 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：邱四平 



中国注册会计师：苏玲 



2016 年 12 月 12 日

资 产 负 债 表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附 注	合 并		
		2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	757,370,230.56	1,305,282,617.81	535,123,535.18
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据	五（二）	11,450,000.00	17,050,000.00	100,000.00
应收账款	五（三）	2,885,300,418.68	3,458,911,048.96	3,555,151,513.64
预付款项	五（四）	169,371,081.77	163,893,576.95	112,865,558.18
应收保费		-	-	-
应收分保账款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-
应收利息		-	-	-
应收股利	五（五）	-	1,900,000.00	1,900,000.00
其他应收款	五（六）	737,582,808.57	776,177,042.51	842,117,251.01
买入返售金融资产		-	-	-
存货	五（七）	2,537,799,803.23	2,562,670,248.86	2,498,555,995.66
划分为持有待售的资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	五（八）	5,964,638.46	19,129,151.24	24,496,499.62
流动资产合计		7,104,838,981.27	8,305,013,686.33	7,570,310,353.29
非流动资产：				
发放贷款及垫款		-	-	-
可供出售金融资产	五（九）	20,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款	五（十）	1,112,732,556.42	717,761,855.97	717,761,855.97
长期股权投资	五（十一）	22,369,380.79	23,800,406.08	27,737,019.83
投资性房地产	五（十二）	442,097,027.06	350,586,500.36	343,086,407.09
固定资产	五（十三）	297,644,376.41	432,785,690.11	469,826,059.66
在建工程	五（十四）	30,989,049.17	26,742,229.73	43,178,919.18
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五（十五）	60,122,848.51	106,244,979.69	108,137,985.26
开发支出		-	-	-
商誉	五（十六）	6,555,563.71	6,555,563.71	6,555,563.71
长期待摊费用	五（十七）	1,781,402.41	1,462,311.96	1,798,319.56
递延所得税资产	五（十八）	438,708,854.07	364,869,405.00	264,486,487.25
其他非流动资产	五（十九）	77,385,593.77	88,259,407.15	2,370,716.00
非流动资产合计		2,510,386,652.32	2,144,068,349.76	2,009,939,333.51
资产总计		9,615,225,633.59	10,449,082,036.09	9,580,249,686.80

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 新疆城建(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	合 并		
		2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款	五(二十一)	1,780,000,000.00	1,455,000,000.00	1,640,000,000.00
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据	五(二十二)	92,519,000.00	342,780,000.00	411,040,000.00
应付账款	五(二十三)	282,933,404.12	373,322,040.26	825,534,047.18
预收款项	五(二十四)	118,144,959.96	82,036,352.56	332,379,550.29
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	五(二十五)	2,926,866.98	13,524,285.55	21,376,705.26
应交税费	五(二十六)	26,150,560.43	165,595,620.72	119,150,457.36
应付利息	五(二十七)	29,977,735.57	19,679,666.66	11,937,916.67
应付股利	五(二十八)	592,012.07	590,474.67	588,803.52
其他应付款	五(二十九)	698,822,462.81	730,105,675.25	980,958,049.41
应付分保账款		-	-	-
保险合同准备金		-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-
代理承销证券款		-	-	-
划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(三十)	851,182,000.00	703,440,000.00	364,698,000.00
其他流动负债	五(三十一)	2,076,585,760.58	2,551,079,624.58	1,627,668,271.81
流动负债合计		5,959,834,762.52	6,437,153,740.25	6,335,331,801.50
非流动负债:				
长期借款	五(三十二)	1,522,746,000.00	1,662,137,000.00	918,577,000.00
应付债券		-	-	-
其中: 优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬	五(三十三)	15,200,847.31	15,014,136.87	12,080,039.09
专项应付款	五(三十四)	59,060,000.00	59,060,000.00	59,060,000.00
预计负债	五(三十五)	-	902,416.62	860,263.70
递延收益	五(三十六)	63,247,691.69	70,681,197.49	80,758,483.04
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		1,660,254,539.00	1,807,794,750.98	1,071,335,785.83
负债合计		7,620,089,301.52	8,244,948,491.23	7,406,667,587.33
股东权益:				
股本	五(三十七)	675,785,778.00	675,785,778.00	675,785,778.00
其他权益工具		-	-	-
其中: 优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积	五(三十八)	561,687,329.05	561,687,329.05	561,687,329.05
减: 库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备	五(三十九)	1,564,309.39	1,556,033.25	2,062,535.24
盈余公积	五(四十)	157,455,825.37	157,455,825.37	152,598,026.13
一般风险准备金		-	-	-
未分配利润	五(四十一)	431,546,211.24	694,133,293.00	696,859,137.43
归属于母公司所有者权益合计		1,828,039,453.05	2,090,618,258.67	2,088,992,805.85
少数股东权益		167,096,879.02	113,515,286.19	84,589,293.62
股东权益合计		1,995,136,332.07	2,204,133,544.86	2,173,582,099.47
负债和股东权益总计		9,615,225,633.59	10,449,082,036.09	9,580,249,686.80

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利 润 表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		
		2016年1月至8月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		1,956,824,022.83	4,379,725,996.98	5,665,001,523.92
其中：营业收入	五（四十二）	1,956,824,022.83	4,379,725,996.98	5,665,001,523.92
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		2,239,158,703.04	4,335,718,032.87	5,480,596,690.23
其中：营业成本	五（四十二）	1,790,214,207.74	3,878,154,348.64	4,972,009,431.61
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
营业税金及附加	五（四十三）	5,707,333.70	105,143,205.29	159,554,161.70
销售费用	五（四十四）	15,061,141.98	23,362,624.03	18,292,976.44
管理费用	五（四十五）	73,783,878.00	111,906,552.16	118,164,081.53
财务费用	五（四十六）	111,267,522.92	150,279,448.93	101,002,656.88
资产减值损失	五（四十七）	243,124,618.70	66,871,853.82	111,573,382.07
加：公允价值变动收益		-	-	-
投资收益	五（四十八）	-1,431,025.29	-3,936,613.75	12,955,907.08
其中：对联营、合营企业的投资收益		-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84
汇兑收益		-	-	-
三、营业利润		-283,765,705.50	40,071,350.36	197,360,740.77
加：营业外收入	五（四十九）	23,425,625.40	22,977,176.64	7,173,594.50
其中：非流动资产处置利得		15,011,773.87	4,919,300.04	232,708.83
减：营业外支出	五（五十）	6,849,735.06	3,002,965.05	5,623,442.69
其中：非流动资产处置损失		1,817,469.50	100,967.39	1,815,904.88
四、利润总额		-267,189,815.16	60,045,561.95	198,910,892.58
减：所得税费用	五（五十一）	-42,973,615.13	-71,173.88	45,772,634.50
五、净利润		-224,216,200.03	60,116,735.83	153,138,258.08
归属于母公司所有者的净利润		-228,797,792.86	31,190,743.26	96,607,758.91
少数股东损益		4,581,592.83	28,925,992.57	56,530,499.17
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动		-	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益变动中所享有的份额		-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-
4. 现金流经套期损益的有效部分		-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-	-
6. 其他		-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益税后净额		-	-	-
七、综合收益总额		-224,216,200.03	60,116,735.83	153,138,258.08
归属于母公司所有者的净利润		-228,797,792.86	31,190,743.26	96,607,758.91
少数股东损益		4,581,592.83	28,925,992.57	56,530,499.17
八、每股收益		-	-	-
（一）基本每股收益		-0.3386	0.0462	0.1430
（二）稀释每股收益		-0.3386	0.0462	0.1400

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



 张博



现金流量表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		
		2016年1月至8月	2015年度	2014年度
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		3,264,122,445.91	3,739,188,909.26	3,830,233,863.35
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	-
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		29,355,684.26	107,525,621.28	701,884,633.00
现金流入小计		3,293,478,130.17	3,846,714,530.54	4,532,118,496.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,161,765,914.86	3,075,598,340.49	3,780,783,611.19
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	-
支付保单红利的现金		-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		113,233,667.12	162,576,502.98	159,970,620.70
支付的各项税费		196,782,259.35	182,378,067.64	253,659,927.40
支付其他与经营活动有关的现金		179,861,496.35	444,184,921.42	96,913,961.80
现金流出小计		3,651,643,337.68	3,864,737,832.53	4,291,328,121.09
经营活动产生的现金流量净额		-358,165,207.51	-18,023,301.99	240,790,375.26
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	-	11,796,500.00
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,344,552.90	5,563,028.65	1,625,224.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	15,273,987.59
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		21,344,552.90	5,563,028.65	28,695,712.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,452,488.32	26,502,213.79	115,686,028.50
投资支付的现金		-	-	10,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		15,835,265.74	73,312,800.00	297,000,000.00
现金流出小计		24,287,754.06	99,815,013.79	422,686,028.50
投资活动产生的现金流量净额		-2,943,201.16	-94,251,985.14	-393,990,316.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	-	5,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	-	5,880,000.00
取得借款收到的现金		2,025,000,000.00	3,485,000,000.00	3,226,250,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	855,000,000.00	722,608,989.61
现金流入小计		2,074,000,000.00	4,340,000,000.00	3,954,738,989.61
偿还债务支付的现金		1,691,649,000.00	2,587,698,000.00	3,291,375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,828,423.11	250,403,003.18	286,825,770.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		423,800,000.00	603,338,372.26	401,200,000.00
现金流出小计		2,277,277,423.11	3,441,439,375.44	3,979,400,770.19
筹资活动产生的现金流量净额		-203,277,423.11	898,560,624.56	-24,661,780.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-564,385,831.78	786,285,327.43	-177,861,721.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,281,898,294.47	495,612,957.04	673,474,678.86
六、期末现金及现金等价物余额		717,512,462.69	1,281,898,294.47	495,612,957.04

公司法定代表人：

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

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

2016年1月至8月														单位：人民币元
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权 益合计	
	股 本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风险 准备金	未分配利 润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	1,556,033.25	157,455,825.37	-	694,133,293.00	2,090,618,258.67	113,515,286.19	2,204,133,544.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	1,556,033.25	157,455,825.37	-	694,133,293.00	2,090,618,258.67	113,515,286.19	2,204,133,544.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	8,276.14	-	-	-262,587,081.76	-262,578,805.62	53,581,592.83	-208,997,212.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-228,797,792.86	-228,797,792.86	4,581,592.83	-224,216,200.03
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	49,000,000.00
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,000,000.00	49,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,789,288.90	-33,789,288.90	-	-33,789,288.90
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,789,288.90	-33,789,288.90	-	-33,789,288.90
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	8,276.14	-	-	-	8,276.14	-	8,276.14
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	31,511,359.97	-	-	-	31,511,359.97	-	31,511,359.97
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	31,503,083.83	-	-	-	31,503,083.83	-	31,503,083.83
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	1,564,309.39	157,455,825.37	-	431,546,211.24	1,828,039,453.05	167,096,879.02	1,995,136,332.07

公司法定代表人：

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

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

2015 年 度														单位：人民币元	
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权 益合计		
	股 本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备金	未分配 利润			小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	2,062,535.24	152,598,026.13	-	696,859,137.43	2,088,992,805.85	84,589,293.62	2,173,582,099.47	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	2,062,535.24	152,598,026.13	-	696,859,137.43	2,088,992,805.85	84,589,293.62	2,173,582,099.47	
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	-506,501.99	4,857,799.24	-	-2,725,844.43	1,625,452.82	28,925,992.57	30,551,445.39	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,190,743.26	31,190,743.26	28,925,992.57	60,116,735.83	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,857,799.24	-	-33,916,587.69	-29,058,788.45	-	-29,058,788.45	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,857,799.24	-	-4,857,799.24	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,058,788.45	-29,058,788.45	-	-29,058,788.45	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-506,501.99	-	-	-	-506,501.99	-	-506,501.99	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	78,061,873.00	-	-	-	78,061,873.00	-	78,061,873.00	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	78,568,374.99	-	-	-	78,568,374.99	-	78,568,374.99	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	1,556,033.25	157,455,825.37	-	694,133,293.00	2,090,618,258.67	113,515,286.19	2,204,133,544.86	
公司法定代表人： 2016年 1月 12日															

公司法定代表人：

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

项 目	2014 年 度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者权 益合计
	股 本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备金	未分配 利润	小计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	562,047,479.05	-	-	1,978,646.94	147,582,424.10	-	669,287,652.04	2,056,681,980.13	22,178,794.44	2,078,860,774.57	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	669,287,652.04	2,056,681,980.13	22,178,794.44	2,078,860,774.57	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	562,047,479.05	-	-	1,978,646.94	147,582,424.10	-	669,287,652.04	2,056,681,980.13	22,178,794.44	2,078,860,774.57	
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	83,888.30	5,015,602.03	-	27,571,485.39	32,310,825.72	62,410,499.18	94,721,324.90	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,607,758.91	96,607,758.91	56,530,499.17	153,138,258.08	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	-	-	-	-	-360,150.00	5,880,000.01	5,519,850.01	
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,015,602.03	-	-59,078,464.27	-54,062,862.24	-	-54,062,862.24	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,015,602.03	-	-5,015,602.03	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,062,862.24	-54,062,862.24	-	-54,062,862.24	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	83,888.30	-	-	-	83,888.30	-	83,888.30	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	105,820,619.54	-	-	-	105,820,619.54	-	105,820,619.54	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	105,736,731.24	-	-	-	105,736,731.24	-	105,736,731.24	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	561,687,329.05	-	-	2,062,535.24	152,598,026.13	-	696,859,137.43	2,088,992,805.85	84,589,293.62	2,173,582,099.47	
公司法定代表人：															

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	母 公 司		
		2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金		515,592,590.41	1,222,712,713.37	452,954,926.76
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		11,350,000.00	17,050,000.00	-
应收账款		3,063,080,407.92	3,649,084,302.24	3,766,025,601.75
预付款项		182,011,529.69	168,930,414.98	102,562,398.67
应收保费		-	-	-
应收分保账款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-
应收利息		-	-	-
应收股利		-	1,900,000.00	1,900,000.00
其他应收款		1,958,686,366.14	2,031,254,114.53	2,024,588,205.92
买入返售金融资产		-	-	-
存货		738,572,757.59	790,023,847.28	794,240,732.74
划分为持有待售的资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		2,412,517.64	229,029.44	871,448.08
流动资产合计		6,471,706,169.39	7,881,184,421.84	7,143,143,313.92
非流动资产：				
发放贷款及垫款		-	-	-
可供出售金融资产		20,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		1,112,732,556.42	717,761,855.97	717,761,855.97
长期股权投资		191,395,880.79	350,866,906.08	354,803,519.83
投资性房地产		491,093,111.63	404,988,649.39	399,185,833.12
固定资产		56,311,224.64	81,171,519.06	93,283,598.95
在建工程		394,702.57	3,106,858.91	17,771,468.28
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		14,588,386.68	14,735,120.28	15,223,308.00
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		11,643.88	40,568.26	162,272.98
递延所得税资产		487,730,951.14	394,085,138.60	292,339,235.20
其他非流动资产		76,471,525.00	82,602,039.33	69,014.00
非流动资产合计		2,450,729,982.75	2,074,358,655.88	1,915,600,106.33
资产总计		8,922,436,152.14	9,955,543,077.72	9,058,743,420.25

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 新疆城建(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	母公司		
		2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款		1,770,000,000.00	1,435,000,000.00	1,625,000,000.00
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		82,080,000.00	340,560,000.00	397,590,000.00
应付账款		251,838,157.81	339,557,122.00	761,648,025.74
预收款项		44,364,247.24	21,949,734.06	264,480,259.28
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬		2,223,747.25	11,209,356.49	15,567,123.14
应交税费		28,934,721.03	108,122,723.55	64,969,901.19
应付利息		29,877,335.57	19,679,666.66	11,937,916.67
应付股利		405,167.28	403,629.88	401,958.73
其他应付款		463,818,508.28	483,118,412.60	741,763,111.11
应付分保账款		-	-	-
保险合同准备金		-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-
代理承销证券款		-	-	-
划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		849,250,000.00	701,750,000.00	363,250,000.00
其他流动负债		1,999,432,649.66	2,445,588,871.38	1,521,718,956.75
流动负债合计		5,522,224,534.12	5,906,939,516.62	5,768,327,252.61
非流动负债:				
长期借款		1,516,950,000.00	1,655,375,000.00	910,125,000.00
应付债券		-	-	-
其中: 优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		11,028,616.50	11,604,515.50	9,533,567.03
专项应付款		59,060,000.00	59,060,000.00	59,060,000.00
预计负债		-	-	-
递延收益		58,000,211.69	64,051,159.29	73,027,781.33
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		1,645,038,828.19	1,790,090,674.79	1,051,746,348.36
负债合计		7,167,263,362.31	7,697,030,191.41	6,820,073,600.97
股东权益:				
股本		675,785,778.00	675,785,778.00	675,785,778.00
其他权益工具		-	-	-
其中: 优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积		551,091,837.32	551,091,837.32	551,091,837.32
减: 库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备		1,556,033.25	1,556,033.25	1,232,170.12
盈余公积		156,920,252.87	156,920,252.87	152,062,453.63
一般风险准备金		-	-	-
未分配利润		369,818,888.39	873,158,984.87	858,497,580.21
归属于母公司所有者权益合计		1,755,172,789.83	2,258,512,886.31	2,238,669,819.28
少数股东权益		-	-	-
股东权益合计		1,755,172,789.83	2,258,512,886.31	2,238,669,819.28
负债和股东权益总计		8,922,436,152.14	9,955,543,077.72	9,058,743,420.25

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利 润 表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司		
		2016年1月至8月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		1,805,729,260.47	4,068,191,622.18	5,320,529,795.13
其中：营业收入		1,805,729,260.47	4,068,191,622.18	5,320,529,795.13
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		2,357,481,197.64	4,052,774,548.50	5,268,782,844.20
其中：营业成本		1,680,268,611.08	3,711,643,393.86	4,870,911,154.46
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
营业税金及附加		-2,435,683.46	76,774,485.84	97,076,571.76
销售费用		3,974,183.97	5,650,726.83	4,047,685.04
管理费用		49,588,121.29	78,607,736.37	86,128,476.42
财务费用		103,617,864.91	138,319,525.05	88,541,720.16
资产减值损失		522,468,099.85	41,778,680.55	122,077,236.36
加：公允价值变动收益		-	-	-
投资收益		-1,431,025.29	-3,936,613.75	-14,367,303.48
其中：对联营、合营企业的投资收益		-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84
汇兑收益		-	-	-
三、营业利润		-553,182,962.46	11,480,459.93	37,379,647.45
加：营业外收入		6,660,320.40	9,890,631.04	3,558,329.52
其中：非流动资产处置利得		27,820.84	-	232,708.83
减：营业外支出		1,634,770.84	988,704.80	3,458,462.74
其中：非流动资产处置损失		146.90	93,652.62	1,588,853.66
四、利润总额		-548,157,412.90	20,382,386.17	37,479,514.23
减：所得税费用		-78,606,605.32	-28,195,606.18	-12,676,506.05
五、净利润		-469,550,807.58	48,577,992.35	50,156,020.28
归属于母公司所有者的净利润		-469,550,807.58	48,577,992.35	50,156,020.28
少数股东损益		-	-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动		-	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-
4. 现金流转套期损益的有效部分		-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-	-
6. 其他		-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益税后净额		-	-	-
七、综合收益总额		-469,550,807.58	48,577,992.35	50,156,020.28
归属于母公司所有者的净利润		-469,550,807.58	48,577,992.35	50,156,020.28
少数股东损益		-	-	-
八、每股收益		-	-	-
（一）基本每股收益		-	-	-
（二）稀释每股收益		-	-	-

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司		
		2016年1月至8月	2015年度	2014年度
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		3,050,218,201.95	3,369,283,104.45	3,198,798,495.74
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-
收到再保险业务现金净额		-	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	-
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		72,593,103.74	82,454,040.99	690,090,930.86
现金流入小计		3,122,811,305.69	3,451,737,145.44	3,888,889,426.60
购买商品、接受劳务支付的现金		3,109,699,254.99	2,756,962,158.98	3,086,225,960.12
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	-
支付保单红利的现金		-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		68,450,340.08	98,054,616.73	94,259,385.29
支付的各项税费		123,063,487.57	117,265,683.59	167,479,338.91
支付其他与经营活动有关的现金		233,002,004.66	515,960,394.42	219,390,963.04
现金流出小计		3,534,215,087.30	3,488,242,853.72	3,567,355,647.36
经营活动产生的现金流量净额		-411,403,781.61	-36,505,708.28	321,533,779.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	-	11,796,500.00
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		569,812.57	656,378.02	1,451,491.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	15,516,120.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		569,812.57	656,378.02	28,764,111.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,301,469.13	25,675,856.04	103,984,032.22
投资支付的现金		51,000,000.00	-	16,120,000.00
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		15,835,265.74	73,312,800.00	297,000,000.00
现金流出小计		68,136,734.87	98,988,656.04	417,104,032.22
投资活动产生的现金流量净额		-67,566,922.30	-98,332,278.02	-388,339,920.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
取得借款收到的现金		2,015,000,000.00	3,465,000,000.00	3,211,250,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	855,000,000.00	639,450,889.14
现金流入小计		2,015,000,000.00	4,320,000,000.00	3,850,700,889.14
偿还债务支付的现金		1,670,925,000.00	2,571,250,000.00	3,261,375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,957,188.59	239,119,823.57	232,132,333.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		423,800,000.00	603,338,372.26	401,200,000.00
现金流出小计		2,259,682,188.59	3,413,708,195.83	3,894,707,333.05
筹资活动产生的现金流量净额		-244,682,188.59	906,291,804.17	-44,006,443.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-723,652,892.50	771,453,817.87	-110,812,585.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,208,012,713.37	436,558,895.50	547,371,480.68
六、期末现金及现金等价物余额		484,359,820.87	1,208,012,713.37	436,558,895.50

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

新疆城建（集团）股份有限公司													单位：人民币元
项 目	2016年1月至8月												
	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 准备金	未分配利 润	所有者权益 合计	
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,556,033.25	156,920,252.87	-	873,158,984.87	2,258,512,886.31	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,556,033.25	156,920,252.87	-	873,158,984.87	2,258,512,886.31	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-503,340,096.48	-503,340,096.48	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-469,550,807.58	-469,550,807.58	
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,789,288.90	-33,789,288.90	
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,789,288.90	-33,789,288.90	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	31,503,083.83	-	-	-	31,503,083.83	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	31,503,083.83	-	-	-	31,503,083.83	
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,556,033.25	156,920,252.87	-	369,818,888.39	1,755,172,789.83	
公司法定代表人： 王 强													

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2015 年 度												单位：人民币元
	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 准备金	未分配利 润	所有者权益 合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,232,170.12	152,062,453.63	-	858,497,580.21	2,238,669,819.28	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,232,170.12	152,062,453.63	-	858,497,580.21	2,238,669,819.28	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填	-	-	-	-	-	-	-	323,863.13	4,857,799.24	-	14,661,404.66	19,843,067.03	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,577,992.35	48,577,992.35	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,857,799.24	-	-33,916,587.69	-29,058,788.45	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,857,799.24	-	-4,857,799.24	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,058,788.45	-29,058,788.45	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	323,863.13	-	-	-	323,863.13	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	78,892,238.12	-	-	-	78,892,238.12	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	78,568,374.99	-	-	-	78,568,374.99	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,556,033.25	156,920,252.87	-	873,158,984.87	2,258,512,886.31	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



 张博

 冯云

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆城建（集团）股份有限公司-母公司

项 目	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 金	未分配利 润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,451,987.32	-	-	1,232,170.12	147,046,851.60	-	877,377,833.45	2,252,894,620.49
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	675,785,778.00	-	-	-	551,451,987.32	-	-	1,232,170.12	147,046,851.60	-	877,377,833.45	2,252,894,620.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	-	5,015,602.03	-	-18,880,253.24	-14,224,801.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	-	-	-	50,156,020.28	50,156,020.28
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-360,150.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-360,150.00	-	-	-	-	-	-	-360,150.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,015,602.03	-	-59,078,464.27	-54,062,862.24
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,015,602.03	-	-5,015,602.03	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,062,862.24	-54,062,862.24
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	105,736,731.24	-	-	-	105,736,731.24
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	105,736,731.24	-	-	-	105,736,731.24
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	675,785,778.00	-	-	-	551,091,837.32	-	-	1,232,170.12	152,062,453.63	-	-9,957,809.25	-9,957,809.25

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘军

张博

张云

新疆城建(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014年1月1日至2016年8月31日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

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

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品及提供的劳务

公司行业性质:建筑施工行业。

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

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

(三) 公司历史沿革

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

43,000,000.00股，变更后股本总额为人民币203,541,029.00元；经公司2007年度股东大会决议，公司实施每10股送红股2股；及用资本公积金每10股转增6股的方案，转增后公司股本总额为人民币366,373,852.00元；公司2008年第三次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票，该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字[2008]1450号）批准，非公开发行人民币普通股84,150,000.00股，变更后股本总额为人民币450,523,852.00元；经公司2008年度股东大会决议，公司实施用资本公积每10股转增5股的方案，转增后公司股本总额为人民币675,785,778.00元。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年8月31日止的财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）营业周期。

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

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

（七）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时

调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（八）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

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

安排。

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

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

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

（九）、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）、金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（十一）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3%	3%
1 至 2 年	5%	5%
2 至 3 年	10%	10%
3 至 4 年	15%	15%
4 至 5 年	15%	15%
5 年以上	80%	80%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十二)、外币业务和外币报表折算**1、外币业务**

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

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

2、外币财务报表的折算

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币；利润表中的收入和费用项目采用报告期的平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

(十三)、存货核算方法**1、存货的分类：**

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

2、存货的计价方法：

(1)存货按成本进行初始计量；

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

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

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

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(十四)、长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

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

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

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

券的公允价值之和。

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认：

①后续计量

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

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

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

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

②损益调整

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他

权益变动为基础核算。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

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

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

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）投资性房地产的确认、计价政策

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

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

（十六）固定资产

1、固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	35-15	2.71-6.33
构筑物及其他辅助设施（管道沟槽）	28-15	3.39-6.33
机器设备	15-5	6.33-19.00
运输设备	8-6	11.88-15.83
电子及其他设备	10-5	9.50-19.00

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十七) 在建工程

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

1、在建工程核算原则:

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点:

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

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象,包括:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已发生减值的情形;

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

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

- ①、资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十九) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

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

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备原则：

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

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

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十）商誉

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

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

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（二十一）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

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

2、摊销方法：

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

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
办公楼装修费	5 年	租赁年限

房屋租金	2 年	合同期限
固定资产改良支出-检测室改造	5 年	租赁期限

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

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

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

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务

成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

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

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十四) 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

(二十五) 收入确认原则

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

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

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

(4) 建造合同收入和费用：

1. 建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的：(1) 在建造合同结果能够可靠估计，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：① 合同总收入能够可靠地计量；②

与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；b. 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十六) 安全生产费

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

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

(二十七) 政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

(1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助；

(2) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证明表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十九) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

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

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

(三十) 终止经营及持有待售

1、 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编

制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

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

②本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

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

3、持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

（三十一）公允价值计量

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

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

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

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

(三十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计

长期应收款：BT 项目会计核算

BT 项目的经营方式为“建造—转移”，投资方同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。由于该类项目是与政府部门的交易，款项回收的保证性较高，以往该类交易合同均被有效执行，因此对该类交易采用个别认定，认定不存在坏账的可能，故不计提坏账准备。

(三十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、公司报告期会计政策变更情况如下：

(1) 2016 年 1-8 月、2015 年度无会计政策变更情况；

(2) 2014 年度会计政策变更情况如下：

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企

业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第八届董事会第二次会议于 2015 年 4 月 20 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

上述会计政策变更采用追溯调整法，对当期和列报前期财务报表的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及 其对本公司的影响说明	对 2013 年度财务报表 相关项目的影响金额（增加+/减少-）	
		项目名称	2013 年 12 月 31 日 (2013 年度)影响金额
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期股权投资	-15,000,000.00
		可供出售的金融资产	15,000,000.00
《企业会计准则第 9 号—职工薪酬（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬（2014 年修订）》之前，对职工的离职后福利未有明确规定；对于辞退福利，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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬（2014 年修订）》后，对职工的离职后福利，以及辞退福利的会计政策详见附注（二十二）职工薪酬。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	长期应付职工薪酬	11,050,457.44
		递延所得税资产	2,018,137.54
		营业成本	185,995.17
		销售费用	8,387.71
		管理费用	943,409.31
		财务费用	205,299.91
		所得税费用	-228,821.76
		少数股东损益	-26,090.44
		期初未分配利润	-8,234,742.58
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》将与资产相关的政府补助在递延收益科目列示，本财务报表已按该准则的规定进行了相应调整。	其他非流动负债	-60,458,968.82
		递延收益	60,458,968.82

2、公司报告期会计估计变更情况

公司报告期无会计估计更正事项。

（三十五）前期会计差错更正

公司报告期无重大前期会计差错更正事项。

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

四、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）文件，乌鲁木齐市水磨沟区国家税务局同意对新疆城建（集团）股份有限公司利用粉煤灰生产销售的新产品“阿克太克隔墙板”，自2015年7月1日起对增值税实行即征即退，相关手续尚在办理中。

(2) 所得税

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

五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	66,449.31	41,813.58	63,713.85

银行存款	757,303,781.25	1,305,240,804.23	535,059,821.33
其他货币资金	0.00	0.00	0.00
合计	757,370,230.56	1,305,282,617.81	535,123,535.18
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00	0.00

(1) 2016 年 8 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 39,857,767.87 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(2) 2015 年 12 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 23,384,323.34 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(3) 2014 年 12 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 39,510,578.14 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,450,000.00	6,050,000.00	100,000.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	11,000,000.00	0.00
合计	11,450,000.00	17,050,000.00	100,000.00

2、截止 2016 年 8 月 31 日应收票据中无已经质押的应收票据；

3、截止 2016 年 8 月 31 日无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

4、期末公司无已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况；

5、截止 2016 年 8 月 31 日公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据减少了 5,600,000.00 元，下降 32.84%，主要系本期票据到期承兑所致。

7、应收票据 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 16,950,000.00 元，增长 169.50 倍，主要系本期票据结算工程款增加所致。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016 年 8 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计 提 比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,128,835,297.34	99.99	243,534,878.66	99.99	2,885,300,418.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,473.79	0.01	22,473.79	0.01	0.00
合计	3,128,857,771.13	100.00	243,557,352.45	100.00	2,885,300,418.68

类别	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,647,077,710.89	100.00	188,166,661.93	100.00	3,458,911,048.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,647,077,710.89	100.00	188,166,661.93	100.00	3,458,911,048.96

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,731,789,273.34	100.00	176,637,759.70	100.00	3,555,151,513.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,731,789,273.34	100.00	176,637,759.70	100.00	3,555,151,513.64

2、应收账款种类说明：

(1) 截止 2016 年 8 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位：

(2) 截止 2016 年 8 月 31 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
华凌畜牧产业开发有限公司	10,614.24	10,614.24	100.00	无法收回
新疆佳银枫彩板钢结构有限公司	11,859.55	11,859.55	100.00	无法收回
合计	22,473.79	22,473.79		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 8 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	830,253,885.31	26.54	24,907,616.56	805,346,268.75
1-2 年	1,520,206,986.86	48.59	76,010,349.34	1,444,196,637.52
2-3 年	254,939,485.06	8.15	25,493,948.51	229,445,536.55
3-4 年	370,166,618.16	11.83	55,524,992.72	314,641,625.44
4-5 年	93,871,824.66	3.00	14,080,773.70	79,791,050.96
5 年以上	59,396,497.29	1.89	47,517,197.83	11,879,299.46
合计	3,128,835,297.34	100.00	243,534,878.66	2,885,300,418.68

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,547,813,714.91	69.86	76,434,411.45	2,471,379,303.46
1-2 年	483,404,445.24	13.25	24,170,222.26	459,234,222.98
2-3 年	459,518,242.48	12.60	45,951,824.25	413,566,418.23
3-4 年	94,783,579.73	2.60	14,217,536.96	80,566,042.77
4-5 年	33,620,793.57	0.92	5,043,119.04	28,577,674.53
5 年以上	27,936,934.96	0.77	22,349,547.97	5,587,386.99
合计	3,647,077,710.89	100.00	188,166,661.93	3,458,911,048.96

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,241,485,831.07	60.06	67,244,574.93	2,174,241,256.14
1-2 年	1,276,799,380.02	34.22	63,839,969.00	1,212,959,411.02
2-3 年	110,250,251.41	2.95	11,025,025.14	99,225,226.27
3-4 年	68,063,227.72	1.82	10,209,484.16	57,853,743.56
4-5 年	5,898,092.35	0.16	884,713.85	5,013,378.50
5 年以上	29,292,490.77	0.79	23,433,992.62	5,858,498.15
合计	3,731,789,273.34	100.00	176,637,759.70	3,555,151,513.64

3、截止 2016 年 8 月 31 日止应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	发生时间	占应收账款总额的比例(%)
乌鲁木齐市天山区黑甲山棚户区改造工程小组办公室	工程款	913,081,469.79	2014 年-2016 年	29.18
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	工程款	266,968,558.10	2014 年-2016 年	8.53
新疆巨源房地产开发有限公司	工程款	209,246,994.41	2013 年-2015 年	6.69
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	工程款	154,517,436.97	2014 年-2016 年	4.94
中建三局集团有限公司	工程款	154,023,623.66	2015 年-2016 年	4.92
合计		1,697,838,082.93		54.26

4、计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年 1-8 月本期计提坏账准备金额 55,390,690.52 元；无可收回或转回坏账准备；

5、截止 2016 年 8 月 31 日止应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	85,730,659.51	2.74
新疆通力建设集团股份有限公司	联营企业	54,758,444.40	1.75
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	参股股东	25,006,933.76	0.80
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	控股股东	838,044.85	0.03
新疆城建工程建设有限公司	参股公司	498,432.00	0.01
合计		166,832,514.52	5.33

6、本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

7、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况；

8、报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额；

9、报告期无核销的应收账款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,999,031.48	26.57	146,530,641.85	89.41	92,181,849.82	81.67
1至2年	107,522,046.80	63.48	14,119,808.91	8.62	16,587,329.22	14.70
2至3年	15,065,509.81	8.89	1,364,478.41	0.83	2,851,616.37	2.53
3至4年	320,051.61	0.19	640,026.19	0.39	882,024.72	0.78
4至5年	639,754.86	0.38	876,184.89	0.53	155,000.00	0.14
5年以上	824,687.21	0.49	362,436.70	0.22	207,738.05	0.18
合计	169,371,081.77	100.00	163,893,576.95	100.00	112,865,558.18	100.00

注：预付账款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 51,028,018.77 元，增长 45.21%，主要为预付土地出让金所致。

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	100,000,000.00	2014 年-2015 年	预付土地出让金
新疆金得鑫国际物流有限公司	9,925,740.15	2014 年	运费未结算
合计	109,925,740.15	--	--

3、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	发生时间
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	100,000,000.00	2015 年
新疆金得鑫国际物流有限公司	9,925,740.15	2014 年
蔡国明	7,005,580.00	2016 年
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	3,095,349.74	2014 年-2016 年
新疆瑞德物资有限公司	2,566,304.76	2016 年
合计	122,592,974.65	--

4、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位情况。

(五) 应收股利

1、应收股利明细列示如下：

被投资单位	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
新疆金石沥青股份有限公司	0.00	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	0.00	1,900,000.00	1,900,000.00

2、2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 1,900,000.00 元，下降 100.00%，主要系本期重分类至其他应收款计提减值准备所致。

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2016 年 8 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

		(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	889,329,079.40	99.79	151,746,270.83	99.99	737,582,808.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,900,000.00	0.21	1,900,000.00	0.01	0.00
合计	891,229,079.40	100.00	153,646,270.83	100.00	737,582,808.57

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	862,831,489.66	100.00	86,654,447.15	100.00	776,177,042.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	862,831,489.66	100.00	86,654,447.15	100.00	776,177,042.51

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	912,473,101.66	100.00	70,355,850.65	100.00	842,117,251.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	912,473,101.66	100.00	70,355,850.65	100.00	842,117,251.01

2、其他应收款种类说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况；

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
新疆金石沥青股份有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	无法收回
合计	1,900,000.00	1,900,000.00		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 8 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	223,445,975.84	25.13	6,703,379.28	216,742,596.56
1 至 2 年	176,262,265.26	19.82	8,813,113.26	167,449,152.00
2 至 3 年	100,490,027.40	11.30	10,049,002.74	90,441,024.66
3 至 4 年	97,049,160.08	10.91	14,557,374.01	82,491,786.07
4 至 5 年	187,756,798.63	21.11	28,163,519.79	159,593,278.84
5 年以上	104,324,852.19	11.73	83,459,881.75	20,864,970.44
合计	889,329,079.40	100.00	151,746,270.83	737,582,808.57

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	234,072,552.10	27.13	7,022,176.56	227,050,375.54
1 至 2 年	128,683,111.88	14.91	6,434,155.59	122,248,956.29
2 至 3 年	190,523,118.87	22.08	19,052,311.89	171,470,806.98
3 至 4 年	203,635,739.95	23.60	30,545,360.99	173,090,378.96
4 至 5 年	94,050,971.33	10.90	14,107,645.70	79,943,325.63
5 年以上	11,865,995.53	1.38	9,492,796.42	2,373,199.11
合计	862,831,489.66	100.00	86,654,447.15	776,177,042.51

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	267,017,651.12	29.26	8,010,529.53	259,007,121.59
1 至 2 年	266,848,409.12	29.24	13,342,420.46	253,505,988.66
2 至 3 年	270,660,451.08	29.66	27,066,045.11	243,594,405.97
3 至 4 年	96,055,085.15	10.53	14,408,262.77	81,646,822.38
4 至 5 年	3,053,248.27	0.33	457,987.24	2,595,261.03
5 年以上	8,838,256.92	0.98	7,070,605.54	1,767,651.38
合计	912,473,101.66	100.00	70,355,850.65	842,117,251.01

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金	3,136,234.58	1,792,858.00	1,849,068.00
保证金	400,522,963.24	388,480,522.54	337,978,367.96
往来款	186,543,686.10	171,784,870.83	231,460,732.94
借款	34,509,992.68	29,200,292.58	20,815,238.99
出售水厂转让款	64,742,985.05	64,781,125.05	135,023,533.53
土地出让补偿款	138,200,000.00	138,200,000.00	138,200,000.00
劳保统筹	15,998,218.30	30,248,090.88	21,208,181.40
其他	47,574,999.45	38,343,729.78	25,937,978.84
合计	891,229,079.40	862,831,489.66	912,473,101.66

4、其他应收款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	发生时间	占其他应收款总额的比例(%)
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	保证金	166,359,636.66	2015 年-2016 年	18.67
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	土地出让补偿款	138,200,000.00	2012 年-2013 年	15.51
新疆通力塔格拉克水电有限公司	往来款	95,617,174.96	2011 年-2013 年	10.73
乌鲁木齐水业集团有限公司	出售水厂转让款	64,842,985.05	2012 年-2013 年	7.28
新疆城建工程建设有限公司	往来款	46,166,510.75	2012 年-2015 年	5.17
合计		511,186,307.42		57.36

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

截止 2016 年 8 月 31 日计提坏账准备金额 66,991,823.68 元；无可收回或转回坏账准备；

6、其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

债务人名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆通力塔格拉克水电有限公司	联营公司之子公司	95,617,174.96	10.73
新疆城建工程建设有限公司	联营企业	46,166,510.75	5.18
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	33,176,000.00	3.72
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	参股股东	27,257,400.00	3.06
新疆通力建设集团股份有限公司	联营企业	5,024,667.01	0.56
新疆金石沥青有限公司	参股公司	2,079,074.40	0.23
合计		209,320,827.12	23.48

7、本公司截止 2016 年 8 月 31 日无涉及政府补助的应收款项；

8、本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

9、本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况；

10、报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额；

11、报告期无核销的其他应收款情况。

(七) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	2016 年 8 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	净额
工程施工	29,010,254.42	1,831,737.10	27,178,517.32
库存材料	31,882,423.73	5,005,309.12	26,877,114.61
开发成本	1,438,481,099.67	1,321,272.90	1,437,159,826.77
库存商品	114,434,333.29	60,854,378.53	53,579,954.76
开发产品	959,924,589.07	5,012,438.61	954,912,150.46
周转材料	14,385,229.66	0.00	14,385,229.66
发出商品	8,613,615.36	1,571,454.27	7,042,161.09
在产品	16,664,848.56	0.00	16,664,848.56
委托加工物资	12,467.10	12,467.10	0.00
合计	2,613,408,860.86	75,609,057.63	2,537,799,803.23

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	净额
工程施工	17,003,852.14	0.00	17,003,852.14
库存材料	30,628,000.34	0.00	30,628,000.34
开发成本	1,364,574,265.07	0.00	1,364,574,265.07
库存商品	120,693,432.28	63,064,694.95	57,628,737.33
开发产品	1,063,845,730.38	0.00	1,063,845,730.38

周转材料	15,957,958.40	0.00	15,957,958.40
发出商品	1,366,575.94	0.00	1,366,575.94
在产品	11,652,662.16	0.00	11,652,662.16
委托加工物资	12,467.10	0.00	12,467.10
合计	2,625,734,943.81	63,064,694.95	2,562,670,248.86

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	净额
工程施工	126,766,315.77	0.00	126,766,315.77
库存材料	148,146,589.71	0.00	148,146,589.71
开发成本	1,774,154,944.95	0.00	1,774,154,944.95
库存商品	135,899,684.46	56,467,127.35	79,432,557.11
开发产品	344,058,974.38	0.00	344,058,974.38
周转材料	21,499,259.78	0.00	21,499,259.78
发出商品	838,713.21	0.00	838,713.21
在产品	3,639,971.35	0.00	3,639,971.35
委托加工物资	18,669.40	0.00	18,669.40
合计	2,555,023,123.01	56,467,127.35	2,498,555,995.66

2、开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
紫美雅和一期(雪莲山项目)	2010.06	2016.10	84700 万元	513,636,424.49	459,535,307.63	396,695,187.89
紫悦泰城1、2、5、7、8号地	2011.06	2016.10	268000 万元	751,767,391.30	693,650,253.86	922,401,394.51
紫悦迎宾(东风汽车厂)	2011.07	2016.12	26000 万元	144,702,122.49	84,622,833.68	24,864,112.08
欣悦园	2011.09	2019.10	48418 万元	0.00	101,195,507.03	69,231,367.32
和悦园	-	-	-	1,321,272.90	1,321,272.90	1,321,272.90
观湖居项目	2013.06	2016.11	3000 万元	27,053,888.49	24,249,089.97	13,190,441.19
阿克苏财富广场	2011.06	2014.06	34000 万元	0.00	0.00	216,256,641.56
安徽南溪新城	2012.03	2014.10	70000 万元	0.00	0.00	18,021,594.61
沙区棚户区改造青峰路	-	-	-	0.00	0.00	25,730.74
欣海鑫项目	2012.06	2014.12	14091 万元	0.00	0.00	38,523,392.50
揽翠园	2013.08	2015.11	26000 万元	0.00	0.00	73,623,809.65
合计				1,438,481,099.67	1,364,574,265.07	1,774,154,944.95

3、开发产品明细列示如下：

项目名称	竣工时间	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 8 月 31 日
朗天峰景	2006.12	4,633,053.14	0.00	128,208.71	4,504,844.43
朗天苑	2008.12	26,593,995.24	0.00	9,042,109.13	17,551,886.11
朗月星城	2008.12	2,057,286.11	0.00	623,977.50	1,433,308.61
朗润天城	2010.12	6,157,910.61	0.00	1,390,421.26	4,767,489.35
瑞禾园	2010.04	49,892.34	0.00	0.00	49,892.34
沁馨园	2010.05	1,935,428.01	0.00	105,488.82	1,829,939.19

吉祥苑地下室	2005.10	139,800.94	0.00	0.00	139,800.94
安徽南溪丽城	2012.12	67,563,492.68	0.00	831,404.07	66,732,088.61
紫煜臻城3、6号地	2014.10	483,702,704.69	0.00	58,189,581.80	425,513,122.89
欣悦园	2014.10	23,232,113.00	0.00	0.00	23,232,113.00
揽翠园	2015.11	133,628,643.74	0.00	0.00	133,628,643.74
阿克苏财富广场	2015.06	314,151,409.88	0.00	33,609,950.02	280,541,459.86
合计		1,063,845,730.38	0.00	103,921,141.31	959,924,589.07

项目名称	竣工时间	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
朗天峰景	2006.12	4,846,542.44	24,539.39	238,028.69	4,633,053.14
朗天苑	2008.12	26,593,995.24	0.00	0.00	26,593,995.24
朗月星城	2008.12	2,236,163.13	17,224.67	196,101.69	2,057,286.11
朗润天城	2010.12	8,122,430.50	1,103,234.53	3,067,754.42	6,157,910.61
瑞禾园	2010.04	49,892.34	0.00	0.00	49,892.34
沁馨园	2010.05	1,935,428.01	0.00	0.00	1,935,428.01
吉祥苑地下室	2005.10	139,800.94	0.00	0.00	139,800.94
安徽南溪丽城	2012.12	59,134,287.01	23,608,969.62	15,179,763.95	67,563,492.68
紫煜臻城3、6号地	2014.10	215,469,640.77	434,192,102.04	165,959,038.12	483,702,704.69
欣悦园	2014.10	25,530,794.00	0.00	2,298,681.00	23,232,113.00
揽翠园	2015.11	0.00	200,573,281.08	66,944,637.34	133,628,643.74
阿克苏财富广场	2015.06	0.00	347,428,453.59	33,277,043.71	314,151,409.88
合计		344,058,974.38	1,006,947,804.92	287,161,048.92	1,063,845,730.38

4、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年8月31日
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	63,064,694.95	3,852,595.76	0.00	6,062,912.18	60,854,378.53
原材料	0.00	5,005,309.12	0.00	0.00	5,005,309.12
发出商品	0.00	1,571,454.27	0.00	0.00	1,571,454.27
开发成本	0.00	1,321,272.90	0.00	0.00	1,321,272.90
委托加工物资	0.00	12,467.10	0.00	0.00	12,467.10
开发产品	0.00	5,012,438.61	0.00	0.00	5,012,438.61
工程施工	0.00	1,831,737.10	0.00	0.00	1,831,737.10
合计	63,064,694.95	18,607,274.86	0.00	6,062,912.18	75,609,057.63

2016年1-8月，计提可变现价值低于账面价值的存货跌价准备18,607,274.86元。

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少		2015年12月31日
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	56,467,127.35	39,044,355.09	0.00	32,446,787.49	63,064,694.95
合计	56,467,127.35	39,044,355.09	0.00	32,446,787.49	63,064,694.95

5、存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	市场价低于成本价	库存商品出售	5.30

6、(1) 本账户中 2016 年 1-8 月借款费用资本化金额为 35,645,256.14 元, 其中房地产开发成本项目借款费用资本化金额为 24,362,848.64 元, 工程施工项目借款费用资本化金额为 11,282,407.50 元, 资本化率为银行同期贷款利率。

(2) 本账户中 2015 年度借款费用资本化金额为 77,066,277.60 元, 其中房地产开发成本项目借款费用资本化金额为 64,682,917.98 元, 工程施工项目借款费用资本化金额为 12,383,359.62 元, 资本化率为银行同期贷款利率。

(3) 本账户中 2014 年度借款费用资本化金额为 97,460,220.20 元, 其中房地产开发成本项目借款费用资本化金额为 52,209,351.88 元, 工程施工项目借款费用资本化金额为 45,250,868.32 元, 资本化率为 6.60% 或浮动利率。

(八) 其他流动资产

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交税费重分类	4,080,956.68	19,129,151.24	24,080,459.94
待摊费用	1,883,681.78	0.00	416,039.68
合计	5,964,638.46	19,129,151.24	24,496,499.62

注: 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 13,164,512.78 元, 下降 68.82%, 主要系应交税费负数重分类减少所致。

(九) 可供出售金融资产

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
采用公允价值计量的可供出售金融资产			
其中: 可供出售债券	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00
采用成本计量的可供出售金融资产			
其中: 可供出售权益工具	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
减: 可供出售金融资产减值准备	5,000,000.00	0.00	0.00
合计	20,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00

1、采用成本计量的可供出售权益工具:

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	2016 年 8 月 31 日		
					金额	减值准备	账面净值
新疆维泰热力股份有限公司	2.59	2.59	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
乌鲁木齐家和置业担保有限公司	14.93	14.93	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
新疆金石沥青股份有限公司	9.09	9.09	--	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
合计	--	--	--	0.00	25,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	2015年12月31日		
					金额	减值准备	账面净值
新疆维泰热力股份有限公司	6.45	6.45	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
乌鲁木齐家和置业担保有限公司	14.93	14.93	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
新疆金石沥青股份有限公司	9.09	9.09	--	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	--	--	--	0.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	2014年12月31日		
					金额	减值准备	账面净值
新疆维泰热力股份有限公司	6.45	6.45	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
乌鲁木齐家和置业担保有限公司	14.93	14.93	--	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
新疆金石沥青股份有限公司	9.09	9.09	--	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	--	--	--	0.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00

1、报告期内可供出售金融资产减值的情况:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
2015年12月31日已计提减值金额	0.00	0.00	0.00
2016年1-8月计提	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
其中:从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00
2016年1-8月减少	0.00	0.00	0.00
其中:期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00
2016年12月31日已计提减值金额	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00

(十) 长期应收款

项目	2016年8月31日			
	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率区间
BT项目	1,112,732,556.42	0.00	1,112,732,556.42	0.00
合计	1,112,732,556.42	0.00	1,112,732,556.42	0.00

项目	2015年12月31日			
	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率区间
BT项目	717,761,855.97	0.00	717,761,855.97	0.00
合计	717,761,855.97	0.00	717,761,855.97	0.00

项目	2014年12月31日			
	金额	减值准备	账面净值	采用的折现率区间
BT项目	717,761,855.97	0.00	717,761,855.97	0.00
合计	717,761,855.97	0.00	717,761,855.97	0.00

注:(1) 本公司无因资产转移而终止确认的长期应收款;

(2) 本公司无转移长期应收款且继续涉入的长期应收款。

(3) 2016年8月31日余额较2015年12月31日余额增加394,970,700.45元,增长55.03%,主要系BT项目工程款增加所致。

(4) 本公司以BT项目长期应收款做为质押取得长期借款,截止报告日未偿还的质押借款余额为286,700,000.00元,借款合同最后截止日为2018年3月21日。

(5) 乌鲁木齐城市建设投资有限公司与本公司签订《采用BT模式建设会展大道二期工程道路绿化工程投资协议书》,乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司与本公司签订《采用BT模式建设雅山路(燕南-仓房沟路)道路改建工程投资建设合同》因此上述项目实际发生的相关工程款项在长期应收款科目核算。

(十一) 长期股权投资

(1) 2016年1-8月变动情况

被投资单位	2015年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业						
乌鲁木齐市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆通力建设集团股份有限公司	23,800,406.08	0.00	0.00	-1,431,025.29	0.00	0.00
新疆迪杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	23,800,406.08	0.00	0.00	-1,431,025.29	0.00	0.00

续表

被投资单位	本期增减变动			2016年8月31日	其中: 减值准备2016年8月31日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业					
乌鲁木齐市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	330,000.00
新疆通力建设集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	22,369,380.79	0.00
新疆迪杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	331,805.72
新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	22,369,380.79	661,805.72

(2) 2015年度变动情况

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业						
乌市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆通力建设集团股份有限公司	23,916,542.87	0.00	0.00	-116,136.79	0.00	0.00
新疆杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建工程建设有限公司	3,820,476.96	0.00	0.00	-3,820,476.96	0.00	0.00
合计	27,737,019.83	0.00	0.00	-3,936,613.75	0.00	0.00

续表

被投资单位	本期增减变动			2015年12月31日	其中：减值准备2015年12月31日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业					
乌市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	330,000.00
新疆通力建设集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	23,800,406.08	0.00
新疆杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	331,805.72
新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	23,800,406.08	661,805.72

(3) 2014 年度变动情况

被投资单位	2013年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业						
乌市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆通力建设集团股份有限公司	22,730,823.92	0.00	0.00	1,185,718.95	0.00	0.00
新疆城建检测技术有限公司	6,778,649.68	0.00	-6,778,649.68	0.00	0.00	0.00
新疆杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	0.00	-16,179,523.04	0.00	0.00
合计	29,509,473.60	0.00	-6,778,649.68	-14,993,804.09	0.00	0.00

续表

被投资单位	本期增减变动			2014年12月31日	其中：减值准备2014年12月31日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业					
乌市凤凰城投资经营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	330,000.00

新疆通力建设集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	23,916,542.87	0.00
新疆城建式检测有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆杰电码防伪技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	331,805.72
新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	20,000,000.00	3,820,476.96	0.00
合计	0.00	0.00	20,000,000.00	27,737,019.83	661,805.72

(十二) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2015年12月31日余额	375,982,949.70	0.00	0.00	375,982,949.70
2. 增加金额				
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	98,458,700.06	0.00	0.00	98,458,700.06
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	98,458,700.06	0.00	0.00	98,458,700.06
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年8月31日余额	474,441,649.76	0.00	0.00	474,441,649.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2015年12月31日余额	25,396,449.34	0.00	0.00	25,396,449.34
2. 增加金额				
(1) 计提或摊销	6,948,173.36	0.00	0.00	6,948,173.36
小计	6,948,173.36	0.00	0.00	6,948,173.36
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年8月31日余额	32,344,622.70	0.00	0.00	32,344,622.70
三、减值准备				
1. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 增加金额				
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年8月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

四、账面价值				
1. 2016年8月31日账面价值	442,097,027.06	0.00	0.00	442,097,027.06
2. 2015年12月31日账面价值	350,586,500.36	0.00	0.00	350,586,500.36

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2014年12月31日余额	358,218,797.41	0.00	0.00	358,218,797.41
2. 增加金额				
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	17,764,152.29	0.00	0.00	17,764,152.29
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	17,764,152.29	0.00	0.00	17,764,152.29
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	375,982,949.70	0.00	0.00	375,982,949.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2014年12月31日余额	15,132,390.32	0.00	0.00	15,132,390.32
2. 增加金额				
(1) 计提或摊销	10,264,059.02	0.00	0.00	10,264,059.02
小计	10,264,059.02	0.00	0.00	10,264,059.02
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	25,396,449.34	0.00	0.00	25,396,449.34
三、减值准备				
1. 2014年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 增加金额				
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 减少金额				
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 2015年12月31日账面价值	350,586,500.36	0.00	0.00	350,586,500.36
2. 2014年12月31日账面价值	343,086,407.09	0.00	0.00	343,086,407.09

2、本公司投资性房地产尚未办妥产权证书明细：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
欣悦园住宅	317,094,512.68	一期竣工，二期尚未完工
原料制备车间	3,124,699.92	手续正在办理中
配电室	978,263.52	手续正在办理中
煤气站	4,684,396.65	手续正在办理中

3、报告期末投资性房地产抵押情况：

项目	期末账面价值
城建大厦	20,695,568.69
吉祥苑	4,202,202.95
红山路小区	1,458,765.51
合计	26,356,537.15

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	构筑物及管道沟槽	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 2015年12月31日余额	169,089,853.13	47,674,958.93	451,768,082.55	44,540,124.26	15,849,048.90	728,922,067.77
2. 增加金额						
(1) 购置	454,772.17	14,450.00	794,686.14	1,056,707.36	588,395.89	2,909,011.56
(2) 在建工程转入	633,962.89	0.00	0.00	0.00	0.00	633,962.89
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	1,088,735.06	14,450.00	794,686.14	1,056,707.36	588,395.89	3,542,974.45
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	7,030,245.95	0.00	4,511,744.62	432,555.72	993,647.50	12,968,193.79
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	7,030,245.95	0.00	4,511,744.62	432,555.72	993,647.50	12,968,193.79
4. 2016年8月31日余额	163,148,342.24	47,689,408.93	448,051,024.07	45,164,275.90	15,443,797.29	719,496,848.43
二、累计折旧						
1. 2015年12月31日余额	39,735,102.99	11,961,468.03	198,760,891.53	28,871,224.54	10,127,643.32	289,456,330.41
2. 增加金额						
(1) 计提	3,784,827.10	1,685,520.34	23,491,987.88	3,028,164.41	1,261,804.93	33,252,304.66
小计	3,784,827.10	1,685,520.34	23,491,987.88	3,028,164.41	1,261,804.93	33,252,304.66
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	1,732,191.73	0.00	2,192,459.31	432,555.72	313,833.18	4,671,039.94
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	1,732,191.73	0.00	2,192,459.31	432,555.72	313,833.18	4,671,039.94
4. 2016年8月31日余额	41,787,738.36	13,646,988.37	220,060,420.10	31,466,833.23	11,075,615.07	318,037,595.13
三、减值准备						
1. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	6,680,047.25	0.00	0.00	6,680,047.25
2. 增加金额						
(1) 计提	20,005,943.80	5,938,380.71	70,832,855.28	254,658.93	102,990.92	97,134,829.64

小计	20,005,943.80	5,938,380.71	70,832,855.28	254,658.93	102,990.92	97,134,829.64
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年8月31日余额	20,005,943.80	5,938,380.71	77,512,902.53	254,658.93	102,990.92	103,814,876.89
四、账面价值						
1. 2016年8月31日账面价值	101,354,660.08	28,104,039.85	150,477,701.44	13,442,783.74	4,265,191.30	297,644,376.41
2. 2015年12月31日账面价值	129,354,750.14	35,713,490.90	246,327,143.77	15,668,899.72	5,721,405.58	432,785,690.11

2016年1-8月，计提可变现价值低于账面价值的固定资产减值准备 97,134,829.64 元。

项目	房屋及建筑物	构筑物及管道沟槽	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 2014年12月31日余额	166,058,274.83	46,913,565.95	442,851,372.19	48,474,428.26	15,438,018.18	719,735,659.41
2. 增加金额						
(1) 购置	541,578.30	761,392.98	13,395,680.36	196,460.00	627,733.72	15,522,845.36
(2) 在建工程转入	2,490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,490,000.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	3,031,578.30	761,392.98	13,395,680.36	196,460.00	627,733.72	18,012,845.36
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	0.00	4,478,970.00	4,130,764.00	216,703.00	8,826,437.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	4,478,970.00	4,130,764.00	216,703.00	8,826,437.00
4. 2015年12月31日余额	169,089,853.13	47,674,958.93	451,768,082.55	44,540,124.26	15,849,048.90	728,922,067.77
二、累计折旧						
1. 2014年12月31日余额	34,741,941.84	9,730,670.57	162,716,104.47	27,621,914.98	8,418,920.64	243,229,552.50
2. 增加金额						
(1) 计提	4,993,161.15	2,230,797.46	40,122,575.16	5,049,522.43	1,912,462.71	54,308,518.91
小计	4,993,161.15	2,230,797.46	40,122,575.16	5,049,522.43	1,912,462.71	54,308,518.91
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	0.00	4,077,788.10	3,800,212.87	203,740.03	8,081,741.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	4,077,788.10	3,800,212.87	203,740.03	8,081,741.00
4. 2015年12月31日余额	39,735,102.99	11,961,468.03	198,760,891.53	28,871,224.54	10,127,643.32	289,456,330.41
三、减值准备						
1. 2014年12月31日余额	0.00	0.00	6,680,047.25	0.00	0.00	6,680,047.25
2. 增加金额						
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	6,680,047.25	0.00	0.00	6,680,047.25

四、账面价值						
1. 2015年12月31日账面价值	129,354,750.14	35,713,490.90	246,327,143.77	15,668,899.72	5,721,405.58	432,785,690.11
2. 2014年12月31日账面价值	131,316,332.99	37,182,895.38	273,455,220.47	20,852,513.28	7,019,097.54	469,826,059.66

2、截止 2016 年 8 月 31 日止公司暂时闲置的固定资产：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
城建环保资产	11,344,131.70	6,973,423.13	4,253,966.12	116,742.45	拆迁
宝深资产	4,490,797.91	3,360,081.58	98,640.88	1,032,075.45	旧生产线
城建材料资产	308,264.00	294,986.80	0.00	13,277.20	老旧设备
项目部资产	495,472.46	389,587.98	78,727.42	27,157.06	老旧设备
北京豪斯泰克资产	3,626,935.85	3,151,268.82	367,257.81	108,409.22	停产
吉林凯乐资产	2,092,978.81	169,446.02	1,923,532.79	0.00	拆迁

3、公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产；

4、公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产；

5、报告期末固定资产抵押情况：

项目	期末账面价值
房屋建筑物	66,372,413.28

6、本期期末尚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
新疆城建环保房产	17,239,342.70	手续正在办理中
凯乐项目部房产	15,419,766.34	
新型建材项目部房产	4,783,838.16	拍卖取得资产，取得前房产手续不齐全
新疆宝深管业房产	13,994,033.26	手续正在办理中
合计	51,436,980.46	

(十四) 在建工程

1、在建工程情况：

项目	2016 年 8 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
荒山绿化工程	2,670,623.57	0.00	2,670,623.57
肥料车间	130,000.00	0.00	130,000.00
芯模厂房	57,271.75	0.00	57,271.75
锅炉	8,000.00	0.00	8,000.00
调直切断机	23,931.62	0.00	23,931.62
自动变径滚焊机	191,799.14	0.00	191,799.14
芯模振动制管主机	6,256,952.70	0.00	6,256,952.70
起重机	870,427.38	0.00	870,427.38
联合车间工程	19,409,197.98	0.00	19,409,197.98
4 吨法罗力蒸汽锅炉	976,142.46	0.00	976,142.46

在安装设备	394,702.57	0.00	394,702.57
合计	30,989,049.17	0.00	30,989,049.17

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
荒山绿化工程	2,624,870.57	0.00	2,624,870.57
肥料车间	130,000.00	0.00	130,000.00
芯模厂房	254,430.00	0.00	254,430.00
锅炉	8,000.00	0.00	8,000.00
调直切断机	23,931.62	0.00	23,931.62
自动变径滚焊机	191,799.14	0.00	191,799.14
芯模振动制管主机	2,499,391.72	0.00	2,499,391.72
起重机	870,427.38	0.00	870,427.38
联合车间工程	15,382,070.17	0.00	15,382,070.17
联合车间样板房	286,170.89	0.00	286,170.89
联合车间屋面改造	388,136.87	0.00	388,136.87
4 吨法罗力蒸汽锅炉	976,142.46	0.00	976,142.46
城建大厦 3、4 楼装修	3,106,858.91	0.00	3,106,858.91
合计	26,742,229.73	0.00	26,742,229.73

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
荒山绿化工程	2,324,757.05	0.00	2,324,757.05
肥料车间	130,000.00	0.00	130,000.00
芯模厂房	250,430.00	0.00	250,430.00
锅炉	8,000.00	0.00	8,000.00
调直切断机	23,931.62	0.00	23,931.62
自动变径滚焊机	191,799.14	0.00	191,799.14
芯模振动制管主机	2,499,391.72	0.00	2,499,391.72
起重机	870,427.38	0.00	870,427.38
联合车间工程	15,358,078.06	0.00	15,358,078.06
联合车间样板房	247,994.64	0.00	247,994.64
联合车间屋面改造	388,136.87	0.00	388,136.87
城建大厦 5、6 楼装修	17,743,530.24	0.00	17,743,530.24
4 吨法罗力蒸汽锅炉	976,142.46	0.00	976,142.46
售房部房屋装修	2,166,300.00	0.00	2,166,300.00
合计	43,178,919.18	0.00	43,178,919.18

2、重大在建工程项目变动情况：

项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	转入投资性房地产及固定资产	2016 年 8 月 31 日	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------------------	------	---------------	-----------------	------	-----------	--------------	------

城建大厦3-6楼装修工程	3,106,858.91	3,190,111.40	6,296,970.31	0.00	100%	0.00	0.00	自筹
芯模厂房	254,430.00	-197,158.25	0.00	57,271.75	80%	0.00	0.00	自筹
宝深联合车间	15,382,070.17	4,027,127.81	0.00	19,409,197.98	90%	0.00	0.00	自筹
联合车间样板房	286,170.89	0.00	286,170.89	0.00	100%	0.00	0.00	自筹
荒山绿化工程	2,624,870.57	45,753.00	0.00	2,670,623.57	85%	0.00	0.00	自筹
在安装设备	0.00	394,702.57	0.00	394,702.57	85%	0.00	0.00	自筹
原黄土堆场改造, 煤气所发生站挡风墙, 脱硫池改造	388,136.87	-40,344.87	347,792.00	0.00	100%	0.00	0.00	自筹
芯模振动制管主机	2,499,391.72	3,757,560.98	0.00	6,256,952.70	90%	0.00	0.00	自筹
合计	24,541,929.13	11,177,752.64	6,930,933.20	28,788,748.57	--	0.00	0.00	
项目名称	2014年12月31日	本期增加	转入投资性房地产及固定资产	2015年12月31日	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	资金来源
城建大厦3-6楼装修工程	17,743,530.24	3,127,480.96	17,764,152.29	3,106,858.91	90%	0.00	0.00	自筹
芯模厂房	250,430.00	4,000.00	0.00	254,430.00	80%	0.00	0.00	自筹
宝深联合车间	15,358,078.06	23,992.11	0.00	15,382,070.17	90%	0.00	0.00	自筹
荒山绿化工程	2,324,757.05	300,113.52	0.00	2,624,870.57	95%	0.00	0.00	自筹
售房部房屋装修	2,166,300.00	323,700.00	2,490,000.00	0.00	100%	0.00	0.00	自筹
合计	37,843,095.35	3,779,286.59	20,254,152.29	21,368,229.65	--	0.00	0.00	

2、期末无可收回金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备;

3、本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少了 16,436,689.45 元,降低 38.07%,主要系本期在建工程转入固定资产及投资性房地产所致。

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	采矿许可证	合计
一、账面原值					
1. 2015年12月31日余额	84,498,651.19	0.00	1,862,127.13	29,967,300.00	116,328,078.32
2. 增加金额					
(1) 购置	0.00	0.00	237,888.73	0.00	237,888.73
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	237,888.73	0.00	237,888.73
3. 减少金额					
(1) 处置	49,653,570.78	0.00	0.00	0.00	49,653,570.78
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	49,653,570.78	0.00	0.00	0.00	49,653,570.78
4. 2016年8月31日余额	34,845,080.41	0.00	2,100,015.86	29,967,300.00	66,912,396.27
二、累计摊销					
1. 2015年12月31日余额	8,792,306.85	0.00	1,290,791.78	0.00	10,083,098.63
2. 增加金额					

(1) 计提	893,977.86	0.00	181,738.76	0.00	1,075,716.62
小计	893,977.86	0.00	181,738.76	0.00	1,075,716.62
3. 减少金额					
(1) 处置	4,369,267.49	0.00	0.00	0.00	4,369,267.49
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	4,369,267.49	0.00	0.00	0.00	4,369,267.49
4. 2016年8月31 日余额	5,317,017.22	0.00	1,472,530.54	0.00	6,789,547.76
三、减值准备					
1. 2015年12月31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 增加金额					
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 减少金额					
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年8月31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2016年8月31 日余额账面价值	29,528,063.19	0.00	627,485.32	29,967,300.00	60,122,848.51
2. 2015年12月31 日余额账面价值	75,706,344.34	0.00	571,335.35	29,967,300.00	106,244,979.69

项目	土地使用权	非专利技术	软件	采矿许可证	合计
一、账面原值					
1. 2014年12月31 日余额	84,498,651.19	0.00	1,779,127.13	29,967,300.00	116,245,078.32
2. 增加金额					
(1) 购置	0.00	0.00	83,000.00	0.00	83,000.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	83,000.00	0.00	83,000.00
3. 减少金额					
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31 日余额	84,498,651.19	0.00	1,862,127.13	29,967,300.00	116,328,078.32
二、累计摊销					
1. 2014年12月31 日余额	7,078,800.06	0.00	1,028,293.00	0.00	8,107,093.06
2. 增加金额					
(1) 计提	1,713,506.79	0.00	262,498.78	0.00	1,976,005.57
小计	1,713,506.79	0.00	262,498.78	0.00	1,976,005.57
3. 减少金额					
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 2015年12月31日余额	8,792,306.85	0.00	1,290,791.78	0.00	10,083,098.63
三、减值准备					
1. 2014年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 增加金额					
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 减少金额					
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2015年12月31日账面价值	75,706,344.34	0.00	571,335.35	29,967,300.00	106,244,979.69
2. 2014年12月31日账面价值	77,419,851.13	0.00	750,834.13	29,967,300.00	108,137,985.26

2、截止 2016 年 8 月 31 日公司无形资产用于抵押借款情况：

项目	期末账面价值
土地使用权	12,772,000.00

3、本期公司无内部研发形成的无形资产；

4、本公司土地使用权均已办妥产权证书；

5、本账户 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少了 46,122,131.18 元，下降 43.41%，主要系本期孙公司吉林凯乐新材料有限公司土地使用权被政府原价收回所致。

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014年12月31日	增加	减少	2015年12月31日	增加	减少	2016年8月31日
一、初始确认金额合计	6,555,563.71	0.00	0.00	6,555,563.71	0.00	0.00	6,555,563.71
新疆恒通房地产开发有限公司	6,200,993.33	0.00	0.00	6,200,993.33	0.00	0.00	6,200,993.33
新疆城建装饰设计有限公司	354,570.38	0.00	0.00	354,570.38	0.00	0.00	354,570.38
二、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆恒通房地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建装饰设计有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、账面价值合计	6,555,563.71	0.00	0.00	6,555,563.71	0.00	0.00	6,555,563.71
新疆恒通房地产开发有限公司	6,200,993.33	0.00	0.00	6,200,993.33	0.00	0.00	6,200,993.33
新疆城建装饰设计有限公司	354,570.38	0.00	0.00	354,570.38	0.00	0.00	354,570.38

2、公司报告期内无商誉减值准备情况；

注：商誉计算过程如下：

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

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

公司实际出资：0.00 元

商誉：6,200,993.33 元

(2) 新疆城建装饰设计有限公司净资产为: 2,606,032.91 元

公司应享有净资产金额为: 2,606,032.91 元 $\times$ 90% = 2,345,429.62 元

公司实际出资: 2,700,000.00 元

商誉: 354,570.38 元

(十七) 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2016 年 8 月 31 日
装修费	40,568.26	747,017.71	41,250.26	746,335.71
检测室改造	1,238,409.70	55,261.00	258,604.00	1,035,066.70
房屋租金	183,334.00	0.00	183,334.00	0.00
合计	1,462,311.96	802,278.71	483,188.26	1,781,402.41

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2015 年 12 月 31 日
装修费	162,272.98	0.00	121,704.72	40,568.26
检测室改造	1,177,712.58	406,908.80	346,211.68	1,238,409.70
房屋租金	458,334.00	0.00	275,000.00	183,334.00
合计	1,798,319.56	406,908.80	742,916.40	1,462,311.96

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产:			
资产减值准备	113,813,495.26	72,271,228.58	62,470,051.19
无形资产累计摊销	15,900.74	10,998.96	5,499.48
应付职工薪酬的影响	3,428,427.80	3,001,334.45	2,483,597.33
预提费用、预收售房款及其他的影响	321,451,030.27	289,585,843.01	199,527,339.25
小计	438,708,854.07	364,869,405.00	264,486,487.25
递延所得税负债:			
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00

注: 本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 100,382,917.75 元, 增长 37.95%, 主要系本期坏账准备与预提费用增加所致。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项 目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应纳税项目:			
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00

可抵扣差异项目:			
资产减值准备	455,070,450.19	289,084,914.32	249,880,204.76
无形资产累计摊销	63,602.96	43,995.84	21,997.92
应付职工薪酬的影响	13,716,120.91	12,005,337.80	9,934,389.32
预提费用及其他的影响	1,285,804,121.08	1,158,343,372.04	798,109,357.00
小计	1,754,654,295.14	1,459,477,620.00	1,057,945,949.00

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异			
资产减值准备	139,045,167.07	70,991,147.21	60,922,385.91
薪酬的影响	2,666,117.42	3,290,552.33	2,419,196.22
合计	141,711,284.49	74,281,699.54	63,341,582.13

(十九) 其他非流动资产

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付工程、设备款	1,035,793.77	14,946,607.15	2,370,716.00
项目联营投资款	76,349,800.00	73,312,800.00	0.00
合计	77,385,593.77	88,259,407.15	2,370,716.00

注：本账户余额 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加了 85,888,691.15 元，增长 36.23 倍，主要系 2015 年 12 月 31 日预付工程款、设备款及项目联营投资款增加所致。

(二十) 资产减值准备明细

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 8 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	274,821,109.08	122,382,514.20	0.00	0.00	397,203,623.28
二、存货跌价准备	63,064,694.95	18,607,274.86	0.00	6,062,912.18	75,609,057.63
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	661,805.72	0.00	0.00	0.00	661,805.72
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	6,680,047.25	97,134,829.64	0.00	0.00	103,814,876.89
八、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	345,227,657.00	243,124,618.70	0.00	6,062,912.18	582,289,363.52

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	

一、坏账准备	246,993,610.35	27,827,498.73	0.00	0.00	274,821,109.08
二、存货跌价准备	56,467,127.35	39,044,355.09	0.00	32,446,787.49	63,064,694.95
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	661,805.72	0.00	0.00	0.00	661,805.72
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	6,680,047.25	0.00	0.00	0.00	6,680,047.25
八、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	310,802,590.67	66,871,853.82	0.00	32,446,787.49	345,227,657.00

(二十一) 短期借款

(1) 短期借款按类别列示:

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00	285,000,000.00
信用借款	1,770,000,000.00	1,435,000,000.00	1,355,000,000.00
合计	1,780,000,000.00	1,455,000,000.00	1,640,000,000.00

(2) 本账户截止 2016 年 8 月 31 日余额中无逾期及展期借款情况。

(二十二) 应付票据

(1) 应付票据分类:

种类	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	37,439,000.00	342,780,000.00	411,040,000.00
商业承兑汇票	55,080,000.00	0.00	0.00
合计	92,519,000.00	342,780,000.00	411,040,000.00

(2) 本账户截止 2016 年 8 月 31 日无已到期未支付的应付票据。

(3) 本账户 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 250,261,000.00 元,下降了 73.01%,主要系本期银行承兑汇票到期承兑所致。

(二十三) 应付账款

1、应付账款按性质列示:

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
材料款	148,442,586.64	215,254,999.01	535,323,931.75
设备工程款	55,184,498.91	28,427,840.89	87,722,950.47
劳务费	61,994,908.34	58,526,479.40	112,218,793.50
其他	17,311,410.23	71,112,720.96	90,268,371.46
合计	282,933,404.12	373,322,040.26	825,534,047.18

注:本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少了 452,212,006.92 元,下降了 54.78%,主要系应付材料款等结算所致。

2、应付账款账龄分析列示如下:

账龄	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	148,895,618.67	52.63	274,305,084.45	73.48	696,134,803.59	84.32
1 至 2 年	44,862,906.68	15.86	51,186,576.01	13.71	92,025,351.87	11.15
2 至 3 年	50,969,782.15	18.01	19,636,205.67	5.26	15,706,955.21	1.90
3 至 4 年	18,729,900.12	6.62	10,793,181.39	2.89	7,067,387.64	0.86
4 至 5 年	3,190,743.93	1.12	3,361,182.63	0.90	3,262,880.44	0.40
5 年以上	16,284,452.57	5.76	14,039,810.11	3.76	11,336,668.43	1.37
合计	282,933,404.12	100.00	373,322,040.26	100.00	825,534,047.18	100.00

3、截止 2016 年 8 月 31 日本账户余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项:

单位名称	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
新疆通力建设集团股份有限公司	12,634,477.31	1,924,322.65	2,524,322.65
新疆城建试验检测有限公司	1,170.00	1,170.00	2,374,426.03
新疆城建工程建设有限公司	8,616,498.67	4,097,439.97	4,097,439.97
合计	21,252,145.98	6,022,932.62	8,996,188.65

4、截止 2016 年 8 月 31 日本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况:

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
克拉玛依市天正科技有限责任公司	3,120,422.50	2015-2016 年	劳务款
重庆世俭建筑劳务有限责任公司	6,247,768.50	2015-2016 年	劳务款
(星城)于修站	5,912,886.51	2015-2016 年	劳务款
王国良	4,000,000.00	2013-2016 年	材料款
赵春华	2,762,728.57	2014-2016 年	材料款
合计	22,043,806.08		

(二十四) 预收款项

1、预收款项列示:

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
物业费	2,810,254.46	2,862,073.16	2,519,305.31
货款	18,268,993.77	3,642,131.83	1,383,928.59
工程款	20,209,013.90	14,745,901.29	233,703,658.93
房款	73,188,546.15	53,467,864.44	94,159,860.76
房租	1,843,220.83	6,256,771.29	601,275.90
其他	1,824,930.85	1,061,610.55	11,520.80
合计	118,144,959.96	82,036,352.56	332,379,550.29

注:本账户 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增加 36,108,607.40 元,增长了 44.02%,

主要系预收售房款增加所致。本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少 250,343,197.73, 下降 75.32%, 主要系本期预收工程款减少所致。

2、预收款项账龄分析列示如下:

账龄	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	93,445,802.57	79.09	68,673,866.22	83.72	317,966,369.07	95.66
1 至 2 年	11,662,253.42	9.87	10,200,215.16	12.43	11,713,916.90	3.53
2 至 3 年	9,861,083.52	8.35	1,105,611.55	1.35	1,095,395.22	0.33
3 至 4 年	977,102.75	0.83	739,477.53	0.90	364,470.08	0.11
4 至 5 年	738,865.10	0.63	85,183.08	0.10	333,643.00	0.10
5 年以上	1,459,852.60	1.23	1,231,999.02	1.50	905,756.02	0.27
合计	118,144,959.96	100.00	82,036,352.56	100.00	332,379,550.29	100.00

3、截止 2016 年 8 月 31 日本账户期末余额中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项:

单位名称	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	0.00	0.00	182,595,964.14
合计	0.00	0.00	182,595,964.14

4、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

5、截止 2016 年 8 月 31 日本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况:

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	超过一年未结算原因
国资公司职工房款	7,150,000.00	2-3 年	房款	房产未交付
上海钰申金融信息服务有限公司	1,597,976.20	1-2 年	货款	工程未决算
胡玉兰(6#-S13-106)	1,264,400.00	1-2 年	房款	房产未交付
合计	10,012,376.20			

(二十五) 应付职工薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 8 月 31 日
一、短期薪酬	12,819,107.11	89,282,254.83	100,503,647.73	1,597,714.21
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	12,721,812.58	12,721,812.58	0.00
三、辞退福利	423,425.18	832,265.13	358,768.66	896,921.65
四、一年内到期的其他福利	281,753.26	406,572.99	256,095.13	432,231.12
合计	13,524,285.55	103,242,905.53	113,840,324.10	2,926,866.98

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	20,664,209.33	135,637,329.11	143,482,431.33	12,819,107.11
二、离职后福利-设定提存计划	15,524.30	18,991,910.54	19,007,434.84	0.00
三、辞退福利	423,425.18	0.00	0.00	423,425.18
四、一年内到期的其他福利	273,546.45	8,206.81	0.00	281,753.26

合计	21,376,705.26	154,637,446.46	162,489,866.17	13,524,285.55
----	---------------	----------------	----------------	---------------

1、短期薪酬

短期薪酬项目	2015年12月31日	本期应付	本期支付	2016年8月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,072,740.24	76,253,599.06	87,351,596.37	974,742.93
二、职工福利费	0.00	1,389,890.68	1,389,890.68	0.00
三、社会保险费	0.00	4,972,327.44	4,972,327.44	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	4,192,205.47	4,192,205.47	0.00
2. 工伤保险费	0.00	443,428.83	443,428.83	0.00
3. 生育保险费	0.00	334,917.14	334,917.14	0.00
4. 其他	0.00	1,776.00	1,776.00	0.00
四、住房公积金	0.00	5,131,664.00	5,129,972.00	1,692.00
五、工会经费和职工教育经费	746,366.87	1,517,325.85	1,642,413.44	621,279.28
六、非货币性福利	0.00	17,447.80	17,447.80	0.00
七、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,819,107.11	89,282,254.83	100,503,647.73	1,597,714.21

短期薪酬项目	2014年12月31日	本期应付	本期支付	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,930,833.88	116,681,051.64	124,539,145.28	12,072,740.24
二、职工福利费	0.00	1,903,108.53	1,903,108.53	0.00
三、社会保险费	7,381.86	7,753,522.37	7,760,904.23	0.00
其中：1. 医疗保险费	6,350.85	6,261,276.84	6,267,627.69	0.00
2. 工伤保险费	466.49	398,496.45	398,962.94	0.00
3. 生育保险费	564.52	508,980.27	509,544.79	0.00
4. 其他	0.00	584,768.81	584,768.81	0.00
四、住房公积金	-1,582.00	7,477,668.00	7,476,086.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	727,575.59	1,794,598.17	1,775,806.89	746,366.87
六、非货币性福利	0.00	27,380.40	27,380.40	0.00
七、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,664,209.33	135,637,329.11	143,482,431.33	12,819,107.11

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	2015年12月31日应付未付金额	本期应缴	本期缴付	2016年8月31日应付未付金额
一、基本养老保险费	社保统筹	社保工资基数	0.00	8,202,403.93	8,202,403.93	0.00
二、失业保险费	社保统筹	社保工资基数	0.00	521,499.21	521,499.21	0.00
三、企业年金缴费	补充养老保险	8.33%	0.00	3,997,909.44	3,997,909.44	0.00
合计			0.00	12,721,812.58	12,721,812.58	0.00

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	2014年12月31日应付未付金额	本期应缴	本期缴付	2015年12月31日应付未付金额
一、基本养老保险费	社保统筹	社保工资基数	14,113.00	12,296,235.82	12,310,348.82	0.00
二、失业保险费	社保统筹	社保工资基数	1,411.30	974,474.83	975,886.13	0.00
三、企业年金缴费	补充养老保险	8.33%	0.00	5,721,199.89	5,721,199.89	0.00
合计			15,524.30	18,991,910.54	19,007,434.84	0.00

3、辞退福利

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年8月31日
一、解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一年内到期的辞退福利	423,425.18	832,265.13	358,768.66	896,921.65
合计	423,425.18	832,265.13	358,768.66	896,921.65

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一年内到期的辞退福利	423,425.18	0.00	0.00	423,425.18
合计	423,425.18	0.00	0.00	423,425.18

4、一年内到期的其他福利

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年8月31日
一年内支付的离职福利	281,753.26	406,572.99	256,095.13	432,231.12
合计	281,753.26	406,572.99	256,095.13	432,231.12

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一年内支付的离职福利	273,546.45	8,206.81	0.00	281,753.26
合计	273,546.45	8,206.81	0.00	281,753.26

(二十六) 应交税费

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	5,666,607.36	73,099,160.75	41,153,695.86
增值税	0.00	0.00	1,095,304.64
营业税	4,977,231.48	62,961,221.88	50,095,868.08
土地增值税	10,160,594.04	18,639,554.68	16,864,827.24
土地使用税	710,530.79	621,458.24	604,866.38
房产税	0.00	0.00	139,619.50

城市维护建设税	1,622,172.34	4,700,149.81	3,655,455.07
教育附加	578,782.51	1,907,317.72	1,471,829.43
地方教育费附加	438,930.35	1,257,893.97	788,240.54
代扣代缴个人所得税	300,414.36	325,004.78	452,962.97
固定资产投资方向调节税	862,856.91	862,856.91	862,856.91
人民教育基金	5,337.89	5,337.89	5,337.89
印花税	76,564.01	464,504.73	410,475.53
其他	750,538.39	751,159.36	1,549,117.32
合计	26,150,560.43	165,595,620.72	119,150,457.36

注：本账户 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 139,445,060.29 元，下降了 84.21%，主要系企业所得税、营业税降低所致；本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 46,445,163.36 元，增长了 38.98%，主要系期末应交企业所得税、营业税等增加所致。

（二十七）应付利息

1、应付利息明细列示如下：

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
借款利息	18,112,180.02	0.00	1,911,250.00
企业债券利息	11,865,555.55	19,679,666.66	10,026,666.67
合计	29,977,735.57	19,679,666.66	11,937,916.67

2、本公司不存在逾期应付利息；

3、本账户 2016 年 8 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增加 10,298,068.91 元，增长了 52.33%，主要系借款利息增加所致；本账户 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 7,741,749.99 元，增长了 64.85%，主要系本期短期融资券利息增加所致。

（二十八）应付股利

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
普通股股利	592,012.07	590,474.67	588,803.52
合计	592,012.07	590,474.67	588,803.52

（二十九）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
借款	209,565,961.15	210,955,159.35	549,461,779.47
往来款	324,885,611.59	375,875,552.61	300,474,254.11
保证金	52,097,370.56	66,314,801.46	33,650,310.25
补偿款	57,545,782.60	67,090,209.77	40,000,000.00
押金	15,104,276.10	7,894,315.80	11,981,352.36
其他	39,623,460.81	1,975,636.26	45,390,353.22

合计	698,822,462.81	730,105,675.25	980,958,049.41
----	----------------	----------------	----------------

2、其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	102,410,130.03	14.64	207,681,065.31	28.45	670,386,627.85	68.34
1至2年	150,146,280.02	21.49	318,323,301.99	43.60	75,922,695.14	7.74
2至3年	262,468,488.02	37.56	30,979,491.43	4.24	44,106,966.35	4.50
3至4年	21,427,293.53	3.07	43,120,663.26	5.90	26,816,754.06	2.73
4至5年	32,675,224.35	4.68	26,715,165.27	3.66	127,663,818.49	13.01
5年以上	129,695,046.86	18.56	103,285,987.99	14.15	36,061,187.52	3.68
合计	698,822,462.81	100.00	730,105,675.25	100.00	980,958,049.41	100.00

3、截止2016年8月31日止本账户期末余额中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项：

单位名称	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	210,983,423.94	205,045,257.11	445,960,659.77
合计	210,983,423.94	205,045,257.11	445,960,659.77

4、本报告期末其他应付款中欠关联方款项：

单位名称	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
新疆通力建设集团股份有限公司	242,607.68	248,058.76	266,058.76
乌鲁木齐市城市建设投资(集团)有限公司	91,429.97	5,171,388.56	3,133,979.62
新疆城建工程建设有限公司	0.00	394,281.85	0.00
合计	334,037.65	5,813,729.17	3,400,038.38

5、本账户期末其他应付款大额明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
乌鲁木齐市棚户区改造工作领导小组办公室	245,000,000.00	2014年	往来款	往来款未偿还
乌鲁木齐市国有资产经营有限公司	210,983,423.94	2009-2016年	借款	借款未偿还
新疆联合盛华投资有限公司	40,789,000.00	2013-2016年	往来款	往来款未偿还
新疆亚鑫金杉国际经贸有限公司	36,739,381.84	2014-2015年	往来款	往来款未偿还
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	16,733,769.74	2016年	往来款	往来款未偿还
合计	550,245,575.52			

(三十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细：

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	851,182,000.00	703,440,000.00	364,698,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00	0.00
合计	851,182,000.00	703,440,000.00	364,698,000.00

注：本账户余额2015年12月31日较2014年12月31日增加338,742,000.00元，增长了92.88%，

主要系 2015 年一年内到期的长期借款增加所致。

2、一年内到期的长期借款：

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	590,000,000.00	255,500,000.00	169,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00	0.00
保证借款	86,000,000.00	283,000,000.00	41,000,000.00
质押借款	155,182,000.00	154,940,000.00	154,698,000.00
合计	851,182,000.00	703,440,000.00	364,698,000.00

3、截止 2016 年 8 月 31 日金额前五名的一年内到期的非流动负债：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	金额
建行新疆区分行(黄河路支行)	2015.02.11	2017.02.11	7.67	200,000,000.00
工行新民路支行	2013.3.25	2018.3.21	4.75	77,100,000.00
工行西大桥支行	2015.07.31	2017.07.30	5.25	50,000,000.00
工行西大桥支行	2015.08.05	2017.08.04	5.25	50,000,000.00
工行西大桥支行	2015.09.02	2017.09.02	5.00	50,000,000.00
合计				427,100,000.00

(三十一) 其他流动负债

1、按项目列示如下：

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预提费用	1,676,585,760.58	1,751,079,624.58	1,327,668,271.81
应付短期融资券	400,000,000.00	800,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,076,585,760.58	2,551,079,624.58	1,627,668,271.81

2、预提费用具体项目如下：

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预提费用			
其中：材料费、人工费	639,231,061.29	734,726,125.19	430,613,958.11
尚未结算的工程款	1,037,354,699.29	1,016,353,499.39	897,054,313.70
合计	1,676,585,760.58	1,751,079,624.58	1,327,668,271.81

3、短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2015年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2016年8月31日
兴业银行	400,000,000.00	2015.03.20	2015.03.20-2016.03.20	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	4,014,111.11	0.00	400,000,000.00	0.00
兴业银行	400,000,000.00	2015.12.16	2015.12.16-2016.12.16	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00	11,865,555.55	0.00	0.00	400,000,000.00
合计		-	-	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	15,879,666.66	0.00	400,000,000.00	400,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2014年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2015年12月31日
兴业银行	300,000,000.00	2014.06.26	2014.06.26-2015.06.25	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	9,173,333.33	0.00	300,000,000.00	0.00
兴业银行	400,000,000.00	2015.03.20	2015.03.20-2016.03.20	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	18,973,888.89	0.00	0.00	400,000,000.00

兴业银行	400,000,000.00	2015.12.16	2015.12.16-2016.12.16	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	705,777.78	0.00	0.00	400,000,000.00
合计		-	-	1,100,000,000.00	300,000,000.00	800,000,000.00	28,853,000.00	0.00	300,000,000.00	800,000,000.00

4、本账户余额 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加了 923,411,352.77 元, 增长 56.73%, 主要系 2015 年未结算的工程款、材料款及短期融资券增加所致。

(三十二) 长期借款

1、长期借款分类

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质押借款	139,246,000.00	236,637,000.00	391,577,000.00
抵押借款	351,000,000.00	301,000,000.00	181,000,000.00
保证借款	0.00	62,000,000.00	251,000,000.00
信用借款	1,032,500,000.00	1,062,500,000.00	95,000,000.00
合计	1,522,746,000.00	1,662,137,000.00	918,577,000.00

2、截止 2016 年 8 月 31 日金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
建行新疆区分行(黄河路支行)	2014.10.16	2017.10.15	人民币	3.575	0.00	181,000,000.00
建行新疆区分行(黄河路支行)	2016.06.17	2018.06.17	人民币	4.90	0.00	118,491,000.00
北京银行乌分行	2016.02.02	2018.01.31	人民币	4.75	0.00	100,000,000.00
民生银行乌分行	2015.10.26	2018.09.26	人民币	5.23	0.00	97,000,000.00
民生银行乌分行	2015.11.06	2018.10.06	人民币	5.23	0.00	97,000,000.00
合计					0.00	593,491,000.00

3、本账户余额 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加了 743,560,000.00 元, 增长 80.95%, 主要系公司 2015 年结算支付相应的借款增加所致。

(三十三) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬明细情况如下:

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、离职后福利-设定受益计划净负债	14,444,657.51	13,437,704.46	10,757,171.11
二、辞退福利	756,189.80	1,576,432.41	1,322,867.98
三、其他长期福利	0.00	0.00	0.00
合计	15,200,847.31	15,014,136.87	12,080,039.09

3、设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、期初数	13,437,704.46	10,757,171.11	9,142,659.36
二、计入当期损益的设定受益成本	1,413,526.04	2,690,940.16	2,012,607.40
1、当期服务成本	1,158,280.29	2,296,030.87	1,761,363.83
2、过去服务成本	0.00	0.00	0.00

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
3、结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00	0.00
4、利息净额	255,245.75	394,909.29	251,243.57
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00	0.00
1、精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00	0.00
四、其他变动	406,572.99	10,406.81	398,095.65
1、结算时支付的对价	0.00	0.00	0.00
2、已支付的福利	0.00	10,406.81	398,095.65
3、一年内到期福利	406,572.99	0.00	0.00
五、期末数	14,444,657.51	13,437,704.46	10,757,171.11

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、期初数	13,437,704.46	10,757,171.11	9,142,659.36
二、计入当期损益的设定受益成本	1,413,526.04	2,690,940.16	2,012,607.40
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00	0.00
四、其他变动	406,572.99	10,406.81	398,095.65
五、期末数	14,444,657.51	13,437,704.46	10,757,171.11

（2）设定受益计划净负债（净资产）：

（3）设定受益计划的内容及与之相关风险说明：

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）再退休或与企业解除劳动关系够提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额一句各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及一下风险：

利率风险：计算机化福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取一句是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

（4）设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明。

本公司离职福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定，主要采用的重担精算假设如下：

精算估计的重大假设	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	备注
年折现率	4%	4%	4%	参照十年期国债率
净离职率	3%	3%	3%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	5%	参照社保基数平均增长率

（三十四）专项应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 8 月 31 日	形成原因
乌鲁木齐市建设委员会	59,060,000.00	0.00	0.00	59,060,000.00	棚户区改造
合计	59,060,000.00	0.00	0.00	59,060,000.00	

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
乌鲁木齐市建设委员会	59,060,000.00	0.00	0.00	59,060,000.00	棚户区改造
合计	59,060,000.00	0.00	0.00	59,060,000.00	

注：根据乌鲁木齐市财政局“关于下达棚户区改造项目专项资金预算的通知”（乌财建[2014]336 号）根据市领导在乌鲁木齐市棚户区改造工作领导小组办公室《关于申请返还土地出让金用于棚户区改造征收建设及支付安置房购房款的请示》（乌房办[2014]30 号）和市财政局《关于对申请返还土地出让金用于棚户区改造征收建设及支付安置房购房款请示的意见》（乌财建[2014]233 号）上的批示精神，下达市棚改办棚户区改造项目专项资金预算 5,906.00 万元，专项用于新疆城建（集团）股份有限公司归还 9 月 5 日到期的公积金贷款。

（三十五）预计负债

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 8 月 31 日	形成原因
弃置费用	902,416.62	0.00	902,416.62	0.00	
合计	902,416.62	0.00	902,416.62	0.00	

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
弃置费用	860,263.70	42,152.92	0.00	902,416.62	公司全资子公司新疆凯乐新材料有限公司收购德惠市皓源陶粒页岩有限责任公司带入所致。
合计	860,263.70	42,152.92	0.00	902,416.62	

（三十六）递延收益

1、分类如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 8 月 31 日	形成原因
政府补助	70,681,197.49	0.00	7,433,505.80	63,247,691.69	政府补助
合计	70,681,197.49	0.00	7,433,505.80	63,247,691.69	--

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	80,758,483.04	1,445,527.20	11,522,812.75	70,681,197.49	政府补助
合计	80,758,483.04	1,445,527.20	11,522,812.75	70,681,197.49	--

2、政府补助明细情况：

补助项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他	2016 年 8 月 31 日	与资产相关/与收益相关
墙改配套资金	625,000.00	0.00	416,666.67	0.00	208,333.33	资产
新型烧结建筑材料资金	4,875,000.00	0.00	833,333.33	0.00	4,041,666.67	资产

政府抗旱专项资金	62,558.20	0.00	62,558.20	0.00	0.00	资产
应用技术与开发	225,000.00	0.00	50,000.00	0.00	175,000.00	资产
新型墙体材料专项基金支出基金	600,000.00	0.00	16,666.67	0.00	583,333.33	资产
乌市科学技术计划项目	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	资产
墙改办贴息补助	387,480.00	0.00	3,333.33	0.00	384,146.67	资产
公租房补助资金	63,751,159.29	0.00	6,050,947.60	0.00	57,700,211.69	资产
环境保护节约利用	150,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	资产
合计	70,681,197.49	0.00	7,433,505.80	0.00	63,247,691.69	—

补助项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
墙改配套资金	1,100,000.00	0.00	475,000.00	0.00	625,000.00	资产
新型烧结建筑材料资金	6,150,000.00	0.00	1,275,000.00	0.00	4,875,000.00	资产
政府抗旱专项资金	62,558.20	0.00	0.00	0.00	62,558.20	资产
应用技术与开发	150,000.00	100,000.00	25,000.00	0.00	225,000.00	资产
新型墙体材料专项基金支出基金	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	资产
新型页岩烧结空心砖生产工艺研究	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	资产
乌市科学技术计划项目	11,226.21	0.00	6,226.21	0.00	5,000.00	资产
墙改办贴息补助	256,917.30	200,000.00	69,437.30	0.00	387,480.00	资产
公租房补助资金	72,827,781.33	0.00	9,076,622.04	0.00	63,751,159.29	资产
环境保护节约利用	150,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	资产
大气污染治理项目	0.00	480,000.00	480,000.00	0.00	0.00	收益
城市亮化	0.00	65,527.20	65,527.20	0.00	0.00	收益
合计	80,758,483.04	1,445,527.20	11,522,812.75	0.00	70,681,197.49	—

注：（1）墙改配套资金：根据新疆城建（集团）股份有限公司《关于申请凯乐砌块项目墙改配套资金的报告》（新城建股行字[2007]8号），申请墙改资金，乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室拨入资金50万元。根据新疆城建（集团）股份有限公司《关于节能保温砌块项目墙改配套资金的申请》（新城建股行字[2008]133号），申请墙改配套资金，乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室拨入资金250万元；根据新疆维吾尔自治区经济贸易委员会、新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达2007年自治区第二批技术改造专项资金计划的通知》（新经贸技改[2007]622号）拨入节能保温项目贴息80万元；根据乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室《关于墙材基金节能保温企业补贴的批复》（乌节能墙改字[2012]22号），本期结转41.67万元，累计结转404.12万元。

（2）新型烧结建筑材料资金：根据乌鲁木齐市昌吉州财政局《关于下达2008年新疆城建集团资源节约和环境保护项目中央预算内基建支出预算的通知》（乌昌财建[2008]314号）拨入中央预算内资金1000万元，用于公司3亿（标准）新型烧结建筑材料生产线项目建设，本期结转83.33万元，累计结转595.83万元。

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

金26万元，本期相关设施拆除余额62,558.20全部结转。

(4)应用技术与开发：收到自治区财政下拨“2009年自治区科技支撑计划专项项目经费”32.50万元，2015年收到10万元，结转5万元，累计结转25万元。

(5)新型墙体材料专项基金：根据乌鲁木齐财政局文件《关于下达2012年自治区本级新型墙体材料专项基金项目资金预算的函》(乌财建[2012]537号)2015年收到60万元。本期结转1.67万，累计结转1.67万。

(6)新型页岩烧结空心砖生产工艺：根据《新疆维吾尔自治区科技计划项目合同书》就“新型页岩烧结空心砖生产工艺开发”项目，新疆维吾尔自治区科学技术厅对该项目计划支持总额为40万元，且设备费由新疆维吾尔自治区科学技术厅分2年给予资助，2010年收到10万元，2011年收到10万元，本期无结转，累计结转20万元。

(7)乌市科学技术计划项目：根据《乌鲁木齐市科学技术计划项目合同书》就“钢渣在乌鲁木齐地区沥青路面工程中的应用研究”项目，乌鲁木齐市科学技术局对该项目计划支持总额为15万元，且科技经费由乌鲁木齐市科学技术局分2年给予资助，2010年收到10万元，本期无结转，累计结转9.50万元。

(8)贴息补助款：2013年收到乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室贴息补助款10万元；根据乌鲁木齐市建筑节能墙体材料革新办公室《关于墙材基金贴息补助的批复》(乌节能墙改[2013]16号)同意给予墙材基金贴息补助20万元；2014年度收到墙改办贴息补助款10万元；2015年收到20万元。本期结转0.33万元。

(9)公租房补助资金：根据乌鲁木齐市财政局《对“城建-欣悦园”公共租赁房项目申请专项资金补助的意见》(乌财建[2013]119号)将2011年预留的中央和自治区公租房补贴资金7,499.34万元(其中中央专项资金6,364.12万元，自治区地债资金1,135.22万元)拨付给新疆城建(集团)股份有限公司，按照每套补助资金4.3424万元的标准执行。2014年收到2499.34万元，本期结转605.09万元。

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

(11)大气污染治理项目：根据乌鲁木齐市财政局《关于下达2015年政府投资计划米东区大气污染治理项目补助预算的通知》(乌财建[2015]329号)拨付大气污染治理项目资金48万元，2015年收到48万元，结转48万元。

(12)城市亮化：收到乌鲁木齐市水磨沟区市政市容管理局亮化电费补助，2015年收到6.55272万元，结转6.55272万元。

(三十七) 股本

项目	2015年12月31日	本期变动增减(+,-)					2016年8月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内非国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、无限售条件股份	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00
1、人民币普通股	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、股份总数	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00

项目	2014年12月31日	本期变动增减（+，-）					2015年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内非国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、无限售条件股份	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00
1、人民币普通股	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、股份总数	675,785,778.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	675,785,778.00

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

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

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

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

(三十八) 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 8 月 31 日
股本溢价	545,874,309.87	0.00	0.00	545,874,309.87
权益法核算产生的资本公积	12,830,499.03	0.00	0.00	12,830,499.03
原制度转入	2,982,520.15	0.00	0.00	2,982,520.15
合计	561,687,329.05	0.00	0.00	561,687,329.05

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	545,874,309.87	0.00	0.00	545,874,309.87
权益法核算产生的资本公积	12,830,499.03	0.00	0.00	12,830,499.03
原制度转入	2,982,520.15	0.00	0.00	2,982,520.15
合计	561,687,329.05	0.00	0.00	561,687,329.05

(三十九) 专项储备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 8 月 31 日
安全生产费	1,556,033.25	31,511,359.97	31,503,083.83	1,564,309.39
合计	1,556,033.25	31,511,359.97	31,503,083.83	1,564,309.39

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
安全生产费	2,062,535.24	78,061,873.00	78,568,374.99	1,556,033.25
合计	2,062,535.24	78,061,873.00	78,568,374.99	1,556,033.25

(四十) 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 8 月 31 日
法定盈余公积	150,592,011.67	0.00	0.00	150,592,011.67
任意盈余公积	6,863,813.70	0.00	0.00	6,863,813.70
合计	157,455,825.37	0.00	0.00	157,455,825.37

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	145,734,212.43	4,857,799.24	0.00	150,592,011.67
任意盈余公积	6,863,813.70	0.00	0.00	6,863,813.70
合计	152,598,026.13	4,857,799.24	0.00	157,455,825.37

(四十一) 未分配利润

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	694,133,293.00	696,859,137.43	677,522,394.62
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	00	-8,234,742.58
调整后年初未分配利润	694,133,293.00	696,859,137.43	669,287,652.04
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-228,797,792.86	31,190,743.26	96,607,758.91
减: 提取法定盈余公积	0.00	4,857,799.24	5,015,602.03
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	33,789,288.90	29,058,788.45	54,062,862.24
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00	9,957,809.25
期末未分配利润	431,546,211.24	694,133,293.00	696,859,137.43

注: 经公司 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年股东大会批准公司《2015 年度利润分配方案》以本公司 2015 年 12 月 31 日总股本 675,785,778 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税), 税前共计派发现金红利人民币 33,789,288.90 元, 自然人股东及证券投资基金暂不扣缴所得税, 每 10 股派发现金红利人民币 0.500 元;QFII 及香港中央结算有限公司账户扣税后每 10 股派发现金红利人民币 0.450 元。

(四十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示:

项目	2016 年 1 月-8 月-	2015 年度	2014 年度
一、营业收入			
1、主营业务收入	1,943,378,973.51	4,347,721,094.12	5,633,339,056.43
2、其他业务收入	13,445,049.32	32,004,902.86	31,662,467.49
合计	1,956,824,022.83	4,379,725,996.98	5,665,001,523.92
二、营业成本			
1、主营业务成本	1,780,110,068.70	3,850,851,600.18	4,944,639,038.28
2、其他业务成本	10,104,139.04	27,302,748.46	27,370,393.33
合计	1,790,214,207.74	3,878,154,348.64	4,972,009,431.61
毛利	166,609,815.09	501,571,648.34	692,992,092.31

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示:(按品种分类)

项目	2016 年 1 月-8 月		
	收入	成本	毛利

一.主营业务			
工程施工	1,710,343,923.32	1,631,765,627.78	78,578,295.54
房屋销售	186,320,682.58	103,921,141.31	82,399,541.27
租赁及物业	22,822,433.33	20,262,619.28	2,559,814.05
建筑材料	23,891,934.28	24,160,680.33	-268,746.05
小计	1,943,378,973.51	1,780,110,068.70	163,268,904.81
二. 其他业务			
租赁收入	12,970,513.07	9,614,582.61	3,355,930.46
销售材料收入	474,536.25	489,556.43	-15,020.18
小计	13,445,049.32	10,104,139.04	3,340,910.28
合计	1,956,824,022.83	1,790,214,207.74	166,609,815.09

项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
工程施工	3,914,570,955.47	3,583,697,074.92	330,873,880.55
房屋销售	341,518,767.27	173,746,785.00	167,771,982.27
租赁及物业	34,157,481.49	25,688,615.46	8,468,866.03
建筑材料	55,036,434.38	62,482,961.32	-7,446,526.94
垃圾处理	0.00	2,729,514.75	-2,729,514.75
设计费	85,679.61	34,545.00	51,134.61
检测服务	2,351,775.90	2,472,103.73	-120,327.83
小计	4,347,721,094.12	3,850,851,600.18	496,869,493.94
二. 其他业务			
租赁收入	20,104,180.08	17,494,220.61	2,609,959.47
销售材料收入	11,886,262.78	9,808,527.85	2,077,734.93
抵押担保服务费	14,460.00	0.00	14,460.00
小计	32,004,902.86	27,302,748.46	4,702,154.40
合计	4,379,725,996.98	3,878,154,348.64	501,571,648.34

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
工程施工	4,811,184,415.29	4,377,202,146.68	433,982,268.61
房屋销售	752,793,711.97	505,855,759.51	246,937,952.46
租赁及物业	27,376,185.92	21,547,584.66	5,828,601.26
建筑材料	35,905,821.85	31,252,740.42	4,653,081.43
垃圾处理	4,472,814.60	7,054,502.02	-2,581,687.42
设计费	3,000.00	670.00	2,330.00
检测服务	1,603,106.80	1,725,634.99	-122,528.19
小计	5,633,339,056.43	4,944,639,038.28	688,700,018.15

二. 其他业务			
租赁收入	11,381,193.61	16,140,906.33	-4,759,712.72
销售材料收入	20,160,838.23	11,141,617.24	9,019,220.99
抵押担保服务费	25,400.00	5,707.09	19,692.91
废料、废品收入	95,035.65	82,162.67	12,872.98
小计	31,662,467.49	27,370,393.33	4,292,074.16
合计	5,665,001,523.92	4,972,009,431.61	692,992,092.31

3、本公司截止 2016 年 1-8 月前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	136,385,976.30	6.97
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	54,587,504.79	2.79
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	46,218,702.98	2.36
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	46,212,515.54	2.36
乌鲁木齐创博国有资产投资经营有限公司	43,661,477.61	2.23
合计	327,066,177.22	16.71

本公司 2015 年度前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	692,350,990.85	15.81
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	298,065,468.08	6.81
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	192,893,735.61	4.40
新疆巨源房地产开发有限公司	166,075,800.00	3.79
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	164,108,637.66	3.75
合计	1,513,494,632.20	34.56

本公司 2014 年度前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	2,114,495,312.98	37.33
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	507,579,396.42	8.96
新疆交通建设管理局	328,502,084.80	5.80
阳光恒昌(新疆)地产有限责任公司	199,340,368.30	3.52
新疆巨源房地产开发有限公司	130,900,000.00	2.31
合计	3,280,817,162.50	57.92

(四十三) 营业税金及附加

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
营业税	1,468,562.61	83,770,414.56	129,621,160.38
城市维护建设税	2,010,830.85	6,073,406.45	9,002,487.57
教育费附加	871,375.93	2,631,379.29	3,981,981.12
地方教育费附加	596,488.64	1,753,750.43	2,684,336.48
土地增值税	646,631.65	9,530,057.06	12,583,388.02
房产税	112,930.07	912,349.37	1,230,748.88

土地使用税	0.00	448,348.97	402,223.16
水利基金	513.95	23,499.16	47,836.09
合计	5,707,333.70	105,143,205.29	159,554,161.70

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度减少了 54,410,956.41 元，降低 34.10%，主要是 2015 年收入减少导致相应税金减少所致。

（四十四）销售费用

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	3,551,740.55	4,508,946.52	2,911,521.35
办公费	196,690.56	186,090.62	221,993.35
差旅费	4,933.21	81,763.00	55,412.00
折旧	241,317.60	282,356.52	319,340.07
物料消耗	785,903.93	1,415,810.72	525,260.54
资产摊销	2,852.00	2,150.00	5,740.00
运输费	1,107,175.56	1,956,482.22	1,060,363.08
装卸费	0.00	1,488,371.06	1,706,769.96
包装费	0.00	0.00	93,912.00
销售佣金	0.00	176,804.15	2,258,395.62
电梯保养费	1,158,047.63	1,065,189.00	0.00
展览广告费	1,845,679.18	6,963,866.96	6,445,438.82
业务招待费	9,649.70	38,143.00	10,765.00
修理费	767,764.69	1,131,954.73	1,279,810.15
租赁费	185,091.28	293,000.00	109,666.00
业务费	1,133,081.94	223,897.98	124,908.60
通讯费	6,980.00	13,985.50	11,479.00
物业及水电暖费	2,520,524.93	2,033,872.88	468,107.76
汽车费	84,507.05	110,310.72	145,400.39
诉讼费	0.00	42,604.79	29,752.52
其他	1,459,202.17	1,347,023.66	508,940.23
合计	15,061,141.98	23,362,624.03	18,292,976.44

（四十五）管理费用

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	41,437,349.55	64,769,778.42	69,526,084.46
办公费	2,005,331.83	3,083,801.33	1,453,760.65
差旅费	452,887.40	1,059,886.74	982,089.06
折旧	7,630,201.51	9,785,818.19	10,464,216.61
物料消耗	25,149.30	2,616.60	4,415.30
修理费	34,378.97	172,070.64	9,880.65
低值易耗品摊销	87,628.35	54,082.56	46,824.72
董事会费	381,000.00	371,000.00	592,535.00

业务招待费	94,872.40	291,707.55	331,260.20
诉讼费	538,075.12	17,005.96	65,672.08
咨询费	67,900.00	300,000.00	17,300.00
聘请中介机构费	4,986,692.52	2,915,210.00	3,673,557.82
税金	6,449,809.90	12,126,280.60	7,689,992.98
排污费	105,795.99	57,460.44	106,927.62
资产摊销	998,721.00	2,104,452.88	5,008,847.02
存货盘亏	673,868.37	5,305.85	0.00
停工损失	550,372.24	823,859.96	823,520.28
水电暖费	697,052.79	1,372,659.23	613,721.97
保险费	0.00	134,536.99	147,326.47
车辆费	2,366,108.55	3,882,032.53	6,731,322.07
运输费	175.00	135,615.35	27,634.61
职工培训费	79,444.46	58,893.00	104,620.00
装修费	121,697.00	0.00	94,095.34
租金	899,541.85	333,200.13	639,765.90
通讯费	143,518.44	242,411.11	328,527.05
行业会费	816,297.51	321,500.00	59,730.00
劳务费	20,315.00	2,077,310.19	1,356,615.26
残疾人保障金	201,596.47	1,252,665.08	940,890.12
摘牌交易费	1,777,954.19	0.00	0.00
投标费	0.00	672,362.99	256,460.88
资质升级专用	0.00	2,213,577.96	4,648,309.80
其他	140,142.29	1,269,449.88	1,418,177.61
合计	73,783,878.00	111,906,552.16	118,164,081.53

(四十六) 财务费用

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	115,097,542.76	152,019,687.12	95,422,871.94
减：利息收入	4,282,169.79	10,204,665.08	6,247,096.54
减：汇兑收益	68.00	0.00	0.00
手续费	452,217.95	8,464,426.89	11,826,881.48
合计	111,267,522.92	150,279,448.93	101,002,656.88

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度增加了 49,276,792.05 元，增长 48.79%。主要原因系 2015 年借款增加导致利息支出增加所致。

(四十七) 资产减值损失

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
一、坏账损失	122,382,514.20	27,827,498.73	84,062,440.03
二、存货跌价损失	18,607,274.86	39,044,355.09	27,510,942.04
三、固定资产减值损失	97,134,829.64	0.00	0.00

四、长期股权投资减值损失	0.00	0.00	0.00
五、可供出售金融资产减值损失	5,000,000.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00
合计	243,124,618.70	66,871,853.82	111,573,382.07

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度减少了 44,701,528.25 元，降低 40.06%。主要原因系 2015 年坏账损失减少所致。

（四十八）投资收益

1、按项目列示：

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00	17,991,901.92
成本法核算的长期股权投资	0.00	0.00	0.00
合计	-1,431,025.29	-3,936,613.75	12,955,907.08

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度减少了 16,892,520.83 元，降低 1.30 倍，主要系 2015 年长期股权投资处置事项减少所致。

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度	增减变动的原因
新疆通力建设集团股份有限公司	-1,431,025.29	-116,136.79	1,185,718.95	被投资单位净利润变化相应按权益法确认的损益调整变化
新疆城建工程建设有限公司	0.00	-3,820,476.96	-6,221,713.79	
合计	-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84	

（四十九）营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	2016 年 1 月 8 月	计入当期非经常性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,011,773.87	15,011,773.87	4,919,300.04	4,919,300.04	232,708.83	232,708.83
其中：固定资产处置利得	15,011,773.87	15,011,773.87	4,919,300.04	4,919,300.04	232,708.83	232,708.83
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助	7,611,231.80	7,611,231.80	11,522,812.75	11,522,812.75	5,443,885.78	5,443,885.78
违约金及罚款收入	289,160.55	289,160.55	166,680.00	166,680.00	344,553.60	344,553.60
无法支付的款项	349,858.60	349,858.60	1,813,587.40	1,813,587.40	848,548.36	848,548.36
补偿收入	0.00	0.00	3,985,595.17	3,985,595.17	0.00	0.00
其他	163,600.58	163,600.58	569,201.28	569,201.28	303,897.93	303,897.93
合计	23,425,625.40	23,425,625.40	22,977,176.64	22,977,176.64	7,173,594.50	7,173,594.50

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度增加了 15,803,582.14 元，增长 2.20 倍，主要系 2015 年非流动

资产处置利得和政府补助、补偿收入增加所致。

2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	7,433,505.80	10,977,285.55	5,293,885.78	与资产相关
递延收益转入	0.00	545,527.20	150,000.00	与收益相关
社保补贴	177,726.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	7,611,231.80	11,522,812.75	5,443,885.78	

3、公司报告期无按应收金额确认的政府补助。

(五十) 营业外支出

项目	2016年1月-8月	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,817,469.50	1,817,469.50	100,967.39	100,967.39	1,815,904.88	1,815,904.88
其中：固定资产处置损失	1,817,469.50	1,817,469.50	100,967.39	100,967.39	1,815,904.88	1,815,904.88
对外捐赠	824,164.00	824,164.00	548,280.37	548,280.37	1,413,061.69	1,413,061.69
其中：公益性捐赠	824,164.00	824,164.00	548,280.37	548,280.37	1,413,061.69	1,413,061.69
违约金、赔偿金及罚款支出	3,695,285.70	3,695,285.70	1,790,764.28	1,790,764.28	1,338,808.05	1,338,808.05
盘亏损失(固定资产)	146,905.32	146,905.32	0.00	0.00	818.07	818.07
非常损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	365,910.54	365,910.54	562,953.01	562,953.01	1,054,850.00	1,054,850.00
合计	6,849,735.06	6,849,735.06	3,002,965.05	3,002,965.05	5,623,442.69	5,623,442.69

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度减少了 2,620,477.64 元，下降 46.60%，主要系 2015 年非流动资产处置损失减少所致。

(五十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
当期所得税费用	30,865,833.94	100,311,743.87	81,157,185.30
递延所得税费用	-73,839,449.07	-100,382,917.75	-35,384,550.80
合计	-42,973,615.13	-71,173.88	45,772,634.50

注：本账户发生额 2015 年度较 2014 年度减少了 45,843,808.38 元，降低 1.00 倍，主要系 2015 年度递延所得税费用增加所致。

(五十二) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
供水事业部整体出售收入	0.00	70,000,000.00	71,118,725.43
利息收入	4,282,169.79	10,204,665.08	6,247,096.54

政府补助	177,726.00	1,445,527.20	84,803,400.00
往来款及其他	24,895,788.47	25,875,429.00	539,715,411.03
合计	29,355,684.26	107,525,621.28	701,884,633.00

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
劳务费	1,009,136.90	2,414,959.24	1,199,031.07
车辆费	2,366,108.55	3,901,717.97	6,167,072.50
业务招待费	102,522.10	319,850.55	326,242.50
办公费	2,202,022.39	3,269,891.95	1,645,663.00
安装费	1,562,834.75	1,488,371.06	1,706,769.96
聘请中介机构费	1,986,692.52	2,915,210.00	3,673,557.82
运输费	1,107,350.56	2,092,097.57	1,087,997.69
差旅费	457,820.61	1,141,649.74	1,037,501.06
广告宣传费	1,818,268.82	6,975,704.96	5,597,950.36
修理费	802,143.66	1,304,025.37	1,289,690.80
往来款及其他	166,446,595.49	418,361,443.01	73,182,485.04
合计	179,861,496.35	444,184,921.42	96,913,961.80

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
BT项目支出	12,798,265.74	0.00	297,000,000.00
联营投资款	3,037,000.00	73,312,800.00	0.00
合计	15,835,265.74	73,312,800.00	297,000,000.00

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
短期融资券	0.00	800,000,000.00	300,000,000.00
借款	0.00	55,000,000.00	422,608,989.61
合计	0.00	855,000,000.00	722,608,989.61

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
短期融资券成本	423,800,000.00	300,000,000.00	401,200,000.00
借款	0.00	303,338,372.26	0.00
合计	423,800,000.00	603,338,372.26	401,200,000.00

(五十三) 合并现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

补充资料	2016年1月-8月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-224,216,200.03	60,116,735.83	153,138,258.08
加: 资产减值准备	243,124,618.70	66,871,853.82	111,573,382.07

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,200,478.02	64,572,577.93	59,801,614.44
无形资产摊销	1,075,716.62	1,976,005.57	1,978,336.38
长期待摊费用摊销	483,188.26	742,916.40	3,410,962.60
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)	-13,047,399.05	-4,818,332.65	1,584,014.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	115,097,542.76	152,019,687.12	95,422,871.94
投资损失(收益以“-”号填列)	1,431,025.29	3,936,613.75	-12,955,907.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,839,449.07	-100,382,917.75	-35,384,550.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,094,534,667.59	-70,711,820.80	-379,631,695.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,180,147,804.34	96,212,745.08	-612,603,669.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-534,087,865.76	-288,559,366.29	854,456,758.69
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-358,165,207.51	-18,023,301.99	240,790,375.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	717,512,462.69	1,281,898,294.47	495,612,957.04
减: 现金的期初余额	1,281,898,294.47	495,612,957.04	673,474,678.86
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-564,385,831.78	786,285,337.43	-177,861,721.82

2、支付的取得子公司的现金净额

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00	0.00	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00	0.00	0.00
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00	0.00	0.00
取得子公司支付的现金净额	0.00	0.00	0.00

3、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00	0.00	15,516,120.00
其中: 新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	15,516,120.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00	0.00	242,132.41
其中: 新疆城建工程建设有限公司	0.00	0.00	242,132.41
处置子公司收到的现金净额	0.00	0.00	15,273,987.59

4、现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

一、现金	717,512,462.69	1,281,898,294.47	495,612,957.04
其中：库存现金	66,449.31	41,813.58	63,713.85
可随时用于支付的银行存款	717,446,013.38	1,281,856,480.89	495,549,243.19
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	717,512,462.69	1,281,898,294.47	495,612,957.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00	0.00

(1) 2016 年 8 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 39,857,767.87 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(2) 2015 年 12 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 23,384,323.34 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(3) 2014 年 12 月 31 日流动性受限超过 3 个月保证金存款 39,510,578.14 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子(孙)公司情况

1、企业集团的构成(单位：万元)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
新疆城建物业有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市沙依巴克区南湖路133号城建大厦1栋20层	700.00	物业管理；房屋租赁；设备租赁；水暖配件。建筑材料的销售。	100.00	0.00	100.00	设立
北京豪斯泰克钢结构有限公司	北京市	北京市顺义区林河工业区林河大街19号	1,500.00	制造钢结构；专业承包；	80.00	0.00	80.00	投资
新疆城建环保有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市八道湾8号	1,640.00	城市生活垃圾、环境保护治理、生物技术开发、环保设备销售	51.00	0.00	51.00	投资
新疆城建材料有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市过境公路1号	4,470.00	生产、加工、销售、沥青、沥青混凝土、混凝土路面砖、路沿石、空心砌块、承重砌块、水泥稳定土、二灰土、仓储服务。	74.72	0.00	74.72	投资
新疆城建集团阿克苏兴业建设有限公司	阿克苏市	阿克苏市英阿瓦提路2号世纪花园1号楼	1,000.00	市政公用工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包、建筑装饰装修工程专业承包、水利水电工程施工总承包。	100.00	0.00	100.00	设立
安徽新徽置业有限公司	舒城县	舒城县城关镇小东门	2000.00	房地产开发、销售、物业管理(凭资	51.00	0.00	51.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
公司				质证经营), 房屋租赁				
新疆快乐新材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市沙依巴克区西泉街218号	19,500.00	墙体材料制造及销售, 新型建筑材料的研究。	100.00	0.00	100.00	设立
吉林快乐新材料有限公司	德惠市	德惠市经济开发区创业大厦633室	1,000.00	页岩烧砖(含保温切块)生产、销售	85.00	0.00	85.00	设立
新疆城建建设工程质量检测有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市水磨沟区南湖路133号城建大厦1栋20层	400.00	检测服务	51.00	0.00	51.00	设立
乌鲁木齐经济房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路北巷599号	1,632.65	房地产开发经营; 荒山绿化、房屋租赁	51.00	0.00	51.00	同一控制下的企业合并
新疆四通房地产开发有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市龙源街153号	1,000.00	房地产开发及经营; 工程咨询; 一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外); 房屋租赁。	62.00	0.00	62.00	非同一控制下企业合并
新疆宝籍置业有限公司	乌鲁木齐市	米东新区化工工业园	3,800.00	塑料板、管、型材制造; 钢铁加工; 生产销售; 建机械及其配套设备; 新型墙机械; 石油设备; 矿山机械; 通用机械。	100.00	0.00	100.00	非同一控制下企业合并
新疆建筑装饰设计有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市南湖路133号	300.00	建筑装饰室内设计; 单体外墙装饰设计; 园林景观设计; 建筑装饰方案策划; 装饰装修设计; 园林绿化工程施工; 建筑装饰工程施工; 建筑模型设计。	90.00	0.00	90.00	非同一控制下企业合并
德惠市皓鼎陶瓷页岩有限责任公司	德惠市	德惠市西九街计委楼下	200.00	陶瓷页岩露天开采	80.00	0.00	80.00	非同一控制下企业合并
新疆城建丝路工程项目管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市南湖路路西一巷31号	500.00	工程项目管理; 工程招标代理费; 工程造价咨询。	100.00	0.00	100.00	设立
阿克苏城建物业有限责任公司	阿克苏市	阿克苏市南城区交通路25号	50.00	物业管理; 房屋租赁; 设备租赁; 水暖配件; 建筑材料的销售。	100.00	0.00	100.00	设立
新疆城建置业投资发展有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)鲤鱼山路北巷599号紫煜臻成小区34号101号商铺	10,000.00	项目投资; 项目管理; 房地产开发经营及销售; 房屋租赁。(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)	51.00	0.00	51.00	设立

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

公司报告期无持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围的情况。

公司报告期无持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情况。

(四) 报告期内新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、报告期内新纳入合并范围的主体

(1) 2016 年 1-8 月新纳入合并范围的子公司情况：

子公司名称	2016 年 8 月 31 日净资产	2016 年 1 月-8 月净利润
新疆城建鸿业投资发展有限公司	99,661,039.01	-338,960.99

注：根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2016 年第二次临时董事会决议》，公司出资设立新疆城建鸿业投资发展有限公司；该公司注册资本 1 亿元人民币，其中：新疆城建（集团）股份有限公司出资 5,100 万元人民币，持股比例 51%，新疆亚鸿房地产开发有限公司出资 4,900 万元人民币，持股比例 49%，本公司取得控制权，故 2016 年 1-8 月将其纳入合并范围。

(2) 2015 年度新纳入合并范围的子公司情况：

子公司名称	2015 年 12 月 31 日净资产	2015 年度净利润
新疆城建丝路工程项目管理有限公司	1,025,030.30	1,025,030.30
阿克苏城建物业有限责任公司	420,067.77	-79,932.23

注：根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年第四次临时董事会决议》，公司以现金方式出资 500 万元设立全资子公司-新疆城建丝路工程项目管理有限公司，故 2015 年度将其纳入合并范围。

根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年第六次临时董事会决议》，公司控股子公司新疆城建物业有限责任公司设立全资子公司，该公司名称为阿克苏城建物业有限责任公司，注册资本金 50 万元，故 2015 年度将其纳入合并范围。

(3) 2014 年度无新纳入合并范围的子公司情况。

2、报告期内不再纳入合并范围的主体

(1) 2016 年 1-8 月、2015 年度无不再纳入合并范围的子公司情况。

(2) 2014 年度不再纳入合并范围的子公司情况：

子公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新疆城建工程建设有限公司	22,676,789.44	2,428,687.44

注：根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2014 年第二次临时董事会决议》，公司将持有的新疆城建工程建设有限公司 60%的股权以 15,516,120.00 元的价格转让给新疆国发投资有限公司。截至 2014 年 8 月 31 日股权转让款已经收讫，工商变更手续已经办理完毕，故 2014 年度新疆城建工程建设有限公司不再纳入合并范围。

(五) 非同一控制下企业合并

公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(六) 同一控制下企业合并

公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

(七) 重要的非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东表决权比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
北京豪斯泰克钢结构有限公司	20.00	20.00	-918,891.23	0.00	-3,418,115.15
新疆城建环保有限公司	49.00	49.00	128,149.79	0.00	1,009,039.49
新疆城建材料有限责任公司	25.28	25.28	-2,222,546.48	0.00	9,920,173.79
安徽新徽置业有限公司	49.00	49.00	-3,003,916.03	0.00	20,780,856.39
新疆城建建科工程质量检测有限公司	49.00	49.00	-1,102,831.38	0.00	-1,640,552.76
乌鲁木齐经邦房地产开发有限公司	49.00	49.00	13,814,287.11	0.00	109,873,810.90
新疆恒通房地产开发有限公司	38.00	38.00	-1,370,030.97	0.00	-21,161,994.56
新疆城建装饰设计有限责任公司	10.00	10.00	-3,325.10	0.00	278,297.02
新疆城建鸿业投资发展有限公司	49.00	49.00	-166,080.89	0.00	48,833,909.11
合计			5,154,804.82		164,475,424.23

1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2016年8月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京豪斯泰克钢结构有限公司	3,813,751.87	606,482.21	4,420,234.08	21,510,811.72	0.00	21,510,811.72
新疆城建环保有限公司	10,822,085.27	19,971,745.08	30,793,830.35	22,938,566.27	5,796,000.00	28,734,566.27
新疆城建材料有限责任公司	50,285,735.41	42,410,233.75	92,695,969.16	52,814,447.23	639,695.34	53,454,142.57
安徽新徽置业有限公司	109,056,649.29	2,884,404.51	111,941,053.80	69,531,142.82	0.00	69,531,142.82
新疆城建建科工程质量检测有限公司	1,827,300.89	3,381,970.67	5,209,271.56	8,208,228.75	349,109.69	8,557,338.44
乌鲁木齐经邦房地产开发有限公司	1,266,145,321.95	4,974,343.04	1,271,119,664.99	1,046,767,053.03	68,874.26	1,046,835,927.29
新疆恒通房地产开发有限公司	570,577,372.09	4,472,945.27	575,050,317.36	630,558,496.35	168,202.40	630,726,698.75
新疆城建装饰设计有限责任公司	4,452,683.94	224,695.82	4,677,379.76	1,888,385.11	6,024.28	1,894,409.39
新疆城建鸿业投资发展有限公司	98,506,599.56	1,183,138.01	99,689,737.57	28,698.56	0.00	28,698.56

(续)

子公司名称	2015年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京豪斯泰克钢结构有限公司	8,274,314.86	1,242,498.19	9,516,813.05	22,012,934.52	0.00	22,012,934.52
新疆城建环保有限公司	1,201,190.58	34,763,516.88	35,964,707.46	27,342,415.36	6,824,558.20	34,166,973.56
新疆城建材料有限责任公司	33,606,506.53	48,610,121.47	82,216,628.00	33,710,812.05	472,270.70	34,183,082.75
安徽新徽置业有限公司	126,202,043.28	1,033,865.51	127,235,908.79	78,695,556.94	0.00	78,695,556.94
新疆城建建科工程质量检测有限公司	1,274,525.65	3,677,447.31	4,951,972.96	5,828,417.71	220,945.84	6,049,363.55
乌鲁木齐经邦房地产开发有限公司	1,291,179,771.48	7,286,688.11	1,298,466,459.59	1,102,315,010.27	60,134.30	1,102,375,144.57
新疆恒通房地产开发有限公司	505,922,864.69	4,457,591.67	510,380,456.36	562,291,578.67	159,914.42	562,451,493.09
新疆城建装饰设计有限责任公司	4,207,825.52	231,495.14	4,439,320.66	1,617,929.72	5,169.62	1,623,099.34
子公司名称	2014年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京豪斯泰克钢结构有限公司	6,200,989.48	2,111,532.71	8,312,522.19	18,700,314.03	0.00	18,700,314.03

子公司名称	2015年12月31日					
新疆城建环保有限公司	2713,261.07	36,777,098.63	39,490,359.70	23,357,473.71	8,514,558.20	31,872,031.91
新疆城建材料有限责任公司	54,914,486.61	52,665,561.05	107,580,047.66	57,940,041.07	439,889.40	58,379,930.47
安徽新徽置业有限公司	146,260,121.37	1,043,410.22	147,303,531.59	101,439,414.61	0.00	101,439,414.61
新疆城建建设工程质量检测有限公司	416,123.60	3,139,650.66	3,555,774.26	241,957.22	5,170.32	2,424,740.54
乌鲁木齐经房地产开发有限公司	1,224,286,209.82	3,584,202.37	1,227,870,412.19	1,100,627,586.89	46,184.32	1,100,673,771.21
新疆恒通房地产开发有限公司	439,560,746.45	3,474,230.13	443,034,976.58	495,176,555.49	145,747.27	495,322,302.76
新疆城建装饰设计有限责任公司	4,011,720.00	251,407.40	4,263,127.40	1,258,482.80	3,763.19	1,262,245.99

	2016 年 1 月-8 月			
子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京豪斯泰克钢结构有限公司	44,555.56	-4,594,456.17	-4,594,456.17	-21,421.31
新疆城建环保有限公司	0.00	261,530.18	261,530.18	-6,943,636.08
新疆城建材料有限责任公司	14,489,698.43	-8,791,718.66	-8,791,718.66	25,481,202.30
安徽新徽置业有限公司	866,580.53	-6,130,440.87	-6,130,440.87	2,266,963.12
新疆城建建设工程质量检测有限公司	1,464,945.58	-2,250,676.29	-2,250,676.29	326,080.13
乌鲁木齐经房地产开发有限公司	121,183,975.43	28,192,422.68	28,192,422.68	33,200,796.52
新疆恒通房地产开发有限公司	0.00	-3,605,344.66	-3,605,344.66	-53,204,123.13
新疆城建装饰设计有限责任公司	1,368,326.26	-33,250.95	-33,250.95	2,497,939.48
新疆城建鸿业投资发展有限公司	0.00	-338,960.99	-338,960.99	-4,273,734.00

	2015 年度			
子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京豪斯泰克钢结构有限公司	1,710,508.47	-2,108,329.63	-2,108,329.63	48,679.81
新疆城建环保有限公司	0.00	-5,820,593.89	-5,820,593.89	-1,214,563.74
新疆城建材料有限责任公司	30,143,608.90	-1,166,571.94	-1,166,571.94	-8,325,306.23
安徽新徽置业有限公司	25,015,135.00	2,676,234.87	2,676,234.87	-20,301,202.34
新疆城建建设工程质量检测有限公司	2,336,547.60	-2,228,424.31	-2,228,424.31	2,064,365.70
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	264,754,223.29	68,894,674.04	68,894,674.04	18,844,640.55
新疆恒通房地产开发有限公司	0.00	216,289.45	216,289.45	-11,501,930.24
新疆城建装饰设计有限责任公司	2,548,697.14	-184,660.09	-184,660.09	-2,941,216.45

	2014 年度			
子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京豪斯泰克钢结构有限公司	779,156.68	-2,467,210.96	-2,467,210.96	-76,939.53
新疆城建环保有限公司	4,472,814.60	-5,836,393.74	-5,836,393.74	1,520,466.68
新疆城建材料有限责任公司	45,350,363.18	-37,267.93	-37,267.93	16,704,207.36
安徽新徽置业有限公司	67,774,766.00	3,629,191.77	3,629,191.77	-35,023,239.86
新疆城建建设工程质量检测有限公司	1,603,106.80	-2,238,882.64	-2,238,882.64	-251,121.37

	2014 年度			
乌鲁木齐经地产开发有限公司	676,762,094.03	124,139,847.77	124,139,847.77	-2,081,244.86
新疆恒通房地产开发有限公司	0.00	-2,163,567.36	-2,163,567.36	-29,027,502.14
新疆城建装饰设计有限责任公司	6,979,655.75	220,257.82	220,257.82	414,220.16

七、在合营企业或联营企业中的权益

1、合营企业和联营企业的基础信息

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

2、重要联营企业的主要财务信息（单位：万元）

项目	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	新疆通力建设集团股份有限公司	新疆城建工程建设有限公司	新疆通力建设集团股份有限公司	新疆城建工程建设有限公司	新疆通力建设集团股份有限公司	新疆城建工程建设有限公司
流动资产	42,190.25	2,202.23	42,929.06	2,023.99	28,511.94	1,597.58
非流动资产	17,703.14	2,769.38	18,723.06	3,134.63	14,736.85	3,692.41
资产合计	59,893.39	4,971.60	61,652.13	5,158.62	43,248.79	5,289.99
流动负债	32,572.13	5,510.22	39,776.73	5,174.19	20,291.93	4,334.87
非流动负债	0.00	0.00	9,562.72	0.00	13,061.72	0.00
负债合计	47,133.85	5,510.22	49,339.45	5,174.19	33,353.65	4,334.87
净资产	12,759.54	-538.62	12,312.68	-15.57	9,895.14	955.12
按持股比例计算的净资产份额	2,466.42	-215.45	2,380.04	-6.23	2,391.65	382.05
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,303.12	0.00	2,380.04	0.00	2,391.65	382.05
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	16,445.99	196.08	85,289.18	292.20	80,302.44	498.15
净利润	-311.53	-523.04	417.54	-970.69	801.23	-1,565.39
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-311.53	-523.04	417.54	-970.69	801.23	-1,565.39
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

八、股份支付

报告期内公司无股份支付事项。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本		对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)	本公司最终控制方
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	控股股东	国有企业	乌鲁木齐市新华南路808号	袁宏宾	228737295	主要经营业务或管理活动: 受乌鲁木齐市人民政府委托对经营性国有资产进行经营	2014年12月31日	2881,298,272.00	26.56%	26.56%	乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会
							2015年12月31日	3,001,298,272.00			
							2016年8月31日	3,985,043,579.00			

注：公司于2015年10月13日接到控股股东乌鲁木齐国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）书面通知，经乌鲁木齐市工商行政管理局核准，国资公司名称变更为“乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司”，变更名称的工商登记手续已办理完毕，并取得新的《营业执照》。

2、本公司的子（孙）公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	注册号/社会统一信用代码	业务性质	注册资本			持股比例 (%)	表决权比例 (%)
							2014年12月31日	2015年12月31日	2016年8月31日		
新疆城建物业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市水磨沟区南湖南路133号	马忠	91650105928602308H	物业管理、房屋租赁、设备租赁；	700.00	700.00	700.00	100.00	100.00
北京豪斯泰克钢结构有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市顺义区林河工业区林河北大街19号	刘军	110113007798003	制造钢结构、专业承包；	1,500.00	1,500.00	1,500.00	80.00	80.00
新疆城建环保有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市八道湾8号	李若帆	91650100761110351B	城市生活垃圾、环境保护治理、生物技术开发、环保设备销售。	1,640.00	1,640.00	1,640.00	51.00	51.00
新疆城建材料有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市过境公路1号	周红革	91650100792254489P	生产、加工、销售、沥青、沥青混凝土、混凝土路面砖等。	4,470.00	4,470.00	4,470.00	74.72	74.72
新疆四通房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市龙泉街153号	尹纪奎	9165000072239534X1	房地产开发及经营；工程咨询。	1,000.00	1,000.00	1,000.00	62.00	62.00
新疆宝深置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	米东新区化工工业园	王莉	91650109663631188F	塑料板、管、型材制造；钢坯压加工；生产销售；	3,800.00	3,800.00	3,800.00	100.00	100.00
安徽新徽置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	舒城县城关镇小东门	谢强	91341523664969116N	房地产开发、销售、物业管理	800.00	2000.00	2000.00	51.00	51.00

新疆城建集团阿克苏兴业建设有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿克苏市英阿瓦提路2号世纪佳园1号楼	唐均毅	91652900664379722L	市政公用工程施工总承包,房屋建筑工程施工总承包,建筑装饰装修工程专业承包,水利水电工程施工总承包	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路北巷589号	袁宏宾	67024656-0650100050053166	房地产开发经营; 荒山绿化、房屋租赁	1,632.65	1,632.65	1,632.65	51.00	51.00
新疆城建装饰设计有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市南湖南路133号	李红梅	916501057898682011	建筑装饰室内设计, 单体外墙装饰设计, 园林, 景观设计, 建筑装饰方案策划, 装饰装修工程施工等。	300.00	300.00	300.00	90.00	90.00
新疆凯乐新材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市沙依巴克区西泉街218号	王辉	91650103576215389K	墙林排制造及销售、新型建筑排的研究	19,500.00	19,500.00	19,500.00	100.00	100.00
吉林凯乐新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	德惠市经济开发区创业大厦633室	王辉	912201835785797171	页岩烧结砖(含保温切块)生产、销售	1,000.00	1,000.00	1,000.00	85.00	85.00
德惠市皓源陶瓷页岩有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德惠市西九道街计委楼下	周万宾	9122018366161566XR	陶瓷页岩露天开采	200.00	200.00	200.00	80.00	80.00
新疆城建建科工程质量检测有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市水磨沟区南湖路133号城建大厦1栋20层	齐建新	9165010307606772X9	检测服务	400.00	400.00	400.00	51.00	51.00
新疆城建丝路工程项目管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市水磨沟区南湖南路西一巷31号1栋南湖办公楼7层	王志贞	91650100328895573Q	工程项目管理、工程招标采购、工程造价咨询	0.00	500.00	500.00	100.00	100.00
阿克苏城建物业服务有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阿克苏市南城区交通路25号	张晓睿	91652901328814913L	物业服务; 房屋租赁; 设备租赁;	0.00	50.00	50.00	100.00%	100.00
新疆城建鸿业投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)鲤鱼山路北巷509号紫秦苑小区34号101号商铺	王志贞	91650100MA775RFF5M	项目投资, 项目管理, 房地产开发经营及销售, 房屋租赁。(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)	0.00	0.00	10,000.00	51.00	51

3、本公司的合营、联营公司情况

被投资单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	注册号/统一社会信用代码	业务性质	注册资本			本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
							2014年12月31日	2015年12月31日	2016年8月31日		
新疆通力建设集团股份有限公司	联营企业	股份公司	库尔勒市人民东路通力大厦4楼	许宗奎	91650000761147533F	水利水电工程施工总承包贰级; 公路工程施工总承包贰级; 市政公用工程施工总承包贰级。	8,000.00	10,000.00	10,000.00	19.33	19.33
新疆城建工程建设有限公司	联营企业	有限责任公司	乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西路652号	王文清	916501005725026636	市政公用工程施工、房屋建筑工程施工等	5,000.00	5,000.00	5,000.00	40.00	40.00

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册号/社会统一信用代码
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	91650100729181168D
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	股东单位	91650100228717737Y
新疆金石沥青股份有限公司	参股公司	650000060000035
新疆维泰热力股份有限公司	参股公司	91650100798167802G
乌鲁木齐家和住房置业担保有限公司	参股公司	91650100399283769L
新疆通力塔格拉克水电有限公司	联营公司之子公司	91652922552442069W

(二) 关联方交易情况:

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
				金额	占同类交易的比例(%)	金额	占同类交易的比例(%)	金额	占同类交易的比例(%)
新疆金石沥青股份有限公司	购买商品	沥青	市场价	0.00	0.00	460,000.00	0.74	7,700,000.00	24.64
新疆城建试验检测有限公司	接受劳务	试验检测费	市场价	--	--	--	--	3,640,000.00	65.34
新疆通力建设集团股份有限公司	接受劳务	工程施工	市场价	14,478,543.44	0.89	14,516,985.95	0.41	410,501,210.87	9.38
新疆通力建设集团股份有限公司	销售商品	砖	市场价	0.00	0.00	0.00	0.00	12,500.00	0.03
新疆城建试验检测有限公司	销售商品	沥青、混凝土、花砖	市场价	--	--	--	--	40,315.39	0.11
新疆通力建设集团股份有限公司	提供劳务	温宿项目	市场价	0.00	0.00	0.00	0.00	169,633.49	0.004
新疆通力建设集团股份有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	1,352,233.01	0.08	47,860,800.95	1.22	62,550,000.00	1.30
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	16,659,588.90	0.97	163,110,963.54	4.17	507,579,396.42	10.55
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	0.00	0.00	326,279.21	0.01	0.00	0.00
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	46,218,702.98	2.70	164,108,637.66	4.19	--	--

2、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
新疆城建(集团)股份有限公司	新疆城建材料有限责任公司	1,000.00	2016年5月13日	2017年5月13日	否
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	新疆城建(集团)股份有限公司	4,800.00	2015年3月27日	2017年3月26日	否
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	新疆城建(集团)股份有限公司	3,800.00	2015年6月30日	2017年6月30日	否
合计	-	9,600.00	-	-	-

3、关联方资金拆借

关联方	2016年1-8月	2015年度	2014年度
拆入			
乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	0.00	55,000,000.00	850,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	0.00	0.00	200,000,000.00
小计	0.00	55,000,000.00	1,050,000,000.00

拆出			
新疆城建工程建设有限公司	3,734,000.00	7,422,969.60	1,750,000.00
小计	3,734,000.00	7,422,969.60	1,750,000.00

(三) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	25,006,933.76	758,839.92	313,873,804.87	12,324,799.67	521,724,256.03	15,651,727.68
应收账款	新疆通力建设集团股份有限公司	54,758,444.40	9,498,910.14	69,184,477.43	8,380,155.27	75,183,106.72	5,703,524.04
应收账款	乌鲁木齐新资源地产投资开发有限公司	85,730,659.51	3,934,968.89	108,652,455.44	3,259,573.66	10,243,817.78	307,314.53
应收账款	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	838,044.85	47,934.73	223,278.23	19,527.82	298,448.23	14,922.41
应收账款	新疆城建工程建设有限公司	498,432.00	74,764.80	498,432.00	74,764.80	498,432.00	49,843.20
其他应收款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	27,257,400.00	2,725,740.00	27,257,400.00	1,362,870.00	27,257,400.00	817,722.00
其他应收款	新疆通力建设集团股份有限公司	5,024,667.01	1,526,477.82	4,728,118.09	1,305,408.31	4,728,118.09	779,742.68
其他应收款	新疆通力塔什拉克水电有限公司	95,617,174.96	51,308,605.99	95,617,174.96	13,560,993.78	95,617,174.96	11,623,675.78
其他应收款	新疆城建工程建设有限公司	46,166,510.75	4,311,273.94	41,147,513.78	3,052,934.43	31,982,348.28	1,751,129.04
其他应收款	乌鲁木齐新资源地产投资开发有限公司	33,176,000.00	1,567,600.00	28,176,000.00	848,800.00	176,000.00	5,280.00
其他应收款	新疆金石沥青股份有限公司	2,079,074.40	1,908,953.72	0.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	新疆金石沥青股份有限公司	0.00	0.00	179,074.40	0.00	137,698.40	0.00
应收股利	新疆金石沥青股份有限公司	0.00	0.00	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	0.00

公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	新疆城建工程建设有限公司	8,616,498.67	4,097,439.97	4,097,439.97
应付账款	新疆通力建设集团股份有限公司	12,634,477.31	1,924,322.65	2,524,322.65
应付账款	新疆城建检验检测有限公司	1,170.00	1,170.00	2,374,426.03
预收账款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	0.00	0.00	182,595,964.14
其他应付款	新疆通力建设集团股份有限公司	242,607.68	248,058.76	266,058.76
其他应付款	新疆城建工程建设有限公司	0.00	394,281.85	0.00
其他应付款	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	210,983,423.94	205,045,257.11	445,960,659.77
其他应付款	乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	91,429.97	5,171,388.56	3,133,979.62

十、承诺及或有事项

1、承诺事项

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

2、或有事项

(1) 未决诉讼事项

公司报告期内无重大未决诉讼事项。

(2) 公司报告期内担保事项

①截止 2016 年 8 月 31 日, 公司给非关联单位提供担保金额 300,000,000.00 元, 明细如下:

被担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	300,000,000.00	2019.8.29
合计		300,000,000.00	

②截止 2015 年 12 月 31 日, 公司给非关联单位提供担保金额 250,000,000.00 元, 明细如下:

担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	190,000,000.00	2016.11.20
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	60,000,000.00	2016.11.20
合计		250,000,000.00	

③截止 2014 年 12 月 31 日, 公司给非关联单位提供担保金额 250,000,000.00 元, 明细如下:

担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	190,000,000.00	2016.11.20
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	60,000,000.00	2016.11.20
合计		250,000,000.00	

④本公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保, 截止 2016 年 8 月 31 日累计余额为人民币 87,500,000.00 元; 截止 2015 年 12 月 31 日累计余额为人民币 94,500,000.00 元; 截止 2014 年 12 月 31 日累计余额为人民币 119,000,000.00 元, 担保类型为阶段性担保。阶段性担保期限自保证合同生效之日起, 至商品房承购人所购住房的《房产证》办妥及抵押登记手续办妥并交银行执管之日止。

⑤截止 2016 年 8 月 31 日, 公司未接受非关联单位提供担保。

⑥截止 2015 年 12 月 31 日, 公司接受非关联单位提供金额担保 165,000,000.00 元, 明细如下:

担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	25,000,000.00	2016.03.23
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	40,000,000.00	2016.04.20
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	100,000,000.00	2016.05.27
合计		165,000,000.00	

⑦截止 2014 年 12 月 31 日, 公司接受非关联单位提供金额担保 270,000,000.00 元, 明细如下:

担保单位名称	担保方式	担保余额	担保截止日
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	50,000,000.00	2016.03.23
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	50,000,000.00	2016.04.20
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	30,000,000.00	2015.01.14
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	15,000,000.00	2015.07.24

乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	25,000,000.00	2015.08.07
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	保证	100,000,000.00	2016.05.27
合计		270,000,000.00	

(3) 公司报告期内其他重大或有事项

截止 2016 年 8 月 31 日, 公司信用报告显示公司未结算保函金额为 182,846,908.38 元; 截止 2015 年 12 月 31 日, 公司信用报告显示公司未结算保函金额为 156,876,800.00 元; 截止 2014 年 12 月 31 日, 公司信用报告显示公司未结算保函金额为 85,618,927.52 元。

十一、资产负债表日后事项

公司资产负债表日后无重大非调整事项。

十二、其他重大事项

(1) 本公司控股股东乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司(甲方)与江苏金昇实业股份有限公司(乙方)签署附生效条件的股份转让协议。甲方转让其持有的本公司 14,940,042.00 股股份, 占本公司股份 22.11%。交易总价 22.13 亿元。此交易构成重大资产重组, 乙方属于借壳上市。重组后公司实际控制人由甲方变为乙方。未尽事宜详见本公司相关公告。

(2) 根据 2016 年 3 月 21 日《市政府专题会议纪要》(德惠市人民政府办公室第 11 期)《研究吉林凯乐新材料有限公司用地处置问题》相关决定, 德惠市国土资源局与吉林凯乐新材料有限公司(本公司孙公司)签订《解除国有建设用地使用权出让合同》, 交回土地使用权, 原价返还土地出让金 47,460,937.00 元。该地块上的附属物政府不予补偿、待该地块重新出让之时, 征求受让方意见、由受让方给付吉林凯乐新材料有限公司折价款, 如受让方不接受, 政府有权无偿拆除(相关资产已经根据评估报告计提减值)。2016 年 5 月 26 日双方已经签订土地交回确认书。

(3) 公司全资子公司新疆城建环保有限公司(以下简称: 城建环保)根据《房屋征收决定公告》(水政征决告【2015】号)与水磨沟区征收与补偿管理办公室签订《乌鲁木齐东二环道路工程(水磨沟区)征收项目房屋及附属物补偿协议书》, 协议根据乌鲁木齐中浩房地产评估有限公司对城建环保被征收房屋及附属设施的评估报告(【中浩估价字第 250623-c25 号】), 对城建环保被征收房屋、附属物及装修、搬迁补偿等共 18,129,104.00 元。截止报告日城建环保已经搬迁完毕, 相关资产的交割已经完成。对因为搬迁而使用价值受到影响的资产已根据评估报告计提减值准备。

十三、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露:

类别	2016 年 8 月 31 日
----	-----------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,323,119,093.14	99.99	260,038,685.22	99.99	3,063,080,407.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,473.79	0.01	22,473.79	0.01	0.00
合计	3,323,141,566.93	100.00	260,061,159.01	100.00	3,063,080,407.92

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,842,995,844.00	100.00	193,911,541.76	100.00	3,649,084,302.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,842,995,844.00	100.00	193,911,541.76	100.00	3,649,084,302.24

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,943,864,296.22	100.00	177,838,694.47	100.00	3,766,025,601.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,943,864,296.22	100.00	177,838,694.47	100.00	3,766,025,601.75

2、应收账款种类说明：

(1) 截止 2016 年 8 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位；

(2) 截止 2016 年 8 月 31 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
华凌畜牧产业开发有限公司	10,614.24	10,614.24	100.00	无法收回
新疆佳银枫彩板钢结构有限公司	11,859.55	11,859.55	100.00	无法收回
合计	22,473.79	22,473.79		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 8 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	780,564,140.79	23,416,924.22	3.00
1 至 2 年	1,590,521,723.93	79,526,086.20	5.00
2 至 3 年	442,154,040.06	44,215,404.01	10.00
3 至 4 年	361,017,771.12	54,152,665.67	15.00
4 至 5 年	92,863,890.27	13,929,583.54	15.00
5 年以上	55,997,526.97	44,798,021.58	80.00
合计	3,323,119,093.14	260,038,685.22	—
账龄	2015 年 12 月 31 日		

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,571,365,369.67	77,140,961.09	3.00
1至2年	686,233,693.83	34,311,684.69	5.00
2至3年	433,541,574.43	43,354,157.44	10.00
3至4年	93,719,040.54	14,057,856.08	15.00
4至5年	33,018,538.41	4,952,780.76	15.00
5年以上	25,117,627.12	20,094,101.70	80.00
合计	3,842,995,844.00	193,911,541.76	—

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,500,370,202.77	75,011,106.08	3.00
1至2年	1,237,205,058.45	61,860,252.92	5.00
2至3年	112,367,263.14	11,236,726.31	10.00
3至4年	67,460,972.56	10,119,145.88	15.00
4至5年	2,395,655.62	359,348.34	15.00
5年以上	24,065,143.68	19,252,114.94	80.00
合计	3,943,864,296.22	177,838,694.47	—

3、2016年1-8月计提、收回或转回的坏账准备情况：

计提坏账准备金额 66,149,617.25 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4、报告期无实际核销的应收账款情况：

5、截止2016年8月31日按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
乌鲁木齐市天山区黑甲山棚户区改造工程小组办公室	913,081,469.79	27.48	69,162,985.84
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	266,968,558.10	8.03	8,285,139.39
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	154,517,436.97	4.65	6,601,369.25
新疆巨源房地产开发有限公司	209,246,994.41	6.30	12,620,909.44
新疆恒通房地产开发有限公司	206,798,805.67	6.22	18,694,380.57
合计	1,750,613,264.94	52.68	115,364,784.49

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款：

7、截止2016年8月31日应收账款中持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款情况：

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

8、截止2016年8月31日应收其他关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例(%)
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	股东单位	24,575,338.28	0.74
新疆通力建设股份有限公司	联营企业	48,884,725.76	1.47

新疆城建工程建设有限公司	联营企业	498,432.00	0.01
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	85,730,659.51	2.58
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	子公司	65,757,687.38	1.98
新疆恒通房地产开发有限公司	子公司	206,798,805.67	6.22
新疆宝深管业有限公司	子公司	5,494,002.72	0.17
新疆城建环保有限公司	子公司	3,095,771.00	0.09
新疆凯乐新材料有限公司	子公司	222,414.12	0.01
新疆城建建设工程质量检测有限公司	子公司	324,257.07	0.01
新疆城建材料有限责任公司	子公司	1,306,898.96	0.04
安徽新徽置业有限公司	子公司	19,693,964.69	0.59
新疆城建物业有限责任公司	子公司	11,680.00	0.01
合计		462,394,637.16	13.92

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2016年8月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,383,468,733.10	99.92	424,782,366.96	99.54	1,958,686,366.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,900,000.00	0.08	1,900,000.00	0.46	0.00
合计	2,385,368,733.10	100.00	426,682,366.96	100.00	1,958,686,366.14

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,245,662,146.28	100.00	214,408,031.75	100.00	2,031,254,114.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,245,662,146.28	100.00	214,408,031.75	100.00	2,031,254,114.53

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,212,376,858.15	100.00	187,788,652.23	100.00	2,024,588,205.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,212,376,858.15	100.00	187,788,652.23	100.00	2,024,588,205.92

2、其他应收款种类说明：

(1) 截止 2016 年 8 月 31 日无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款单位情况；

(2) 截止 2016 年 8 月 31 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
新疆金石沥青股份有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	无法收回
合计	1,900,000.00	1,900,000.00		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2016 年 8 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	505,593,106.88	15,167,793.21	3.00
1 至 2 年	418,418,384.37	20,920,919.22	5.00
2 至 3 年	455,138,085.29	45,513,808.53	10.00
3 至 4 年	245,863,783.03	36,879,567.45	15.00
4 至 5 年	462,252,338.88	69,337,850.83	15.00
5 年以上	296,203,034.65	236,962,427.72	80.00
合计	2,383,468,733.10	424,782,366.96	—

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	633,418,726.34	19,002,561.79	3.00
1 至 2 年	481,547,590.26	24,077,379.51	5.00
2 至 3 年	346,619,605.35	34,661,960.54	10.00
3 至 4 年	480,329,684.74	72,049,452.71	15.00
4 至 5 年	274,431,622.26	41,164,743.34	15.00
5 年以上	29,314,917.33	23,451,933.86	80.00
合计	2,245,662,146.28	214,408,031.75	—

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	657,743,100.43	19,732,293.01	3.00
1 至 2 年	553,206,600.35	27,660,330.02	5.00
2 至 3 年	556,073,746.73	55,607,374.67	10.00
3 至 4 年	398,459,016.81	59,768,852.52	15.00
4 至 5 年	19,224,173.93	2,883,626.09	15.00
5 年以上	27,670,219.90	22,136,175.92	80.00
合计	2,212,376,858.15	187,788,652.23	—

3、2016 年 1-8 月计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 212,274,335.21 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4、报告期无实际核销的其他应收款情况:

5、截止 2016 年 8 月 31 日按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	2016 年 8 月 31 日余额	发生时间	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	-------------------	------	-------------------	----------

乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	借款	626,752,963.13	2011年-2016年	26.30	92,231,856.86
新疆恒通房地产开发有限公司	借款	417,476,202.10	2013年-2016年	17.52	37,742,298.16
新疆凯乐新材料有限公司	借款	359,559,874.84	2011年-2016年	15.09	127,523,192.23
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	履约、投标、项目保证金	166,359,636.66	2015年-2016年	6.97	6,474,673.02
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会	土地出让补偿款	138,200,000.00	2012年	5.79	20,730,000.00
合计		1,708,348,676.73		71.67	284,702,020.27

6、报告期无涉及政府补助的应收款项；

7、报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

8、截止2016年8月31日其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况；

9、截止2016年8月31日其他应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款比例(%)
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	股东单位	27,257,400.00	1.14
新疆通力建设股份有限公司	联营企业	5,024,667.01	0.21
新疆城建工程建设有限公司	联营企业	46,166,510.75	1.94
新疆通力塔格拉克水电有限公司	联营公司之子公司	95,617,174.96	4.01
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	公司控股股东之子公司	33,176,000.00	1.39
新疆城建环保有限公司	子公司	16,569,160.88	0.69
北京豪斯泰克钢结构有限公司	子公司	13,599,907.07	0.57
新疆恒通房地产开发有限公司	子公司	417,476,202.10	17.50
新疆宝深管业有限公司	子公司	37,869,032.06	1.59
安徽新徽置业有限公司	子公司	33,772,110.10	1.42
乌鲁木齐国经房地产开发有限公司	子公司	626,752,963.13	26.27
新疆城建集团阿克苏兴业有限公司	子公司	2,595,534.26	0.11
新疆凯乐新材料有限公司	子公司	359,559,874.84	15.07
新疆城建建科工程质量检测有限公司	子公司	6,514,973.69	0.27
新疆城建林料有限责任公司	子公司	5,923,218.82	0.24
新疆金石沥青股份有限公司	参股公司	1,900,000.00	0.08
新疆城建物业有限责任公司	子公司	35,283.00	0.01
吉林凯乐新材料有限公司	孙公司	86,734.02	0.01
合计		1,729,896,746.69	72.52

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年8月31日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆城建物业有限责任公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北京豪斯泰克钢结构有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	80.00	80.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00
新疆城建环保有限公司	成本法	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆恒通房地产开发有限公司	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	62.00	62.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建材料有限责任公司	成本法	33,400,000.00	33,400,000.00	33,400,000.00	33,400,000.00	74.72	74.72	0.00	0.00	0.00
新疆城建装饰设计有限责任公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00
新疆通力建设股份有限公司	权益法	14,500,000.00	23,916,542.87	23,800,406.08	22,369,380.79	24.17	24.17	0.00	0.00	0.00
新疆迪杰电码防伪技术有限公司	权益法	2,365,000.00	331,805.72	331,805.72	331,805.72	33.00	33.00	331,805.72	0.00	0.00
新疆宝深管业有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
安徽新徽置业有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00	10,200,000.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建集团阿克苏兴业建设有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
乌鲁木齐经邦房地产开发有限公司	成本法	8,326,500.00	8,326,500.00	8,326,500.00	8,326,500.00	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建工程建设有限公司	权益法	50,000,000.00	3,820,476.96	0.00	0.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00
新疆凯乐新材料有限公司	成本法	195,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00	195,000,000.00	100.00	100.00	195,000,000.00	195,000,000.00	0.00
新疆城建建科工程质量检测有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00	51.00	51.00	2,040,000.00	2,040,000.00	0.00
新疆城建丝路工程项目管理有限公司	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
新疆城建鸿业投资发展有限公司	成本法	51,000,000.00	0.00	0.00	51,000,000.00	51.00	100.00	0.00	0.00	0.00
合计			355,135,325.55	351,198,711.80	400,767,686.51			209,371,805.72	209,040,000.00	0.00

注：（1）根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2016 年第二次临时董事会决议》，为进一步提升公司经济效益，促进业务发展，本着互惠互利、资源优势互补的原则，同意公司出资设立新疆城建鸿业投资发展有限公司（暂定）；新疆城建鸿业投资发展有限公司（暂定）注册资本 1 亿元人民币，其中新疆城建（集团）股份有限公司出资 5,100 万元人民币，持股比例 51%，新疆亚鸿房地产开发有限公司出资 4,900 万元人民币，持股比例 49%。经营范围为：房地产开发经营及销售、房屋租赁、项目投资等。2016 年 3 月 25 日公司营业执照办理完毕，单位名称为：新疆城建鸿业投资发展有限公司。

（2）根据《新疆城建（集团）股份有限公司 2015 年第四次临时董事会决议》，为进一步完善公司业务链，促进公司主业发展，同意公司以现金方式出资 500 万元设立全资子公司新疆城建工程项目管理有限公司（暂定），该公司主营业务为：承担各类工程的招标代理业务、工程造价咨询、政府采购代理等，2015 年 6 月 5 日公司营业执照办理完毕，更名为：新疆城建丝路工程项目管理有限公司。

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按类别列示：

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
营业收入			
其中：主营业务收入	1,789,803,867.99	4,034,633,856.91	5,288,221,768.83
其他业务收入	15,925,392.48	33,557,765.27	32,308,026.30
合计	1,805,729,260.47	4,068,191,622.18	5,320,529,795.13
营业成本			
其中：主营业务成本	1,671,242,822.12	3,688,936,074.02	4,850,547,020.21
其他业务成本	9,025,788.96	22,707,319.84	20,364,134.25
合计	1,680,268,611.08	3,711,643,393.86	4,870,911,154.46

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项目	2016 年 1-8 月		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
工程施工	1,722,120,782.46	1,624,444,478.19	97,676,304.27
房屋销售	63,870,091.07	43,243,495.74	20,626,595.33
建筑材料	3,812,994.46	3,554,848.19	258,146.27
小计	1,789,803,867.99	1,671,242,822.12	118,561,045.87
二. 其他业务			
租赁收入	15,455,984.43	8,536,232.53	6,919,751.90
销售材料收入	469,408.05	489,556.43	-20,148.38
废料、废品收入	0.00	0.00	0.00
小计	15,925,392.48	9,025,788.96	6,899,603.52
合计	1,805,729,260.47	1,680,268,611.08	125,460,649.39

项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
工程施工	3,972,228,813.93	3,649,227,734.11	323,001,079.82
房屋销售	51,765,528.98	30,528,863.40	21,236,665.58
建筑材料	10,639,514.00	9,179,476.51	1,460,037.49
小计	4,034,633,856.91	3,688,936,074.02	345,697,782.89
二. 其他业务			
租赁收入	21,784,531.55	12,898,791.99	8,885,739.56
销售材料收入	11,773,233.72	9,808,527.85	1,964,705.87
废料、废品收入	0.00	0.00	0.00
小计	33,557,765.27	22,707,319.84	10,850,445.43
合计	4,068,191,622.18	3,711,643,393.86	356,548,228.32

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			

工程施工	5,264,735,221.22	4,831,121,983.02	433,613,238.20
房屋销售	8,358,763.94	7,984,635.32	374,128.62
建筑材料	15,127,783.67	11,440,401.87	3,687,381.80
小计	5,288,221,768.83	4,850,547,020.21	437,674,748.62
二、其他业务			
租赁收入	12,684,043.88	9,140,354.34	3,543,689.54
销售材料收入	19,528,946.77	11,141,617.24	8,387,329.53
废料、废品收入	95,035.65	82,162.67	12,872.98
小计	32,308,026.30	20,364,134.25	11,943,892.05
合计	5,320,529,795.13	4,870,911,154.46	449,618,640.67

3、本公司 2016 年 1-8 月前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	136,385,976.30	7.55
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	54,587,504.79	3.02
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	46,218,702.98	2.56
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	46,212,515.54	2.56
乌鲁木齐创博国有资产投资经营有限公司	43,661,477.61	2.42
合计	327,066,177.22	18.11

本公司 2015 年度前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	692,350,990.85	17.02
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	298,065,468.08	7.33
乌鲁木齐市天山区机关事务管理中心	192,893,735.61	4.74
新疆巨源房地产开发有限公司	166,075,800.00	4.08
乌鲁木齐市新资源地产投资开发有限公司	164,108,637.66	4.03
合计	1,513,494,632.20	37.20

本公司 2014 年度前五名客户收入：

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
乌鲁木齐市政府投资建设工程管理中心	2,114,495,312.98	39.74
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	507,579,396.42	9.54
新疆交通建设管理局	328,502,084.80	6.17
阳光恒昌（新疆）地产有限责任公司	199,340,368.30	3.75
新疆恒通房地产开发有限公司	289,424,305.67	5.44
合计	3,439,341,468.17	64.64

4、营业收入 2015 年度较 2014 年度减少 1,252,338,172.95 元，降低 23.54%，主要系本期工程施工收入减少所致；营业成本 2015 年度较 2014 年度减少 1,159,267,760.60 元，降低 23.80%，主要系本期工程施工成本减少所致。

(五)、投资收益

项目	2016 年 1 月-8 月	2015 年度	2014 年度
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00	-9,331,308.64

合计	-1,431,025.29	-3,936,613.75	-14,367,303.48
----	---------------	---------------	----------------

其中：按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2016年1月-8月	2015年度	2014年度	增减变动的原因
新疆通力建设集团股份有限公司	-1,431,025.29	-116,136.79	1,185,718.95	被投资单位净利润变化相应按权益法确认的损益调整变化
新疆城建工程建设有限公司	0.00	-3,820,476.96	-6,221,713.79	
合计	-1,431,025.29	-3,936,613.75	-5,035,994.84	

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项目	2016年1月8月	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	-469,550,807.58	48,577,992.35	50,156,020.28
加：资产减值准备	522,468,099.85	41,778,680.55	122,077,236.36
固定资产折旧	15,775,368.02	24,099,208.59	19,069,119.27
无形资产摊销	322,622.33	488,187.72	488,787.46
长期待摊费用摊销	41,250.26	121,704.72	3,024,868.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	58,981.41	40,687.68	1,356,144.83
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	138,064,156.08	195,593,113.01	133,393,394.49
投资损失（收益以“-”填列）	1,431,025.29	3,936,613.75	14,367,303.48
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-93,645,812.54	-101,745,903.40	-43,014,270.30
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,090,088,604.33	5,130,431.72	-168,524,897.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,013,077,172.47	42,719,524.54	-1,072,873,896.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-449,357,232.87	-297,245,949.51	1,262,013,968.64
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-411,403,781.61	-36,505,708.28	321,533,779.24
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	484,359,820.87	1,208,012,713.37	436,558,895.50
减：现金的期初余额	1,208,012,713.37	436,558,895.50	547,371,480.68
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-723,652,892.50	771,453,817.87	-110,812,585.18

(1) 2016年8月31日流动性受限超过3个月保证金存款31,232,769.54元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(2) 2015年12月31日流动性受限超过3个月保证金存款14,700,000.00元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

(3) 2014年12月31日流动性受限超过3个月保证金存款16,396,031.26元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016年1月8月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	13,167,413.70	4,818,332.65	16,408,705.87
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,611,231.80	11,522,812.75	3,885.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,202,755.16	3,633,066.19	-2,310,537.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00
减:少数股东权益影响额(税后)	3,323,297.98	453,596.37	-422,540.22
所得税影响额	4,151,418.17	3,275,902.68	2,898,725.39
合计	9,101,174.19	16,244,712.54	17,065,868.56

(二) 资产收益率及每股收益

	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2016年18月	归属于公司普通股股东的净利润	-11.6023	-0.3386	-0.3386
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.0639	-0.3520	-0.3520
2015年度	归属于公司普通股股东的净利润	1.4923	0.0462	0.0462
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7151	0.0221	0.0221
2014年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.6469	0.1430	0.1430
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.8260	0.1177	0.1177

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2016年1月8月	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-228,797,792.86	31,190,743.26	96,607,758.91

非经常性损益	B	9,101,174.19	16,244,712.54	17,065,868.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-237,898,967.05	14,946,030.72	79,541,890.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,090,618,258.67	2,088,992,805.85	2,056,681,980.13
股权激励等新增加的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0.00	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0.00	0.00	0.00
发行新股或债转股等新增加的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	0.00	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	0.00	0.00	0.00
股份支付等新增加的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	0.00	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	0.00	0.00	0.00
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	33,789,288.90	29,058,788.45	54,062,862.24
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00	6.00	5.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产减少变动	I1	0.00	0.00	360,150.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	0.00	0.00	6.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产减少变动	I2	0.00	0.00	9,957,809.25
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	0.00	0.00	4.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增加变动	I3	8,276.14	506,501.99	83,888.30
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	0.00	0.00	0.00
报告期月份数	K	8.00	12.00	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,971,995,701.13	2,090,058,783.26	2,078,960,322.24
加权平均净资产收益率	M=A/L	-11.6023%	1.4923	4.6469
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	-12.0639%	0.7151	3.8260
期初股份总数	N	675,785,778.00	675,785,778	675,785,778
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	0.00	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	P	0.00	0.00	0.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	0.00	0.00	0.00
报告期缩股数	R	0.00	0.00	0.00
报告期回购减少股份数	S	0.00	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	0.00	0.00	0.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	U	0.00	0.00	0.00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0.00	0.00	0.00
加权平均股份数	$W = N + O + P \times Q/K - R - S \times T/K$	675,785,778.00	675,785,778.00	675,785,778.00
基本每股收益	X=A/W	-0.3381	0.0462	0.1430
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	-0.3516	0.0221	0.1177
稀释每股收益	Z=A/(W+U×V/K)	-0.3386	0.0462	0.1430
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1=C/(W+U×V/K)	-0.3520	0.0221	0.1177

新疆城建（集团）股份有限公司

2016年12月12日