

新疆天富能源股份有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度

新疆天富能源股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016年1月1日至2016年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|-----------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-2 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-125 |

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA13452 号

新疆天富能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天富能源股份有限公司（以下简称天富能源）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，天富能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天富能源 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月二十六日

新疆天富能源股份有限公司
合并资产负债表
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 1,822,304,788.74 | 1,114,375,502.66 |
| 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 | (二) | 328,069,677.61 | 277,713,272.84 |
| 应收账款 | (三) | 238,099,663.06 | 207,960,688.62 |
| 预付款项 | (四) | 39,973,529.55 | 170,532,974.41 |
| 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 | | | |
| 其他应收款 | (五) | 142,328,023.14 | 161,889,582.66 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 638,256,234.22 | 664,439,814.29 |
| 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 | (七) | 614,798,549.60 | 254,212,638.79 |
| 流动资产合计 | | 3,823,830,465.92 | 2,851,124,474.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | (八) | 11,681,463.73 | 11,681,463.73 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | (九) | 38,775,440.10 | 39,786,900.24 |
| 长期股权投资 | (十) | 139,862,917.07 | 236,548,304.76 |
| 投资性房地产 | (十一) | 9,246,787.56 | 9,861,687.91 |
| 固定资产 | (十二) | 8,626,441,666.79 | 7,668,572,606.53 |
| 在建工程 | (十三) | 6,392,876,086.62 | 6,065,820,748.26 |
| 工程物资 | (十四) | 76,151,632.99 | 136,791,329.27 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十五) | 103,578,301.34 | 105,786,182.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十六) | 34,306,433.66 | 23,344,315.98 |
| 长期待摊费用 | (十七) | 59,462,977.06 | 7,196,699.89 |
| 递延所得税资产 | (十八) | 32,432,764.41 | 33,997,480.38 |
| 其他非流动资产 | (十九) | 60,000,000.00 | 111,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 15,584,816,471.33 | 14,450,387,719.36 |
| 资产总计 | | 19,408,646,937.25 | 17,301,512,193.63 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （二十） | 50,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |
| 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 | （二十一） | 391,310,225.10 | 740,730,000.00 |
| 应付账款 | （二十二） | 768,769,703.14 | 1,421,206,850.75 |
| 预收款项 | （二十三） | 802,507,033.06 | 697,664,648.20 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （二十四） | 54,511,793.52 | 57,605,838.62 |
| 应交税费 | （二十五） | 29,710,089.90 | 20,861,002.56 |
| 应付利息 | （二十六） | 41,852,909.40 | 10,859,333.33 |
| 应付股利 | （二十七） | 4,354,282.12 | 4,354,282.12 |
| 其他应付款 | （二十八） | 419,553,450.42 | 1,122,561,056.26 |
| 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 | （二十九） | 109,800,000.00 | 28,030,224.29 |
| 其他流动负债 | （三十） | 1,400,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | | 4,072,369,486.66 | 5,403,873,236.13 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | （三十一） | 5,504,237,846.60 | 3,392,173,085.84 |
| 应付债券 | （三十二） | 1,785,539,524.47 | 759,904,225.07 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | （三十三） | 1,220,498,304.12 | 1,221,342,281.42 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | （三十四） | 944,336,403.50 | 871,787,597.75 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | （三十五） | 1,001,982,000.00 | 925,599,860.17 |
| 非流动负债合计 | | 10,456,594,078.69 | 7,170,807,050.25 |
| 负债合计 | | 14,528,963,565.35 | 12,574,680,286.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | （三十六） | 905,696,586.00 | 905,696,586.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | （三十七） | 2,566,705,511.42 | 2,577,304,181.71 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （三十八） | 302,711,069.47 | 270,733,214.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （三十九） | 977,537,674.09 | 867,438,214.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,752,650,840.98 | 4,621,172,196.18 |
| 少数股东权益 | | 127,032,530.92 | 105,659,711.07 |
| 所有者权益合计 | | 4,879,683,371.90 | 4,726,831,907.25 |
| 负债和所有者权益总计 | | 19,408,646,937.25 | 17,301,512,193.63 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
资产负债表
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注十四 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,575,477,422.54 | 1,081,232,459.04 |
| 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 | | 306,980,987.30 | 276,333,272.84 |
| 应收账款 | (一) | 120,013,348.37 | 106,874,117.73 |
| 预付款项 | | 24,139,698.21 | 130,776,139.46 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 838,497,106.18 | 877,604,563.05 |
| 存货 | | 108,395,382.00 | 183,299,016.79 |
| 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 | | 543,734,712.43 | 204,004,889.17 |
| 流动资产合计 | | 3,517,238,657.03 | 2,860,124,458.08 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,481,463.73 | 10,481,463.73 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 1,594,207,913.67 | 1,693,940,931.93 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 6,693,839,823.03 | 5,828,081,450.55 |
| 在建工程 | | 6,356,637,883.03 | 6,023,400,310.99 |
| 工程物资 | | 71,747,981.01 | 130,014,479.08 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 51,160,669.72 | 53,000,170.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 58,309,156.69 | 6,276,333.89 |
| 递延所得税资产 | | 32,100,134.49 | 32,827,492.32 |
| 其他非流动资产 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 14,928,485,025.37 | 13,838,022,633.05 |
| 资产总计 | | 18,445,723,682.40 | 16,698,147,091.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
 资产负债表（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注十四 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 1,230,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 270,269,544.10 | 740,860,000.00 |
| 应付账款 | | 600,726,401.81 | 1,258,385,992.65 |
| 预收款项 | | 192,367,305.74 | 217,670,827.91 |
| 应付职工薪酬 | | 34,734,251.29 | 34,604,920.91 |
| 应交税费 | | 14,112,067.78 | 6,005,744.49 |
| 应付利息 | | 41,852,909.40 | 10,859,333.33 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 743,990,590.02 | 1,495,383,790.30 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 109,800,000.00 | 28,030,224.29 |
| 其他流动负债 | | 1,400,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | | 3,407,853,070.14 | 5,021,800,833.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 5,292,225,237.65 | 3,247,099,260.16 |
| 应付债券 | | 1,785,539,524.47 | 759,904,225.07 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,178,498,304.12 | 1,179,342,281.42 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 902,084,062.28 | 825,498,382.09 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 1,001,982,000.00 | 925,599,860.17 |
| 非流动负债合计 | | 10,160,329,128.52 | 6,937,444,008.91 |
| 负债合计 | | 13,568,182,198.66 | 11,959,244,842.79 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 905,696,586.00 | 905,696,586.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,593,772,820.99 | 2,593,772,820.99 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 302,711,069.47 | 270,733,214.21 |
| 未分配利润 | | 1,075,361,007.28 | 968,699,627.14 |
| 所有者权益合计 | | 4,877,541,483.74 | 4,738,902,248.34 |
| 负债和所有者权益总计 | | 18,445,723,682.40 | 16,698,147,091.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
合并利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,636,038,874.56 | 3,483,969,145.89 |
| 其中: 营业收入 | (四十) | 3,636,038,874.56 | 3,483,969,145.89 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,333,111,665.05 | 3,135,130,203.80 |
| 其中: 营业成本 | (四十) | 2,500,089,423.27 | 2,436,749,091.84 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (四十一) | 35,831,727.64 | 31,687,894.58 |
| 销售费用 | (四十二) | 72,285,946.96 | 78,843,314.70 |
| 管理费用 | (四十三) | 278,142,169.06 | 307,631,318.07 |
| 财务费用 | (四十四) | 387,603,213.23 | 325,058,181.88 |
| 资产减值损失 | (四十五) | 59,159,184.89 | -44,839,597.27 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (四十六) | 24,151,761.68 | -21,555,659.26 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,092,403.72 | -21,584,827.26 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 327,078,971.19 | 327,283,282.83 |
| 加: 营业外收入 | (四十七) | 61,097,960.35 | 59,855,757.53 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 2,058,715.86 | 1,120,522.97 |
| 减: 营业外支出 | (四十八) | 7,442,390.70 | 6,572,537.24 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 769,443.56 | 1,747,731.30 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 380,734,540.84 | 380,566,503.12 |
| 减: 所得税费用 | (四十九) | 73,767,083.02 | 67,513,822.65 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 306,967,457.82 | 313,052,680.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 312,617,962.00 | 312,468,807.75 |
| 少数股东损益 | | -5,650,504.18 | 583,872.72 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 306,967,457.82 | 313,052,680.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 312,617,962.00 | 312,468,807.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -5,650,504.18 | 583,872.72 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.35 | 0.35 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.35 | 0.35 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天富能源股份有限公司
利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十四 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | (四) | 3,153,180,704.43 | 3,037,575,233.15 |
| 减: 营业成本 | (四) | 2,146,518,148.30 | 2,153,038,364.77 |
| 税金及附加 | | 24,803,449.25 | 20,560,646.47 |
| 销售费用 | | 11,714,858.04 | 13,161,996.71 |
| 管理费用 | | 205,159,986.07 | 227,777,985.90 |
| 财务费用 | | 358,576,688.85 | 307,555,866.81 |
| 资产减值损失 | | 13,098,387.30 | -50,647,602.93 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五) | -43,884,409.90 | 21,156,669.99 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,096,932.99 | 1,182,791.27 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 349,424,776.72 | 387,284,645.41 |
| 加: 营业外收入 | | 39,712,956.28 | 34,731,594.23 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 1,811,443.86 | 430,174.32 |
| 减: 营业外支出 | | 5,759,437.47 | 4,194,682.96 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 689,457.40 | 1,498,659.68 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 383,378,295.53 | 417,821,556.68 |
| 减: 所得税费用 | | 63,599,742.93 | 59,982,060.79 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 319,778,552.60 | 357,839,495.89 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 319,778,552.60 | 357,839,495.89 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.40 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.40 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天富能源股份有限公司
合并现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,728,082,033.15 | 3,287,749,448.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十) | 93,618,269.20 | 123,967,026.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,821,700,302.35 | 3,411,716,475.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,231,373,932.71 | 1,729,163,148.05 |
| 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 | | 580,524,744.71 | 581,102,459.24 |
| 支付的各项税费 | | 270,104,776.60 | 278,412,610.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十) | 132,731,031.36 | 177,100,836.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,214,734,485.38 | 2,765,779,053.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 606,965,816.97 | 645,937,421.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,065,668.36 | 40,064,707.96 |
| 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 | | 8,447,569.73 | 2,266,310.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | (五十) | -1,843,002.84 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,670,235.25 | 42,331,018.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,173,396,122.12 | 3,142,657,813.92 |
| 投资支付的现金 | | 216,203,700.00 | 80,846,058.17 |
| 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 | (五十) | 25,426,591.12 | 16,607,984.15 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,415,026,413.24 | 3,240,111,856.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,406,356,177.99 | -3,197,780,837.35 |
| 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 | | 4,291,422,265.20 | 2,801,154,002.91 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五十) | 306,463,100.00 | 2,247,722,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,597,885,365.20 | 5,048,876,002.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,979,957,137.12 | 1,963,836,550.71 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 629,298,090.07 | 401,631,380.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 5,573,868.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五十) | 399,488,425.50 | 228,675,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,008,743,652.69 | 2,594,142,931.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,589,141,712.51 | 2,454,733,071.41 |
| 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 | | 789,751,351.49 | -97,110,344.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 797,682,563.50 | 894,792,908.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,587,433,914.99 | 797,682,563.50 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十四 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,783,152,838.31 | 3,412,397,022.78 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 168,856,155.99 | 285,753,549.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,952,008,994.30 | 3,698,150,572.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,137,851,212.51 | 1,738,618,528.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 380,442,727.27 | 375,603,144.63 |
| 支付的各项税费 | | 203,028,329.55 | 196,046,437.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 251,839,354.29 | 160,599,015.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,973,161,623.62 | 2,470,867,126.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 978,847,370.68 | 1,227,283,446.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,065,668.36 | 40,064,707.96 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 19,944,710.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,261,983.73 | 1,761,174.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 14,896,640.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,224,292.09 | 61,770,592.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,644,699,810.91 | 3,720,033,529.08 |
| 投资支付的现金 | | 216,203,700.00 | 1,058,294.81 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,860,903,510.91 | 3,721,091,823.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,835,679,218.82 | -3,659,321,231.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,124,890,000.00 | 2,675,701,591.12 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 302,139,100.00 | 2,237,370,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,427,029,100.00 | 4,913,071,591.12 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,860,363,655.19 | 1,945,144,550.71 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 594,453,355.69 | 379,385,030.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 399,488,425.50 | 228,675,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,854,305,436.38 | 2,553,204,581.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,572,723,663.62 | 2,359,867,009.97 |
| 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 | | 715,891,815.48 | -72,170,774.88 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 767,873,313.32 | 840,044,088.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,483,765,128.80 | 767,873,313.32 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天富能源股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,577,304,181.71 | | | | 270,733,214.21 | | 867,438,214.26 | 105,659,711.07 | 4,726,831,907.25 |
| 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、本年初余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,577,304,181.71 | | | | 270,733,214.21 | | 867,438,214.26 | 105,659,711.07 | 4,726,831,907.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -10,598,670.29 | | | | 31,977,855.26 | | 110,099,459.83 | 21,372,819.85 | 152,851,464.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 312,617,962.00 | -5,650,504.18 | 306,967,457.82 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 27,023,324.03 | 27,023,324.03 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 27,023,324.03 | 27,023,324.03 |
| 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 | | | | | | | | | 31,977,855.26 | | -213,117,172.46 | | -181,139,317.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 31,977,855.26 | | -31,977,855.26 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -181,139,317.20 | | -181,139,317.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -10,598,670.29 | | | | | | 10,598,670.29 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -10,598,670.29 | | | | | | 10,598,670.29 | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,566,705,511.42 | | | | 302,711,069.47 | | 977,537,674.09 | 127,032,530.92 | 4,879,683,371.90 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2016年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,566,705,333.49 | | | | 234,949,264.62 | | 695,814,160.10 | 135,806,027.52 | 4,538,971,371.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,566,705,333.49 | | | | 234,949,264.62 | | 695,814,160.10 | 135,806,027.52 | 4,538,971,371.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 10,598,848.22 | | | | 35,783,949.59 | | 171,624,054.16 | -30,146,316.45 | 187,860,535.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 312,468,807.75 | 583,872.72 | 313,052,680.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 10,598,848.22 | | | | | | | -25,156,321.00 | -14,557,472.78 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -24,856,317.53 | -24,856,317.53 |
| 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 | | | | | 10,598,848.22 | | | | | | | -300,003.47 | 10,298,844.75 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 35,783,949.59 | | -140,844,753.59 | -5,573,868.17 | -110,634,672.17 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 35,783,949.59 | | -35,783,949.59 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -105,060,804.00 | -5,573,868.17 | -110,634,672.17 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,577,304,181.71 | | | | 270,733,214.21 | | 867,438,214.26 | 105,659,711.07 | 4,726,831,907.25 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 270,733,214.21 | 968,699,627.14 | 4,738,902,248.34 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 270,733,214.21 | 968,699,627.14 | 4,738,902,248.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 31,977,855.26 | 106,661,380.14 | 138,639,235.40 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 319,778,552.60 | 319,778,552.60 |
| (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 | | | | | | | | | 31,977,855.26 | -213,117,172.46 | -181,139,317.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 31,977,855.26 | -31,977,855.26 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -181,139,317.20 | -181,139,317.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 302,711,069.47 | 1,075,361,007.28 | 4,877,541,483.74 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天富能源股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 234,949,264.62 | 751,704,884.84 | 4,486,123,556.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 234,949,264.62 | 751,704,884.84 | 4,486,123,556.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 35,783,949.59 | 216,994,742.30 | 252,778,691.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 357,839,495.89 | 357,839,495.89 |
| （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 | | | | | | | | | 35,783,949.59 | -140,844,753.59 | -105,060,804.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 35,783,949.59 | -35,783,949.59 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -105,060,804.00 | -105,060,804.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 905,696,586.00 | | | | 2,593,772,820.99 | | | | 270,733,214.21 | 968,699,627.14 | 4,738,902,248.34 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天富能源股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

新疆天富热电股份有限公司(2014年更名为“新疆天富能源股份有限公司”,以下简称“股份公司”、“公司”或“本公司”)一九九八年十二月经新疆生产建设兵团新兵函[1998]55号文的批准,由石河子电力工业公司按照相应的重组方案改制为股份有限公司。1999年3月20日经新疆维吾尔自治区人民政府颁布的新政函(1999)104号“关于同意设立新疆天富电力股份有限公司的批复”批文的批准,同意由新疆石河子电力工业公司、新疆生产建设兵团农七师电力工业公司、新疆石河子造纸厂、新疆石河子市水泥制品厂、新疆石河子148团场5家企业法人共同发起设立新疆天富电力股份有限公司,2000年6月原新疆天富电力股份有限公司正式更名为新疆天富热电股份有限公司。2002年1月28日根据中国证券监督管理委员会[证监发行字(2001)100]号文,向社会公开发行人民币普通股6,000万股。2003年6月25日以公积金转增资本8,454.25万股。

2006年5月9日公司完成了股权分置改革。公司非流通股股东按每10股送3.3股,送股总数为2,970万股。方案实施后,公司股份总数不变,所有股份均为流通股,原发起人股份163,627,500股变更为有限售条件的流通股133,927,500股;原流通股90,000,000股变更为119,700,000股。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]412号文核准,公司向截止2007年12月4日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东(总股本253,627,500股),按照每10股配3股的比例配售,原股东配售人民币普通股(A股)增加注册资本人民币74,220,793元。

2008年5月12日,公司向截止2008年5月9日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东(总股本327,848,293股),以公积金转增资本327,848,293股。

2009年5月19日公司原有限售条件的流通股211,334,590股开始上市流通转为无限售条件的流通股。截止2012年12月31日公司的股本总额为人民币655,696,586.00元,无限售条件股份为655,696,586股,占股本总额100%。公司注册资本为65,569.66万元。

根据本公司2012年度第三次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会核准(证监许可[2012]1265号),本公司于2013年3月非公开发行股份250,000,000股,发行后,本公司注册资本增至人民币905,696,586.00元。

截至2016年12月31日止,本公司累计发行股本总数905,696,586股,公司注册资本为905,696,586.00元。公司所属行业为工业类。公司法定代表人为赵磊。公司的

经营范围是：火电、水电、供电、发、送变电设备安装、电力设计、供热；电力行业技术咨询、技术服务；供热管网维修及改造；房屋租赁；信息技术开发；机电设备的销售；水电热力设备安装（限所属分支机构经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环保技术的开发、转让和服务；物流仓储服务；清洁能源的开发与利用；煤基多联产技术的开发与利用；工程设计及相关技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 04 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司及孙公司如下：

| 子公司及孙公司名称 |
|--------------------|
| 石河子天富农电有限责任公司 |
| 玛纳斯天富水利发电有限公司 |
| 石河子天富水利电力工程有限责任公司 |
| 石河子开发区天富电力物资有限责任公司 |
| 石河子开发区天富生化技术有限责任公司 |
| 石河子开发区天富燃料运输有限公司 |
| 石河子天富南热电有限公司 |
| 新疆天富特种纤维纸浆制造有限公司 |
| 新疆天富天然气有限责任公司 |
| 石河子市天源惠泉天然气有限公司 |
| 新疆天富天源燃气有限公司 |
| 石河子市天源惠新天然气有限公司 |
| 沙湾百川燃气有限公司 |
| 新疆天富金阳新能源有限责任公司 |
| 新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司 |
| 博乐市天诚能源有限责任公司 |
| 奎屯非创精细燃气有限公司 |
| 巩留县力通能源有限责任公司 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 |
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 |
| 新疆天富惠业燃气有限公司 |
| 新疆天富盛源燃气有限公司 |
| 新疆天富能源售电有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见附注“三、（二十二）收入”、“五、（三十四）递延收益”、“（四十七）营业收入与营业成本”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(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损益。

(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

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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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,将原直接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

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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。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,与原直接计入所有者权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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移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、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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。

(十) 应收款项坏账准备

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：单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为应收款项前 5 名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|-----------------------------------|--|
| 组合 1 | 应收居民暖气费 |
| 组合 2 | 除应收居民暖气费、单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款外其余应收款项 |
| 组合 3 | 年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 余额百分比法 |
| 组合 3 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 计提比例(%) |
|--------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | |
| 1—2 年 | 20 |

| 账龄 | 计提比例(%) |
|-------|---------|
| 2—3 年 | 40 |
| 3—4 年 | 80 |
| 4—5 年 | 90 |
| 5 年以上 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 组合 2: | 6 | 6 |

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但经减值测试后，如有客观证据表明其发生了减值的，则对其单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时除热电厂耗煤按计划成本计价外按先进先出法计价；热电厂在月份终了，按耗用煤炭的计划成本计算应摊销的成本差异，年末调整为实际成本，每年年初确定当年计划成本价格。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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,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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

公司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;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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企业带来经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15—35 | 1 | 6.6—2.83 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 10—20 | 1 | 9.9—4.95 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10—30 | 1 | 9.9—3.3 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 1 | 9.9 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5—10 | 1 | 19.8—9.9 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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购建或者生产活动已经开始。

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的各部分分别完工,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借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、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,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在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

在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,在为企业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企业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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 土地使用期限 |
| 软件 | 5 | 受益期 |

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,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;难以分摊至相关的资产组的,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者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者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,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者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者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者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，如相关资产组或者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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十四) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

各类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。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十二）收入

1、 销售商品收入

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）本公司销售商品收入确认的具体原则：

本公司销售产品主要为电力、热力。本公司销售电收入根据每月末购销双方确认的结算电量和结算电费确认当期售电收入。热力收入根据每月末购销双方确认的销热量和热价确认热力产品销售收入。

2、 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入确认和计量：

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

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资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府逐步整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时；

3、 会计处理

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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。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公司承担的与租赁相关的费用时，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) 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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。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：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，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。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。

(二十六) 资产证券化业务

本公司将部分[应收款项] (“信托财产”)证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本公司所有。本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司终止确认该部分金融资产。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本公司对该实体行使控制权的程度:

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司终止确认该金融资产;

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司继续确认该金融资产;

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权, 本公司终止确认该金融资产, 并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权, 则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增税金及附加本年金额 8,545,858.59 元, 调减管理费用本年金额 8,545,858.59 元。 |

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 按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 | 6%、17%、 13% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交 纳增值税） | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 新疆天富能源股份有限公司 | 15% |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 15% |
| 石河子天富南热电有限公司 | 15% |
| 石河子天富农电有限责任公司 | 15% |
| 博乐市天诚能源有限责任公司 | 15% |
| 巩留县广通能源发展有限公司 | 15% |
| 巩留县力通能源发展有限公司 | 15% |
| 新疆天富天然气有限责任公司 | 15% |
| 沙湾百川燃气有限公司 | 15% |

(二) 税收优惠

- 1、 根据财税【2016】94 号文《关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，三北地区供热企业自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、镇土地使用税；对供热企业其他厂房土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。
- 2、 根据西部大开发税收优惠政策并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案，新疆天富能源股份有限公司 2014 至 2020 年暂减按 15% 税率缴纳企业所得税。

- 3、 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案，新疆天富天源燃气有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 4、 根据《中西部地区外商投资优势产业目录（2013 年修订）》新疆自治区（含新疆生产建设兵团）第 20 条及国家税务总局公告 2012 年第 12 号第三条、自治区国家税务局公告 2012 年第 2 号第二条并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案，石河子天富南热电有限公司减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 5、 根据《企业所得税优惠事项备案管理目录》并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案，石河子天富农电有限责任公司减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 6、 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经博乐市国家税务局备案，博乐市天诚能源有限责任公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 7、 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经巩留县地方税务局备案，巩留县广通能源发展有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 8、 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经巩留县地方税务局备案，巩留县力通能源发展有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 9、 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案，新疆天富天然气有限责任公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。
- 10、 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号第二条，并经沙湾县国家税务局备案，沙湾百川燃气有限公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 11,607.40 | 41,166.80 |
| 银行存款 | 1,587,422,307.59 | 797,641,396.70 |
| 其他货币资金 | 234,870,873.75 | 316,692,939.16 |
| 合计 | 1,822,304,788.74 | 1,114,375,502.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 197,351,108.11 | 313,144,023.90 |
| 信用证保证金 | 8,428,790.71 | 3,548,915.26 |
| 天富能源资产支持专项计划监管资金 | 29,090,974.93 | |
| 合计 | 234,870,873.75 | 316,692,939.16 |

注：截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中 234,870,873.75 元系新疆天富能源股份有限公司存入银行的银行承兑汇票保证金、信用证保证金及天富能源资产支持专项计划监管资金等，该受限制的保证金存款在编制现金流量表时已作剔除，未视为现金及现金等价物。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票（注） | 328,069,677.61 | 23,428,472.84 |
| 商业承兑汇票 | | 254,284,800.00 |
| 合计 | 328,069,677.61 | 277,713,272.84 |

注：根据新疆天富能源股份有限公司与东方汇智资产管理有限公司及中国银行股份有限公司石河子分行签订的《天富能源资产支持专项计划监管账户监管协议》、《天富能源资产支持专项计划监管账户监管协议之补充协议》及新疆天富能源股份有限公司与中国银行股份有限公司石河子分行签订的《中国银行股份有限公司票据托管业务协议》，截止 2016 年 12 月 31 日，由中国银行股份有限公司石河子分行托管的票据金额为 156,545,025.89 元。

2、 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 56,438,000.00 |
| 合计 | 56,438,000.00 |

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司将应收票据 56,438,000.00 元质押给银行取得 56,438,000.00 元银行承兑汇票，详见附注十一。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 577,861,936.95 | |
| 合计 | 577,861,936.95 | |

期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总金额为 577,861,936.95 元，到期日为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 16,125,513.65 | 5.18 | 16,125,513.65 | 100.00 | | 34,308,719.16 | 11.86 | 34,308,719.16 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 266,796,386.86 | 85.75 | 28,696,723.80 | 10.76 | 238,099,663.06 | 231,176,256.72 | 79.94 | 23,215,568.10 | 10.04 | 207,960,688.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 28,209,870.36 | 9.07 | 28,209,870.36 | 100.00 | | 23,717,210.24 | 8.20 | 23,717,210.24 | 100.00 | |
| 合计 | 311,131,770.87 | 100.00 | 73,032,107.81 | | 238,099,663.06 | 289,202,186.12 | 100.00 | 81,241,497.50 | | 207,960,688.62 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 新疆天盛实业有限公司 | 16,125,513.65 | 16,125,513.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 16,125,513.65 | 16,125,513.65 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 10,287,343.30 | | |
| 1 至 2 年 | 9,770,920.34 | 1,954,184.07 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 3,861,054.85 | 1,544,421.94 | 40.00 |
| 3 至 4 年 | 2,278,172.78 | 1,822,538.22 | 80.00 |
| 4 至 5 年 | 2,792,003.89 | 2,512,803.50 | 90.00 |
| 5 年以上 | 7,015,279.32 | 7,015,279.32 | 100.00 |
| 合计 | 36,004,774.48 | 14,849,227.05 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 组合 2 | 230,791,612.38 | 13,847,496.75 | 6.00 |
| 合计 | 230,791,612.38 | 13,847,496.75 | |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 应收电费（115 家） | 17,762,022.74 | 17,762,022.74 | 100.00 |
| 应收热费（11 家） | 8,739,205.93 | 8,739,205.93 | 100.00 |
| 应收材料费（22 家） | 1,261,532.83 | 1,261,532.83 | 100.00 |
| 应收工程款（2 家） | 447,108.86 | 447,108.86 | 100.00 |
| 合计 | 28,209,870.36 | 28,209,870.36 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,128,250.67 元；本期无收回或转回坏账准备金额；

本期因减少合并范围减少坏账准备金额 2,684,426.19 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 17,653,214.17 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|------------|--------|---------------|------|----------------------|-------------|
| 新疆天盛实业有限公司 | 电费 | 17,653,214.17 | 企业破产 | 根据《师财企(2016)132号文》核销 | 否 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 18,579,488.01 | 5.97 | 1,114,769.28 |
| 新疆天盛实业有限公司 | 16,125,513.65 | 5.18 | 16,125,513.65 |
| 沙湾万特矿业有限公司 | 15,594,743.37 | 5.01 | 935,684.60 |
| 新疆嘉润资源控股有限公司 | 11,672,812.90 | 3.75 | 700,368.77 |
| 新疆圣雄能源股份有限公司 | 7,970,900.00 | 2.56 | 478,254.00 |
| 合计 | 69,997,112.78 | 22.47 | 19,408,245.15 |

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 29,859,696.44 | 74.70 | 123,516,714.60 | 72.43 |

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 至 2 年 | 8,776,930.30 | 21.96 | 39,944,565.56 | 23.42 |
| 2 至 3 年 | 339,583.08 | 0.85 | 5,021,649.12 | 2.95 |
| 3 年以上 | 997,319.73 | 2.49 | 2,050,045.13 | 1.20 |
| 合计 | 39,973,529.55 | 100.00 | 170,532,974.41 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合 计数的比例(%) |
|----------------------------|---------------|------------------------|
| 青岛特锐德电气股份有限公司 | 5,623,398.00 | 14.07 |
| 北海银河开关设备有限公司 | 2,600,000.00 | 6.50 |
| 中国石油天然气股份有限公司西部管道销 售分公司 | 2,547,360.74 | 6.37 |
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 2,218,408.50 | 5.55 |
| 廊坊华宇天创能源设备有限公司 | 2,180,000.00 | 5.45 |
| 合计 | 15,169,167.24 | 37.94 |

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 24,260,988.60 | 12.56 | 24,260,988.60 | 100.00 | | 18,848,588.60 | 8.73 | 18,848,588.60 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 151,412,790.58 | 78.37 | 9,084,767.44 | 6.00 | 142,328,023.14 | 172,222,960.26 | 79.75 | 10,333,377.60 | 6.00 | 161,889,582.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 17,514,737.30 | 9.07 | 17,514,737.30 | 100.00 | | 24,870,204.50 | 11.52 | 24,870,204.50 | 100.00 | |
| 合计 | 193,188,516.48 | 100.00 | 50,860,493.34 | | 142,328,023.14 | 215,941,753.36 | 100.00 | 54,052,170.70 | | 161,889,582.66 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 新疆新润气流纺公司 | 18,848,588.60 | 18,848,588.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆西部银力棉业（集团） 有限责任公司 | 5,412,400.00 | 5,412,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 24,260,988.60 | 24,260,988.60 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 组合 2 | 151,412,790.58 | 9,084,767.44 | 6.00 |
| 合计 | 151,412,790.58 | 9,084,767.44 | |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 上海升耀生物技术有限公司 | 3,885,000.00 | 3,885,000.00 | 100.00 |
| 乌鲁木齐丰源煤矿 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100.00 |
| 新疆恩基电力设备有限公司 | 1,476,530.00 | 1,476,530.00 | 100.00 |
| 石河子市加砼混凝土制品有限责任公司 | 932,139.30 | 932,139.30 | 100.00 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 760,294.00 | 760,294.00 | 100.00 |
| 新疆浩晟宇商贸有限公司 | 540,000.00 | 540,000.00 | 100.00 |
| 四川锅炉厂 | 519,600.00 | 519,600.00 | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的其他应收款（120 家） | 7,601,174.00 | 7,601,174.00 | 100.00 |
| 合计 | 17,514,737.30 | 17,514,737.30 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,342,582.72 元；本期无收回或转回坏账准备金额；本期因减少合并范围减少坏账准备金额 7,534,260.08 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 122,326,567.38 | 125,671,519.86 |
| 备用金 | 6,463,185.88 | 2,986,331.01 |
| 往来款 | 64,398,763.22 | 87,283,902.49 |
| 合计 | 193,188,516.48 | 215,941,753.36 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|----------------|-------|---------------------|---------------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 保证金 | 80,000,000.00 | 1-2 年 | 41.41 | 4,800,000.00 |
| 国银金融租赁股份有限公司 | 保证金 | 26,539,200.00 | 1-5 年 | 13.74 | 1,592,352.00 |
| 新疆新润气流纺有限公司 | 往来款 | 18,848,588.60 | 5 年以上 | 9.76 | 18,848,588.60 |
| 湖北省页岩气开发有限公司 | 往来款 | 6,547,169.81 | 2-3 年 | 3.39 | 392,830.19 |
| 新疆西部银力棉业(集团)有限责任公司 | 往来款 | 5,412,400.00 | 5 年以上 | 2.80 | 5,412,400.00 |
| 合计 | | 137,347,358.41 | | 71.10 | 31,046,170.79 |

(六) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 59,255,425.97 | 3,965,500.07 | 55,289,925.90 | 102,967,711.63 | 3,977,927.34 | 98,989,784.29 |
| 库存商品 | 13,101,791.81 | 5,746,652.35 | 7,355,139.46 | 28,486,200.80 | 4,918,669.91 | 23,567,530.89 |
| 工程施工 | 575,611,168.86 | | 575,611,168.86 | 541,882,499.11 | | 541,882,499.11 |
| 合计 | 647,968,386.64 | 9,712,152.42 | 638,256,234.22 | 673,336,411.54 | 8,896,597.25 | 664,439,814.29 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|-----------|------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,977,927.34 | | | 12,427.27 | | 3,965,500.07 |
| 库存商品 | 4,918,669.91 | 1,033,915.54 | | | 205,933.10 | 5,746,652.35 |
| 合计 | 8,896,597.25 | 1,033,915.54 | | 12,427.27 | 205,933.10 | 9,712,152.42 |

注：本期因减少合并范围减少坏存货跌价准备金额 205,933.10 元。

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的可供出售金融资产（注） | 199,702,602.34 | |
| 待抵扣进项税 | 166,531,685.52 | 212,484,464.37 |
| 预缴税款 | 37,574,261.74 | 41,728,174.42 |
| 银行理财产品 | 210,990,000.00 | |
| 合计 | 614,798,549.60 | 254,212,638.79 |

注：一年内到期的可供出售金融资产 199,702,602.34 元为企业准备立即出售或近期出售的非衍生金融资产，具体见附注十三“其他重要事项（六）”

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 |
| 其中：按公允价值 计量 | | | | | | |
| 按成本计量 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 |
| 合计 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 | 11,981,463.73 | 300,000.00 | 11,681,463.73 |

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单 位持股比例 (%) | 本期现金 红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------------|------|------|------------|-----------------------|------------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 石河子市欣美电器制造有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 10.00 | |
| 新疆金天阳纺织有限公司 | 10,481,463.73 | | | 10,481,463.73 | | | | | 18.18 | |
| 石河子立城建材有限责任公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | | | | 5.26 | |
| 合计 | 11,981,463.73 | | | 11,981,463.73 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | |

(九) 长期应收款

长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | | 折现率区间 |
|----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 长期应收款—— | | | | | | | |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 46,148,300.00 | | 46,148,300.00 | 49,648,300.00 | | 49,648,300.00 | |
| (注) | | | | | | | |
| 未确认融资收益 | -7,372,859.90 | | -7,372,859.90 | -9,861,399.76 | | -9,861,399.76 | |
| 合计 | 38,775,440.10 | | 38,775,440.10 | 39,786,900.24 | | 39,786,900.24 | |

注：根据新疆生产建设兵团农八师国有资产监督管理委员会师国资发【2011】14号《关于转让石河子开发区天富生化技术有限公司部分资产的批复》同意石河子开发区天富生化技术有限公司部分固定资产及无形资产对外转让。该资产经湖北万信资产评估有限公司新疆分公司评估（万信新评报字【2010】第008号），资产账面值为6,414.94万元，评估值为6,014.83万元。

根据石河子开发区天富生化技术有限公司与新疆天富阳光生物科技有限公司签订的《资产转让合同》上述资产的转让价格为6,014.83万元，转让价款分10年全部付清。

截至2016年12月31日止，公司已收转让款共计1,400万元。

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期末 余额 |
|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|--------------|------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 其他 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 新疆天富阳光生物科技 有限公司 | 28,653,963.75 | | | 2,166,122.19 | | | | | 30,820,085.94 | | |
| 北京天科合达蓝光半导 体有限公司（注1） | 26,879,974.53 | | | | | | | -26,879,974.53 | | | |
| 新疆天特物流有限责任 公司（注2） | 51,336,664.65 | | -46,165,668.36 | 95,933.36 | | | | -5,266,929.65 | | | |
| 新疆天富惠业燃气有限 公司（注3） | 25,683,448.14 | 26,312,841.40 | | -4,529.27 | | | | -51,991,760.27 | | | |
| 新疆立业天富能源有限 公司（注4） | 116,215,477.13 | | | -165,122.56 | | | | | 116,050,354.57 | 12,221,223.44 | |
| 石河子开发区赛德消防 安全服务有限公司（注 5） | | 5,213,700.00 | | | | | | | 5,213,700.00 | | |
| 合计 | 248,769,528.20 | 31,526,541.40 | -46,165,668.36 | 2,092,403.72 | | | | -84,138,664.45 | 152,084,140.51 | 12,221,223.44 | |

注 1：公司下属子公司上海汇合达投资管理有限公司持北京天科合达蓝光半导体有限公司股份 27.06%，根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议同意公司将所持有的上海汇合达投资管理有限公司全部股权及其下属企业转让给新疆天富集团有限责任公司，上述股权变更手续已办理完成，由此减少北京天科合达蓝光半导体有限公司长期股权投资 26,879,974.53 元。

注 2：根据新疆天特物流有限责任公司及新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议，同意公司对参股子公司新疆天特物流有限责任公司依据法定程序进行注销清算，回收投资款项，2016 年 8 月注销手续已办理完成，由此本年共减少长期股权投资 51,336,664.65 元。

注 3：根据 2015 年 11 月 24 日天富能源第五届董事会第十二次会议决议同意天源燃气以现金方式收购拓北公司持有的惠业燃气 32.7%的股权，收购价格为 2,616 万元，完成收购天源燃气将占惠业燃气总股本的 65%，拓北公司将占惠业燃气总股本的 35%，上述股权转让手续已于 2016 年办理完成，新疆天富惠业燃气有限公司成为天源燃气下属控股子公司。

注 4：经天富能源与深圳立业集团有限公司于 2016 年 1 月达成一致意见，将新疆立业天富能源有限公司清算注销，截止 2016 年 12 月 31 日新疆立业天富能源有限公司清算手续尚在办理中。

注 5：根据石河子经济技术开发区安委会【石经开安委发（2016）2 号】，并经开发区管委会、新疆天富能源股份有限公司、新疆大全新能源股份有限公司同意共同出资组建化工新材料产业园区建设公共消防站（队），由此成立石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司，其中新建天富能源股份有限公司持有石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司 30%的股权。

(十一) 投资性房地产

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 |
|--------------|---------------|-------|------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 年初余额 | 11,890,023.60 | | | 11,890,023.60 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —外购 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 760,751.04 | | | 760,751.04 |
| —处置 | 760,751.04 | | | 760,751.04 |
| (4) 期末余额 | 11,129,272.56 | | | 11,129,272.56 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | | | |
| (1) 年初余额 | 2,028,335.69 | | | 2,028,335.69 |
| (2) 本期增加金额 | 402,894.72 | | | 402,894.72 |
| —计提或摊销 | 402,894.72 | | | 402,894.72 |
| (3) 本期减少金额 | 548,745.41 | | | 548,745.41 |
| —处置 | 548,745.41 | | | 548,745.41 |
| (4) 期末余额 | 1,882,485.00 | | | 1,882,485.00 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 9,246,787.56 | | | 9,246,787.56 |
| (2) 年初账面价值 | 9,861,687.91 | | | 9,861,687.91 |

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 2,698,741,420.45 | 342,258,800.23 | 7,529,707,596.83 | 139,908,537.14 | 9,928,801.99 | 10,720,545,156.64 |
| (2) 本期增加金额 | 755,700,440.27 | 5,814,047.07 | 794,938,538.27 | 6,869,641.74 | 46,676,201.26 | 1,609,998,868.61 |
| —购置 | 68,621,311.18 | 5,625,386.13 | 198,521,974.85 | 6,662,071.75 | | 279,430,743.91 |
| —在建工程转入 | 630,511,540.71 | | 571,112,261.09 | | 46,424,494.09 | 1,248,048,295.89 |
| —企业合并增加 | 56,567,588.38 | 188,660.94 | 25,304,302.33 | 207,569.99 | 251,707.17 | 82,519,828.81 |
| —其他转入 | | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 19,115,057.96 | 13,764,465.13 | 65,611,435.27 | 2,884,884.53 | 1,613,233.17 | 102,989,076.06 |
| —处置或报废 | 8,514,328.95 | 11,476,057.20 | 63,171,354.64 | 1,148,899.42 | 547,163.17 | 84,857,803.38 |
| —企业合并减少 | 10,600,729.01 | 2,288,407.93 | 2,440,080.63 | 1,735,985.11 | 1,066,070.00 | 18,131,272.68 |
| (4) 期末余额 | 3,435,326,802.76 | 334,308,382.17 | 8,259,034,699.83 | 143,893,294.35 | 54,991,770.08 | 12,227,554,949.19 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 566,013,995.51 | 266,684,395.80 | 2,117,332,437.49 | 70,482,043.31 | 7,236,379.50 | 3,027,749,251.61 |
| (2) 本期增加金额 | 175,789,163.20 | 13,441,365.45 | 420,298,751.71 | 10,799,575.95 | 6,575,520.48 | 626,904,376.79 |
| —计提 | 175,402,519.52 | 13,426,333.22 | 419,985,898.19 | 10,794,309.34 | 6,547,298.74 | 626,156,359.01 |
| —企业合并增加 | 386,643.68 | 15,032.23 | 312,853.52 | 5,266.61 | 28,221.74 | 748,017.78 |
| (3) 本期减少金额 | 5,599,035.02 | 5,510,778.28 | 63,580,677.28 | 1,984,772.10 | 1,631,123.99 | 78,306,386.67 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| —处置或报废 | 4,167,838.09 | 3,446,812.16 | 60,941,229.35 | 853,455.17 | 471,265.57 | 69,880,600.34 |
| —企业合并减少 | 1,431,196.93 | 2,063,966.12 | 2,639,447.93 | 1,131,316.93 | 1,159,858.42 | 8,425,786.33 |
| (4) 期末余额 | 736,204,123.69 | 274,614,982.97 | 2,474,050,511.92 | 79,296,847.16 | 12,180,775.99 | 3,576,347,241.73 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 年初余额 | 9,865,667.65 | 152,511.56 | 13,956,246.02 | 248,873.27 | | 24,223,298.50 |
| (2) 本期增加金额 | | | 954,237.54 | | | 954,237.54 |
| —计提 | | | 954,237.54 | | | 954,237.54 |
| (3) 本期减少金额 | 190,170.59 | 7,191.00 | 96,863.78 | 117,270.00 | | 411,495.37 |
| —处置或报废 | | | | | | |
| —企业合并减少 | 190,170.59 | 7,191.00 | 96,863.78 | 117,270.00 | | 411,495.37 |
| (4) 期末余额 | 9,675,497.06 | 145,320.56 | 14,813,619.78 | 131,603.27 | | 24,766,040.67 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 2,689,447,182.01 | 59,548,078.64 | 5,770,170,568.13 | 64,464,843.92 | 42,810,994.09 | 8,626,441,666.79 |
| (2) 年初账面价值 | 2,122,861,757.29 | 75,421,892.87 | 5,398,418,913.32 | 69,177,620.56 | 2,692,422.49 | 7,668,572,606.53 |

2、 期末无暂时闲置的固定资产

3、 无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、 无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 2,752,354,135.73 | 主要为该类资产尚未竣工决算 |

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 燃气工程 | 115,226,755.00 | | 115,226,755.00 | 108,030,611.80 | | 108,030,611.80 |
| 热网改造 | 604,579,471.37 | | 604,579,471.37 | 476,607,129.98 | | 476,607,129.98 |
| 城网改造工程 | 572,250,041.72 | | 572,250,041.72 | 420,216,152.08 | | 420,216,152.08 |
| 煤化工项目 | 24,203,462.36 | 24,203,462.36 | | 24,203,462.36 | 24,203,462.36 | |
| 天富高新技术 园区工程 | 15,153,682.20 | | 15,153,682.20 | 15,153,682.20 | | 15,153,682.20 |
| 特种纤维项目 | 65,930,172.14 | 48,123,383.58 | 17,806,788.56 | 65,930,172.14 | 15,269,609.40 | 50,660,562.74 |
| 2×125MW 配 套工程(南热电) | 82,242,979.52 | | 82,242,979.52 | 103,737,255.00 | | 103,737,255.00 |
| 220kv 送电工 程 | 423,818,581.80 | | 423,818,581.80 | 724,415,717.24 | | 724,415,717.24 |
| 南热电二期 2*300MW 工程 | 10,089,724.86 | | 10,089,724.86 | 65,916,103.25 | | 65,916,103.25 |
| 2011 年 2*660 工程项目 | 3,901,900,500.90 | | 3,901,900,500.90 | 3,228,061,935.18 | | 3,228,061,935.18 |
| 2011 垃圾焚烧 发电项目 | 19,094,389.91 | | 19,094,389.91 | 254,456,243.65 | | 254,456,243.65 |
| 农网完善 | 448,696,788.45 | | 448,696,788.45 | 364,969,941.66 | | 364,969,941.66 |
| 西热电煤场封 闭技改项目 | | | | 28,174,882.57 | | 28,174,882.57 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 20MW 光伏并网 | 2,577,239.79 | | 2,577,239.79 | 634,316.11 | | 634,316.11 |
| 天河热电 2×330MW 热电 联产工程 23 | 10,428,627.29 | | 10,428,627.29 | 136,658,543.34 | | 136,658,543.34 |
| 零星工程 | 169,815,153.41 | 804,638.16 | 169,010,515.25 | 90,638,220.59 | 2,510,549.13 | 88,127,671.46 |
| 合计 | 6,466,007,570.72 | 73,131,484.10 | 6,392,876,086.62 | 6,107,804,369.15 | 41,983,620.89 | 6,065,820,748.26 |

2、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减少 金额 | 期末余额 | 工程累计投 入占预算比 例(%) | 工程进度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------|-------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------------|-------|----------------|------------------|-----------------|---------------|
| 燃气工程 | 18,970.14 | 108,030,611.80 | 60,102,985.78 | 49,970,842.58 | 2,936,000.00 | 115,226,755.00 | 95.00 | 95.00 | 5,495,939.43 | | 4.90 | 银行贷款/自筹 |
| 热网改造工程 | 46,588.78 | 476,607,129.98 | 158,225,592.06 | 30,253,250.67 | | 604,579,471.37 | | 90.00 | 31,183,451.21 | | 4.90 | 银行贷款/自筹 |
| 城网改造工程 | 83,027.46 | 420,216,152.08 | 152,033,889.64 | | | 572,250,041.72 | | 90.00 | 65,398,730.30 | | 4.90 | 银行贷款/自筹 |
| 煤化工项目 | 101,500.00 | 24,203,462.36 | | | | 24,203,462.36 | | | | | | 企业自筹 |
| 天富高新技术园区 工程 | 8,000.00 | 15,153,682.20 | | | | 15,153,682.20 | | | 1,499,114.05 | | | 银行贷款/自筹 |
| 特种纤维项目 | 7,988.00 | 65,930,172.14 | | | | 65,930,172.14 | | | | | | 企业自筹 |
| 2×125MW 配套工程 (南热电) | 19,700.00 | 103,737,255.00 | | 21,494,275.48 | | 82,242,979.52 | 97.00 | 97.00 | 24,828,831.06 | | | 银行贷款/企业 自筹 |
| 220kv 送电工程 | 112,593.00 | 724,415,717.24 | 104,087,557.49 | 404,684,692.93 | | 423,818,581.80 | 98.00 | 98.00 | 87,553,436.03 | | | 银行贷款/企业 自筹 |
| 南热电二期 2*300MW 工程 | 257,384.00 | 65,916,103.25 | 64,134,641.57 | 119,961,019.96 | | 10,089,724.86 | 98.00 | 98.00 | 61,767,480.51 | | | 募股资金/企业 自筹 |
| 2*660 工程项目 | 498,000.00 | 3,228,061,935.18 | 673,838,565.72 | | | 3,901,900,500.90 | 79.00 | 79.00 | 368,162,469.46 | 73,419,518.88 | 4.90 | 银行贷款/企业 自筹 |
| 垃圾焚烧发电项目 | 48,231.00 | 254,456,243.65 | 87,736,533.27 | 323,098,387.01 | | 19,094,389.91 | 98.00 | 98.00 | 14,312,741.99 | | 4.90 | 银行贷款/自筹 |
| 农网完善工程 | 42,581.33 | 364,969,941.66 | 126,936,289.77 | 43,209,442.98 | | 448,696,788.45 | | 95.00 | 50,819,005.63 | 9,470,413.00 | 4.90 | 银行贷款/自筹 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减少 金额 | 期末余额 | 工程累计投 入占预算比 例(%) | 工程进度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 |
|----------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------------|--------|----------------|------------------|-----------------|---------------|
| 西热电煤场封闭技 改项目 | 4,078.00 | 28,174,882.57 | | 25,673,448.83 | 2,501,433.74 | | 100.00 | 100.00 | | | | 银行贷款/企业 自筹 |
| 20MW 光伏并网 | 25,479.23 | 634,316.11 | 1,942,923.68 | | | 2,577,239.79 | 75.00 | 98.00 | 3,519,258.12 | | 4.90 | 银行贷款/企业 自筹 |
| 天河热电 2×330MW 热电联产 | 276,900.00 | 136,658,543.34 | 29,561,258.85 | 155,791,174.90 | | 10,428,627.29 | 97.00 | 99.00 | | | | 银行贷款/企业 自筹 |
| 零星工程 | | 90,638,220.59 | 153,088,693.37 | 73,911,760.55 | | 169,815,153.41 | | | | | | 企业自筹 |
| 合计 | | 6,107,804,369.15 | 1,611,688,931.20 | 1,248,048,295.89 | 5,437,433.74 | 6,466,007,570.72 | | | 714,540,457.79 | | 82,889,931.88 | |

3、 本期计提在建工程减值准备情况

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|--------|---------------|------------------|
| 特种纤维项目 | 32,853,774.18 | 无法使用，可收回金额低于账面价值 |

4、 在建工程减值准备情况

| 项目名称 | 年初余额 | 期末余额 | 计提原因 |
|--------|---------------|---------------|------------------|
| 特种纤维项目 | 15,269,609.40 | 48,123,383.58 | 无法使用，可收回金额低于账面价值 |
| 煤化工项目 | 24,203,462.36 | 24,203,462.36 | 无法使用，可收回金额低于账面价值 |
| 零星工程 | 2,510,549.13 | 804,638.16 | 无法使用，可收回金额低于账面价值 |
| 合计 | 41,983,620.89 | 73,131,484.10 | |

(十四) 工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 工程材料设备 | 76,151,632.99 | 136,791,329.27 |
| 合计 | 76,151,632.99 | 136,791,329.27 |

(十五) 无形资产

无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 电脑软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|---------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 年初余额 | 117,283,261.63 | | 10,866,295.12 | 128,149,556.75 |
| (2) 本期增加金额 | 11,417,528.62 | | 131,763.63 | 11,549,292.25 |
| —购置 | 1,616,090.06 | | 131,763.63 | 1,747,853.69 |
| —企业合并增加 | 9,801,438.56 | | | 9,801,438.56 |
| (3) 本期减少金额 | 11,866,335.00 | | 299,500.00 | 12,165,835.00 |
| —处置 | | | | |
| —企业合并减少 | 11,866,335.00 | | 299,500.00 | 12,165,835.00 |
| (4) 期末余额 | 116,834,455.25 | | 10,698,558.75 | 127,533,014.00 |
| 2. 累计摊销 | | | | |
| (1) 年初余额 | 13,147,607.09 | | 9,215,767.25 | 22,363,374.34 |
| (2) 本期增加金额 | 3,040,193.46 | | 598,709.02 | 3,638,902.48 |
| —计提 | 2,983,067.40 | | 598,709.02 | 3,581,776.42 |
| —企业合并增加 | 57,126.06 | | | 57,126.06 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 电脑软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|--------------|----------------|
| (3) 本期减少金额 | 2,047,564.16 | | | 2,047,564.16 |
| —处置 | | | | |
| —企业合并减少 | 2,047,564.16 | | | 2,047,564.16 |
| (4) 期末余额 | 14,140,236.39 | | 9,814,476.27 | 23,954,712.66 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 年初余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 102,694,218.86 | | 884,082.48 | 103,578,301.34 |
| (2) 年初账面价值 | 104,135,654.54 | | 1,650,527.87 | 105,786,182.41 |

注：本期无形资产—企业合并增加净值 9,744,312.51 元为公司非同一控制下企业合并巩留县力通能源有限责任公司、巩留县广通能源发展有限公司、尼勒克县力通能源发展有限公司、新疆天富惠业燃气有限公司等增加。

本期无形资产—企业合并减少 11,866,335.00 元为公司转让上海汇合达投资管理有限公司及其下属公司股权，由此减少。

(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 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 沙湾百川燃气有限公司 | 11,620,076.42 | | | 11,620,076.42 |
| 博乐市天诚能源有限责任公司 | 11,724,239.56 | | | 11,724,239.56 |
| 巩留县力通能源有限责任公司 | | 7,377,434.63 | | 7,377,434.63 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 | | 6,792,207.11 | | 6,792,207.11 |
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | | 159,975.94 | | 159,975.94 |
| 合计 | 23,344,315.98 | 17,329,617.68 | | 40,673,933.66 |

2、 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 巩留县力通能源有限责任公司 | | 2,752,600.00 | | 2,752,600.00 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 | | 2,376,100.00 | | 2,376,100.00 |
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 | | 1,238,800.00 | | 1,238,800.00 |
| 合计 | | 6,367,500.00 | | 6,367,500.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 本年新增商誉的计算过程：

本公司下属子公司新疆天富天源有限责任公司于 2016 年非同一控制下企业合并巩留县力通能源有限责任公司，合并成本 1,700 万元与超过巩留县力通能源有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 7,377,434.63 元，确认为与公司相关的商誉。

本公司下属子公司新疆天富天源有限责任公司于 2016 年非同一控制下企业合并巩留县广通能源发展有限公司，合并成本 1,700 万元与超过巩留县广通能源发展有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 6,792,207.11 元，确认为与公司相关的商誉。

本公司下属子公司新疆天富天源有限责任公司于 2016 年非同一控制下企业合并尼勒克县力通能源发展有限公司，合并成本 1,700 万元与超过尼勒克县力通能源发展有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 3,000,000.00 元，确认为与公司相关的商誉。

本公司下属子公司新疆天富天源有限责任公司于 2016 年进一步收购新疆天富惠业燃气有限公司少数股权达到控制，购买日对应公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 159,975.94 元，确认为与公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试

年末通过对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经由同致信德（北京）资产评估有限公司出资同致信德评报字（2017）第 0016 号资产评估报告书对上述商誉进行减值测试，2016 年商誉共计减值金额 6,367,500.00 元，其中巩留县力通能源有限责任公司商誉减值 2,752,600.00 元；巩留县广通能源发展有限公司商誉减值 2,376,100.00 元；尼勒克县力通能源发展有限公司商誉减值 1,238,800.00 元。

(十七) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 3,895,040.66 | 58,051,225.52 | 5,773,889.44 | | 56,172,376.74 |
| 其他 | 3,301,659.23 | 281,898.68 | 292,957.59 | | 3,290,600.32 |
| 合计 | 7,196,699.89 | 58,333,124.20 | 6,066,847.03 | | 59,462,977.06 |

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 193,629,473.85 | 30,054,765.54 | 196,426,496.25 | 31,289,686.38 |
| 内部交易未实现利润 | 15,853,325.80 | 2,377,998.87 | 18,051,960.03 | 2,707,794.00 |
| 合计 | 209,482,799.65 | 32,432,764.41 | 214,478,456.28 | 33,997,480.38 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 合计 | | | | |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 年初 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | | 32,432,764.41 | | 33,997,480.38 |
| 递延所得税负债 | | | | |

4、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 52,867,072.27 | 26,191,912.03 |
| 可抵扣亏损 | 211,086,210.67 | 249,329,901.50 |
| 合计 | 263,953,282.94 | 275,521,813.53 |

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2015 年 | | 21,650,636.46 | |
| 2016 年 | 36,569,425.74 | 44,178,793.01 | |
| 2017 年 | 15,568,986.71 | 26,816,096.23 | |
| 2018 年 | 22,983,592.26 | 35,943,405.81 | |
| 2019 年 | 17,760,605.06 | 31,059,933.48 | |
| 2020 年 | 54,721,038.51 | 89,681,036.51 | |
| 2021 年 | 63,482,562.39 | | |
| 合计 | 211,086,210.67 | 249,329,901.50 | |

(十九) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 新疆天富能源股份有限公司资产支持专项 计划次级资产支持证券 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 王绍军、陶媛、陈林、姜东升 | | 17,000,000.00 |
| 王绍军 | | 17,000,000.00 |
| 王绍军、陶媛 | | 17,000,000.00 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 111,000,000.00 |

(二十) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|------------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |

(二十一) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 326,308,681.00 | 740,730,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 65,001,544.10 | |
| 合计 | 391,310,225.10 | 740,730,000.00 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十二) 应付账款

应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 应付商品采购成本 | 208,501,677.40 | 244,844,995.74 |
| 应付工程器材款 | 560,268,025.74 | 1,176,361,855.01 |
| 合计 | 768,769,703.14 | 1,421,206,850.75 |

(二十三) 预收款项

预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 453,102,599.88 | 387,582,845.93 |
| 1—2 年 | 136,085,436.74 | 103,931,299.51 |
| 2—3 年 | 102,061,327.64 | 111,566,975.37 |
| 3 年以上 | 111,257,668.80 | 94,583,527.39 |
| 合计 | 802,507,033.06 | 697,664,648.20 |

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 57,468,270.76 | 489,900,300.43 | 492,960,810.91 | 54,407,760.28 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 137,567.86 | 89,667,045.42 | 89,700,580.04 | 104,033.24 |
| 辞退福利 | | 160,563.00 | 160,563.00 | |
| 合计 | 57,605,838.62 | 579,727,908.85 | 582,821,953.95 | 54,511,793.52 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 29,038,073.22 | 371,276,974.07 | 378,005,495.84 | 22,309,551.45 |
| (2) 职工福利费 | 2,772,648.97 | 29,662,109.06 | 29,664,897.81 | 2,769,860.22 |
| (3) 社会保险费 | 71,111.02 | 33,257,605.09 | 33,235,763.75 | 92,952.36 |
| 其中：医疗保险费 | 63,226.42 | 27,866,218.68 | 27,912,592.45 | 16,852.65 |
| 工伤保险费 | 5,096.46 | 3,901,701.41 | 3,904,949.38 | 1,848.49 |
| 生育保险费 | 2,788.14 | 1,489,685.00 | 1,418,221.92 | 74,251.22 |
| (4) 住房公积金 | 309,035.51 | 42,636,115.00 | 42,678,062.14 | 267,088.37 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 25,277,402.04 | 13,067,497.21 | 9,376,591.37 | 28,968,307.88 |
| 合计 | 57,468,270.76 | 489,900,300.43 | 492,960,810.91 | 54,407,760.28 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 112,805.28 | 59,010,536.91 | 59,090,999.51 | 32,342.68 |
| 失业保险费 | 24,196.58 | 3,140,211.55 | 3,093,166.28 | 71,241.85 |
| 企业年金缴费 | 566.00 | 27,516,296.96 | 27,516,414.25 | 448.71 |
| 合计 | 137,567.86 | 89,667,045.42 | 89,700,580.04 | 104,033.24 |

(二十五) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,143,212.36 | 4,951,586.73 |
| 营业税 | | 159,249.57 |
| 企业所得税 | 23,007,010.40 | 10,553,340.98 |
| 个人所得税 | 879,832.89 | 804,189.50 |
| 城市维护建设税 | 240,765.34 | 512,209.63 |
| 房产税 | 185,916.26 | 7,533.39 |
| 土地增值税 | | 3,945.00 |
| 教育费附加 | 201,107.77 | 387,555.48 |
| 资源税 | | 32,513.30 |
| 土地使用税 | | 3,448,878.98 |

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 印花税 | 52,244.88 | |
| 合计 | 29,710,089.90 | 20,861,002.56 |

(二十六) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 天富能源资产支持专项计划应付利息 | 16,590,298.29 | 10,859,333.33 |
| 短期融资券 | 25,262,611.11 | |
| 合计 | 41,852,909.40 | 10,859,333.33 |

(二十七) 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 4,354,282.12 | 4,354,282.12 |
| 其中：石河子第一水利水电工程处 | 4,205,604.04 | 4,205,604.04 |
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 148,678.08 | 148,678.08 |
| 合计 | 4,354,282.12 | 4,354,282.12 |

(二十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|------------------|
| 往来款 | 140,724,755.15 | 801,561,390.68 |
| 暂收燃气入户安装费 | 83,373,210.06 | 93,499,962.00 |
| 应付代垫、暂收款 | 86,610,962.83 | 98,742,697.00 |
| 电建资金 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 押金、保证金 | 18,917,885.81 | 18,711,259.60 |
| 应付工程款 | 33,167,028.42 | 40,625,937.45 |
| 电贴费 | 3,844,125.00 | 3,844,125.00 |
| 应付商品运输费 | 3,929,881.81 | 12,755,065.31 |
| 其他 | 30,985,601.34 | 34,820,619.22 |
| 合计 | 419,553,450.42 | 1,122,561,056.26 |

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 新疆立业天富能源有限公司 | 65,000,000.00 | 往来款未结算支付 |
| 电建资金 | 18,000,000.00 | 价外基金 |
| 新疆电力公司 | 3,139,461.54 | 往来款未结算支付 |

(二十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 109,800,000.00 | 28,030,224.29 |

(三十) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------|
| 短期应付债券 | 1,400,000,000.00 | |
| 合计 | 1,400,000,000.00 | |

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 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------------------|-------|------|------|------------------|---------|-------|------|------------------|
| 16 天富能源 CP001 (注 1) | 6 亿元 | 2016 年 1 月 12 日 | 366 日 | 6 亿元 | | 600,000,000.00 | | | | 600,000,000.00 |
| 16 天富能源 SCP001 (注 2) | 5 亿元 | 2016 年 8 月 8 日 | 270 日 | 5 亿元 | | 500,000,000.00 | | | | 500,000,000.00 |
| 16 天富能源 SCP002 (注 2) | 3 亿元 | 2016 年 10 月 27 日 | 270 日 | 3 亿元 | | 300,000,000.00 | | | | 300,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 1,400,000,000.00 | | | | 1,400,000,000.00 |

注 1：新疆天富能源股份有限公司于 2014 年 3 月 12 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟注册发行短期融资券的议案》并根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》【2014】CP401 号文，新疆天富能源股份有限公司短期融资券注册金额为人民币 6 亿元，有效期截至 2016 年 9 月 26 日。2016 年 1 月，新疆天富能源股份有限公司发行 2016 年度第一期短期融资券，募集资金人民币 6 亿元，发行价格为每张 100 元，票面利率为 3.00%，到期一次还本付息。

注 2：新疆天富能源股份有限公司于 2016 年 2 月 3 日召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请注册发行超短期融资券的议案》并根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》【2016】SCP100 号文，新疆天富能源股份有限公司短期融资券注册金额为人民币 30 亿元，有效期截至 2018 年 4 月 18 日。2016 年 8 月，新疆天富能源股份有限公司发行 2016 年度第一期超短期融资券，募集资金人民币 5 亿元，发行价格为每张 100 元，票面利率为 3.10%，到期一次还本付息。2016 年 10 月，新疆天富能源股份有限公司发行 2016 年度第二期超短期融资券，募集资金人民币 3 亿元，发行价格为每张 100 元，票面利率为 3.23%，到期一次还本付息。

(三十一) 长期借款

长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押及质押借款（注 1） | 3,779,850,000.00 | 1,357,400,000.00 |
| 保证借款 | 1,221,193,306.68 | 1,602,218,674.19 |
| 保证及质押（注 2） | 503,194,539.92 | 432,554,411.65 |
| 合计 | 5,504,237,846.60 | 3,392,173,085.84 |

注 1：（1）新疆天富能源股份有限公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，该借款由新疆天富能源股份有限公司 1*12MW 垃圾焚烧发电项目竣工结算后形成的固定资产为该项目提供抵押担保，同时以 1*12MW 垃圾焚烧发电项目电费、热费收费权、特许经营权协议项下收益及其项下全部收益为该贷款提供质押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 268,000,000.00 元。

（2）新疆天富能源股份有限公司与以国家开发银行股份有限公司为牵头行中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行为参加行签订的《新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程项目人民币资金银团贷款合同》，由该银团向天富能源股份有限公司提供总额为人民币 22 亿元的贷款。该借款由新疆天富能源股份有限公司新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程固定资产总价 279,376 万元为该项目提供抵押担保，同时以新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程项目全部电费和热费收费权及其项下全部收益为该贷款提供质押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 1,841,850,000.00 元。

（3）新疆天富能源股份有限公司与以国家开发银行股份有限公司为牵头行中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行为参加行签订的《新疆石河子开发区化工新材料产业园天富发电厂一期 2*660 兆瓦工程人民币资金银团贷款合同》，由该银团向天富能源股份有限公司提供总额为人民币 30 亿元的贷款。该借款以新疆石河子开发区化工新材料产业园天富发电厂一期 2*660 兆瓦工程项目电费收费权及其项下全部收益提供质押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 1,670,000,000.00 元。

注 2：（1）新疆天富能源股份有限公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，该借款由新疆天富能源股份有限公司 2*125MW 机组热电联产工程项目建成后的电费、热费收费权及其项下收益提供质押担保并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 134,000,000.00 元。

(2) 新疆天富能源股份有限公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，该借款由新疆天富红山嘴电厂二级至五级水电站增效扩容项目建成后的全部电费收费权及其全部收益提供质押担保并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 80,000,000.00 元。

(3) 新疆天富能源股份有限公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《固定资产借款协议》，用于石河子南山新区供热管网项目。该借款由新疆天富能源股份有限公司全部热费收费权项下的全部应收账款提供质押并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 104,718,375.97 元。

(4) 新疆天富能源股份有限公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《固定资产借款合同》，用于石河子城中 110KV 输变电工程项目建设。该借款由新疆天富能源以该项目建成后产生的电费收费权及其项下收益提供质押并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 10,200,000.00 元。

(5) 新疆天富能源股份有限公司下属子公司新疆天富天源燃气有限公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《固定资产支持融资借款合同》，该借款由天然气收费权提供质押担保并由新疆天富能源股份有限公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 88,767,035.68 元。

(6) 新疆天富能源股份有限公司下属子公司新疆天富金阳新能源有限责任公司与光大银行乌鲁木齐分行签订《固定资产支持融资借款合同》，该借款由新疆天富金阳新能源有限责任公司项下收费权提供质押担保并由新疆天富能源股份有限公司提供保证担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 85,509,128.27 元。

(三十二) 应付债券

1、 应付债券明细

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 07 天富债 | 289,071,900.74 | 287,577,739.81 |
| 12 天富债 | 474,514,220.99 | 472,326,485.26 |
| 16 天富债 | 1,021,953,402.74 | |
| 合计 | 1,785,539,524.47 | 759,904,225.07 |

2、 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 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------|-------|------------|------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|------|------------------|
| 07 天富债 | 100 元 | 2007.03.22 | 10 年 | 280,000,000.00 | 287,577,739.81 | | 9,450,000.00 | 378,099.26 | | 289,071,900.74 |
| 12 天富债 | 100 元 | 2012.06.06 | 5 年 | 460,793,000.00 | 472,326,485.26 | | 14,442,388.82 | 721,167.83 | | 474,514,220.99 |
| 16 天富债（注） | 100 元 | 2016.03.10 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 30,492,054.79 | 8,538,652.05 | | 1,021,953,402.74 |
| 合计 | | | | 1,740,793,000.00 | 759,904,225.07 | 1,000,000,000.00 | 54,384,443.61 | 9,637,919.14 | | 1,785,539,524.47 |

注：新疆天富能源股份有限公司于 2015 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第一次会议及 2015 年 5 月 19 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了关于公开发行公司债券方案的议案，同意本公司公开发行不超过人民币 10 亿元的公司债券，同时经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准新疆天富能源股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2015】3167 号）核准，2016 年 3 月新疆天富能源股份有限公司发行“16 天富 01”公司债券，发行总额 10 亿元，票面利率为 3.76%，发行期限 5 年。

(三十三) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 新疆生产建设兵团农八师财务局（注 1） | 347,046,500.00 | 336,516,500.00 |
| 东热电厂二期供热工程国债资金 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 天然气国债资金 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 交银金融租赁有限责任公司（注 2） | 580,326,448.20 | 740,265,781.42 |
| 浙江天蓝环保技术股份有限公司（注 3） | 74,325,355.92 | 87,560,000.00 |
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司（注 4） | 161,800,000.00 | |
| 合计 | 1,220,498,304.12 | 1,221,342,281.42 |

注 1：新疆生产建设兵团农八师财务局长期应付款情况：

| 合同内容 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 期末余额 |
|--------------------------------------|---------|----------------|-------|---------------|
| 农八师财政局借款合同号 001 | 20 年 | 126,910,000.00 | 6.55% | 14,000,000.00 |
| 农八师财政局借款合同号 002 | 20 年 | 37,356,500.00 | 6.55% | 11,366,500.00 |
| 农八师财政局借款合同号 003 | 20 年 | 53,000,000.00 | 6.55% | 23,000,000.00 |
| 农八师财政局借款合同号 004 | 20 年 | 76,500,000.00 | 6.55% | 34,000,000.00 |
| 农八师财政局借款合同号城电贷 001 | 20 年 | 116,000,000.00 | 6.12% | 64,800,000.00 |
| 农八师财政局借款合同 07 电贷无电-05 号 | 20 年 | 4,620,000.00 | 6.55% | 3,660,000.00 |
| 农八师财政局 08 电贷完善、追加、无电-08 号 | 无固定还款期限 | 2,400,000.00 | 6.55% | 1,725,000.00 |
| 农八师财政局借款合同 2010 年城网-03 | 20 年 | 24,300,000.00 | 6.55% | 19,220,000.00 |
| 农八师财政局 2006 农电完善 001 号 | 18 年 | 8,800,000.00 | 6.55% | 4,960,000.00 |
| 农八师财政局 2006 农电完善 002 号 | 18 年 | 8,000,000.00 | 6.55% | 4,920,000.00 |
| 农八师财政局 08 电贷完善补充-08 号 | 20 年 | 6,000,000.00 | 7.05% | 4,750,000.00 |
| 农八师财政局 08 电贷完善、追加、无电-08 号 | 20 年 | 4,000,000.00 | 6.55% | 2,875,000.00 |
| 农八师财政局 09 电贷完善新增-02 号 | 20 年 | 18,500,000.00 | 6.55% | 12,680,000.00 |
| 农八师财政局 09 电贷第三批-08 号 | 20 年 | 8,500,000.00 | 6.55% | 6,250,000.00 |
| 农八师财政局 2010 年改造升级-07 | 20 年 | 20,000,000.00 | 6.55% | 15,410,000.00 |
| 2011 电网升级贷款 | 20 年 | 11,400,000.00 | 6.55% | 9,370,000.00 |
| 2012 电网升级贷款 | 20 年 | 29,400,000.00 | 6.55% | 24,840,000.00 |
| 2013 电网升级贷款 | 20 年 | 13,000,000.00 | 6.55% | 11,680,000.00 |
| 新兵投字[2015]24 号 2014 年农网升级贷款 | 20 年 | 16,500,000.00 | 7.05% | 15,660,000.00 |
| 新兵投字【2015】138 号 2015 年新增投资农网改造升级配套贷款 | 20 年 | 24,000,000.00 | 7.05% | 23,380,000.00 |

| 合同内容 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 期末余额 |
|---------------------------------|-----|---------------|-------|----------------|
| 新兵投字【2016】1号兵团2015年新增投资农网改造升级配套 | 20年 | 38,500,000.00 | 7.05% | 38,500,000.00 |
| 合计 | | | | 347,046,500.00 |

注 2: 根据天富能源第五届董事会第一次会议决议及交银金融租赁有限责任公司与新疆天富能源股份有限公司签订的《融资租赁合同》，以南热电分公司相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。

其中: 以 2*300MW 热电联产项目发电生产型设备中原值金额为 769,809,325.34 元的机器设备进行售后回租融资租赁获得 6 亿元租赁本金，年利息率为同期央行贷款基准利率下浮 10%，租赁期限 60 个月。截止 2016 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 420,000,000.00 元，未确认融资损益金额 326,448.20 元。

以 2*300MW 热电联产项目发电生产型设备中原值金额为 263,168,205.80 元的机器设备进行售后回租融资租赁获得 2 亿元租赁本金，年利息率为同期央行贷款基准利率下浮 10%，租赁期限 60 个月。截止 2016 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 160,000,000.00 元。

注 3: 根据新疆天富能源股份有限公司与浙江天蓝环保技术股份有限公司签订的《新疆天富能源股份有限公司南热电分公司 2*330 机组烟气脱硫装置运营项目商务合同》，由浙江天蓝环保技术股份有限公司出资 8,756.00 万元向天富能源收购南热电 3 号、4 号机组脱硫装置的所有资产，由浙江天蓝环保技术股份有限公司对该脱硫设备进行运营维护，天富能源在扣除电消耗等费用后按 0.01265 元/千瓦时向浙江天蓝黄渤技术股份有限公司支付脱硫收益。在运营期满时，浙江天蓝环保技术股份有限公司应将脱硫设施的运营权、收益权、全部资产、设施和设备、技术资料等无偿、完好地移交给天富能源。截止 2016 年 12 月 31 日，该长期应付款余额 74,325,355.92 元。

注 4: 石河子国有资产经营（集团）有限公司长期应付款情况:

| 合同内容 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 期末余额 |
|-------------------------------|------|----------------|-------|----------------|
| 2015 年城市配电项目 | 15 年 | 19,000,000.00 | 1.50% | 19,000,000.00 |
| 天富热电厂 2*330mw 机组余热供热利用项目 | 12 年 | 110,000,000.00 | 1.50% | 110,000,000.00 |
| 安康 110 千伏输变电工程、城南 110 千伏输变电工程 | 12 年 | 32,800,000.00 | 1.50% | 32,800,000.00 |
| 合计 | | 161,800,000.00 | | 161,800,000.00 |

(三十四) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 871,787,597.75 | 106,163,100.00 | 33,614,294.25 | 944,336,403.50 | 政府补助 |
| 合计 | 871,787,597.75 | 106,163,100.00 | 33,614,294.25 | 944,336,403.50 | |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|--------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|
| 2×125MW 热电工程贴 息 | 36,098,456.59 | | 4,477,746.68 | | 31,620,709.91 | 与资产相关 |
| 粉煤灰纸浆项目贴息 | 1,000,000.00 | | 125,000.00 | | 875,000.00 | 与资产相关 |
| 碳化硅晶片项目贴息 | 466,666.58 | | 66,666.68 | | 399,999.90 | 与资产相关 |
| 2×125MW 热电工程国产 设备增值税退税 | 31,587,215.66 | | 4,300,274.44 | | 27,286,941.22 | 与资产相关 |
| 粉煤灰造纸节能减排专 项资金 | 500,000.00 | | 62,500.00 | | 437,500.00 | 与资产相关 |
| 南热电厂配套热网项目 贴息 | 3,808,125.00 | | 261,000.00 | | 3,547,125.00 | 与资产相关 |
| 天然气入户项目贴息 | 6,386,833.40 | | 827,333.32 | | 5,559,500.08 | 与资产相关 |
| 08 自治区重点技术创新 项目专项补助 | 250,000.00 | | | -250,000.00 | | 与资产相关 |
| "沥青高性能球形活性 炭关键技术开发"专题 | 300,000.00 | | | -300,000.00 | | 与资产相关 |
| "沥青高性能球形活性 炭关键技术开发"科研经 费 | 100,000.00 | | | -100,000.00 | | 与资产相关 |
| 石河子财政局重大科技 经费(丙酮酸项目) | 1,800,000.00 | | | | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 特种纤维软化生产工艺 技术经费 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 玛河五级水电站项目收 农村电气化项目拨款(五 级) | 533,333.39 | | 53,333.32 | | 480,000.07 | 与资产相关 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|---------------|--------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|
| 钟家庄变电站项目收农村电气化项目拨款 | 400,000.00 | | 40,000.00 | | 360,000.00 | 与资产相关 |
| 煤化工项目贴息 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 南电电机系统节能改造 | 1,991,888.96 | | 227,333.33 | | 1,764,555.63 | 与资产相关 |
| 供热系统节能改造 | 1,913,499.98 | | 234,000.00 | | 1,679,499.98 | 与资产相关 |
| 球形吸附炭项目创新基金 | 490,000.00 | | | -490,000.00 | | 与资产相关 |
| 球形活性炭临床课题研究基金 | 700,000.00 | | | -700,000.00 | | 与资产相关 |
| 高性能沥青基球状活性炭关键工艺技术及装备研发 | 200,000.00 | | | -200,000.00 | | 与资产相关 |
| 城网改造项目贴息 | 1,184,000.00 | | 128,000.00 | | 1,056,000.00 | 与资产相关 |
| 热网改造二期项目贴息 | 3,668,791.67 | | 248,500.00 | | 3,420,291.67 | 与资产相关 |
| 能量系统优化节能改造项目 | 10,424,888.84 | | 902,666.69 | | 9,522,222.15 | 与资产相关 |
| 石河子 220kv 输变电工 程贴息 | 76,410,044.39 | | 3,477,393.39 | | 72,932,651.00 | 与资产相关 |
| 天富热电厂 2*300MW 扩 建工程贴息 | 27,389,444.47 | | 2,348,000.00 | | 25,041,444.47 | 与资产相关 |
| 系统节能改造项目 | 3,315,555.48 | | 297,333.36 | | 3,018,222.12 | 与资产相关 |
| 临床项目创新基金补贴 | 200,000.00 | | | -200,000.00 | | 与资产相关 |
| 师市科技型中小企业科 研基金 | 140,000.00 | | | -140,000.00 | | 与资产相关 |
| 天富热电股份 2*50MW 机组脱硫技改工程 | 1,344,444.45 | | 133,333.27 | | 1,211,111.18 | 与资产相关 |
| 天富南热电 2*125MW 烟 囱循环硫化床法项目 | 1,897,777.72 | | 186,666.68 | | 1,711,111.04 | 与资产相关 |
| 多热源联网能量系统优 化项目 | 19,830,833.32 | | 1,694,000.00 | | 18,136,833.32 | 与资产相关 |
| 城市用网建设专项资金 | 36,450,000.00 | | | | 36,450,000.00 | 与资产相关 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|----------------|--------------|-----------------|------|----------------|-----------------|
| 天富热电厂 2*300MW 扩 建工程-二期 | 140,458,620.95 | | 1,542,000.00 | | 138,916,620.95 | 与资产相关 |
| 石河子垃圾发电项目 | 1,840,000.00 | | 61,333.33 | | 1,778,666.67 | 与资产相关 |
| 石河子织染厂家属区临 时供热站 | 342,983.57 | | 216,621.20 | | 126,362.37 | 与资产相关 |
| 农八师农网完善工程专 项拨款 | 106,200,000.00 | | | | 106,200,000.00 | 与资产相关 |
| 红山电厂二、三、四级农 村水电增效扩容改造项 目 | 37,748,526.67 | | 2,603,347.50 | | 35,145,179.17 | 与资产相关 |
| 2013 年农网升级改造中 央预算内资金 | 5,100,000.00 | | | | 5,100,000.00 | 与资产相关 |
| 热电厂 2*50MW 锅炉低 氮及烟气脱硝技改项目 | 1,773,333.33 | | 126,666.67 | | 1,646,666.66 | 与资产相关 |
| 红山电厂二、三、四级农 村水电增效扩容改造项 目-2014 年新增 | 47,550,333.33 | | 3,279,333.83 | | 44,270,999.50 | 与资产相关 |
| 石河子 220kv 输变电工 程(城中 110 千伏)-2014 新增 | 56,180,000.00 | | | | 56,180,000.00 | 与资产相关 |
| 石河子 220kv 输变电工 程(光华、富锦 220 千伏) -2014 新增 | 81,480,000.00 | | | | 81,480,000.00 | 与资产相关 |
| 南热电厂 2*125MW 锅炉 低氮及烟气脱硝-2014 新 增 | 2,800,000.00 | | 200,000.00 | | 2,600,000.00 | 与资产相关 |
| 农八师纺织企业园区天 然气管网项目 | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 | 与资产相关 |
| 科技部高技术研究发展 中心拨付的先进稀土材 料制备及应用技术款项 | 1,912,000.00 | 1,114,000.00 | 1,640,600.00 | | 1,385,400.00 | 与资产相关 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 财政局科技经费款高纬 度地区提升光伏发电效 率工艺研究与应用 | 150,000.00 | 120,000.00 | 10,000.00 | | 260,000.00 | 与资产相关 |
| 政府节能减排资金 | 260,000.00 | | 30,000.00 | | 230,000.00 | 与资产相关 |
| 北区综合配套区集中供 热工程项目 | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2*300MW\2*125MW 锅 炉低氮及烟气\脱硝改造 项目 | 4,000,000.00 | | 233,333.33 | | 3,766,666.67 | 与资产相关 |
| 供热系统节能技术改造 项目兵团级节能减排专 项 | 2,000,000.00 | | 66,666.67 | | 1,933,333.33 | 与资产相关 |
| 供热节能中央专项双五 千西一路热力一次网新 建工程 | 3,150,000.00 | | | | 3,150,000.00 | 与资产相关 |
| 天富热电股份 1*12MW 垃圾焚烧发电项目 | 5,000,000.00 | | 333,333.33 | | 4,666,666.67 | 与资产相关 |
| 天富联众 220 千伏输变 电工程项目 | 2,090,000.00 | | | | 2,090,000.00 | 与资产相关 |
| 天富绿洲 220 千伏输变 电工程项目 | 5,230,000.00 | | | | 5,230,000.00 | 与资产相关 |
| 天富光华 220 千伏输变 电工程项目 | 1,570,000.00 | | | | 1,570,000.00 | 与资产相关 |
| 天富锦富 220 千伏输变 电工程项目 | 900,000.00 | | | | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 天富红山嘴电厂水电站 增效扩容项目 | 320,000.00 | | 21,333.33 | | 298,666.67 | 与资产相关 |
| 光华变电站至五中心变 电站电网联网工程 | 27,000,000.00 | | | | 27,000,000.00 | 与资产相关 |
| 棚户区改造 | 17,000,000.00 | | 566,666.67 | | 16,433,333.33 | 与资产相关 |
| 2014 年农网改造升级中 央预算内资金 | 11,550,000.00 | | | | 11,550,000.00 | 与资产相关 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|---------------|---------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 2015 年农网改造升级中 央预算内资金 | 4,800,000.00 | | | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年新增投资农网改 造升级中央预算内资金 | 15,400,000.00 | | | | 15,400,000.00 | 与资产相关 |
| 石河子市供热节能改造 项目西一路热力一次网 工程 | | 6,400,000.00 | | | 6,400,000.00 | 与资产相关 |
| 天富热电厂 2*33MW 机 组余热供热项目 | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 红山电厂二三四五级电 站增容扩效 | | 9,385,300.00 | 156,421.67 | | 9,228,878.33 | 与资产相关 |
| 锦富 220KV 输变电工程 2016 年基本建设贷款中 央财政贴息 | | 1,830,000.00 | | | 1,830,000.00 | 与资产相关 |
| 光华 220KV 输变电 2016 年基本建设贷款中央财 政贴息 | | 3,873,800.00 | | | 3,873,800.00 | 与资产相关 |
| 封闭煤场 | | 10,000,000.00 | 55,555.56 | | 9,944,444.44 | 与资产相关 |
| 师财建【2016】20 号新 兵投字 [2015] 176 号 2015 年农网改造升级 | | 9,600,000.00 | | | 9,600,000.00 | 与资产相关 |
| 师财建【2016】36 号新 兵投字【2016】38 号 2015 年农网升级 | | 7,200,000.00 | | | 7,200,000.00 | 与资产相关 |
| 师财建【2016】35 号新 兵投字【2016】39 号 2015 年农网升级 | | 11,550,000.00 | | | 11,550,000.00 | 与资产相关 |
| 师财建【2016】44 号新 兵投字【2016】81 号 2015 年新增投资农网升级 | | 7,700,000.00 | | | 7,700,000.00 | 与资产相关 |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 师财建【2016】43号新 兵投字【2016】78号2016 年农网升级 | | 5,400,000.00 | | | 5,400,000.00 | 与资产相关 |
| 师财建【2016】73号新 兵投字【2016】104号 2016年农网升级 | | 18,900,000.00 | | | 18,900,000.00 | 与资产相关 |
| 2016年安全预防及应急 专项资金 | | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | 与资产相关 |
| 2016年自治区战略新兴 产业专项资金项目-148 团20MW地面分布式光 伏发电项目 | | 590,000.00 | | | 590,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 871,787,597.75 | 106,163,100.00 | 31,234,294.25 | -2,380,000.00 | 944,336,403.50 | |

(三十五) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 天富能源资产支持专项计划 | 1,001,982,000.00 | 925,599,860.17 |
| 合计 | 1,001,982,000.00 | 925,599,860.17 |

根据新疆天富能源股份有限公司 2015 年 6 月 24 日正式成立的《天富能源资产支持专项计划说明书》、《天富能源资产支持专项计划基础资产买卖协议》及东方汇智资产管理有限公司与新疆天富集团有限责任公司签订的《天富能源资产支持专项计划担保合同》，天富能源依据特定高压供用电协议对特定用户在 2015 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日的特定月份产生的并对其抄表确认的应收账款及其从权利确认为资产支持专项计划的基础资产。天富能源于 2015 年 6 月 24 日收到认购参与资金 12 亿元，本期支付优先级资产支持证券 1.98 亿元，截止 2016 年 12 月 31 日，天富能源资产支持专项计划余额为 10.02 亿元。

(三十六) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 905,696,586.00 | | | | | | 905,696,586.00 |

(三十七) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 2,537,955,181.35 | 2,292,941.10 | | 2,540,248,122.45 |
| 其他资本公积 | 39,349,000.36 | | 12,891,611.39 | 26,457,388.97 |
| 合计 | 2,577,304,181.71 | 2,292,941.10 | 12,891,611.39 | 2,566,705,511.42 |

资本公积本期增加说明:

根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议同意公司将所持有的石河子市天富信息有限责任公司全部股权转让给新疆天富集团有限责任公司, 2016 年上述股权转让手续办理完成, 由此石河子市天富信息有限责任公司形成的资本公积 177.93 元一并转出。

2015 年根据天富能源 2014 年 12 月 5 日第四届董事会第三十九次会议审议通过的《关于公司控股子公司新疆天富天源燃气有限公司拟调整受让石河子市天源惠众天然气有限公司股权价格的议案》及新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会“师国资发【2015】9 号”《关于石河子市天源燃气有限公司收购自然人持有石河子市天源惠众天然气有限公司股权的批复》, 同意新疆天富天源燃气有限公司收购曹天娥等 5 位自然人持有的石河子市天源惠众天然气有限公司 49% 的少数股权, 支付对价与可辨认净资产的差额 2,292,941.10 调减资本公积-资本溢价。2016 年因石河子市天源惠众天然气有限公司注销, 对应的资本公积-资本溢价转出导致增加资本公积 2,292,941.10 元。

资本公积本期减少说明:

根据北京天科合达蓝光半导体有限公司决议由引入厦门中和致信创业投资合伙企业(有限合伙)等投资人共增资 50,638,700.00 元, 使得上海汇合达投资管理有限公司持北京天科合达蓝光半导体有限公司股份由 40.08% 下降至 27.06%。同时经北京天科合达蓝光半导体有限公司决议及天富能源第五届董事会第十次会议决议公告同意北京天科合达蓝光半导体有限公司以其截止 2015 年 7 月 31 日的全部股东作为共同发起人, 整体改制变更为股份有限公司并以 2015 年 7 月 31 日为基准日经审计后的净资产 116,024,617.74 元, 按 1.503:1, 折合 77,194,350 股作为股份公司的股本, 剩余 38,830,267.74 元转为股份公司的资本公积。2015 年根据企业会计准则, 资本公积其他资本公积增加 12,891,789.32 元, 2016 年新疆天富能源股份有限公司将持有上海汇合达投资管理有限公司转让给新疆天富集团有限责任公司, 由此减少对北京天科合达蓝光半导体有限公司的股权, 对应的资本公积—其他资本公积同时转出。

(三十八) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 270,733,214.21 | 31,977,855.26 | | 302,711,069.47 |
| 合计 | 270,733,214.21 | 31,977,855.26 | | 302,711,069.47 |

(三十九) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 867,438,214.26 | 695,814,160.10 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 867,438,214.26 | 695,814,160.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 312,617,962.00 | 312,468,807.75 |
| 减：提取法定盈余公积 | 31,977,855.26 | 35,783,949.59 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利（注 1） | 181,139,317.20 | 105,060,804.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他（注 2） | -10,598,670.29 | |
| 期末未分配利润 | 977,537,674.09 | 867,438,214.26 |

注 1：根据 2016 年 5 月 16 日股东大会审议通过的《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》，公司以 905,696,586 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计 181,139,317.20 元。

注 2：本期由于转让及注销子公司孙公司而减少合并范围内公司，由此增加未分配利润 10,598,670.29 元，具体见资本公积。

(四十) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,553,023,045.09 | 2,418,227,990.89 | 3,339,815,758.42 | 2,381,738,608.07 |
| 其他业务 | 83,015,829.47 | 81,861,432.38 | 144,153,387.47 | 55,010,483.77 |
| 合计 | 3,636,038,874.56 | 2,500,089,423.27 | 3,483,969,145.89 | 2,436,749,091.84 |

1、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工业 | 3,191,647,997.36 | 2,176,573,092.48 | 3,073,235,975.58 | 2,217,626,854.44 |
| (2) 商业 | 261,410,664.01 | 149,623,071.41 | 201,511,283.95 | 104,976,914.13 |
| (3) 施工业 | 99,964,383.72 | 92,031,827.00 | 65,068,498.89 | 59,134,839.50 |
| 合计 | 3,553,023,045.09 | 2,418,227,990.89 | 3,339,815,758.42 | 2,381,738,608.07 |

2、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电 | 2,774,396,732.90 | 1,767,079,387.74 | 2,705,510,439.00 | 1,835,302,614.06 |
| 热 | 417,251,264.46 | 409,493,704.74 | 367,725,536.58 | 382,324,240.38 |
| 天然气收入 | 260,229,236.91 | 148,785,775.79 | 188,186,436.56 | 97,920,851.06 |
| 建筑施工收入 | 99,964,383.72 | 92,031,827.00 | 65,068,498.89 | 59,134,839.50 |
| 其他商品销售收入 | 1,181,427.10 | 837,295.62 | 13,324,847.39 | 7,056,063.07 |
| 合计 | 3,553,023,045.09 | 2,418,227,990.89 | 3,339,815,758.42 | 2,381,738,608.07 |

3、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 石河子地区 | 3,513,628,045.76 | 2,392,207,921.85 | 3,317,234,412.34 | 2,365,598,826.64 |
| 其他地区 | 39,394,999.33 | 26,020,069.04 | 22,581,346.08 | 16,139,781.43 |
| 合计 | 3,553,023,045.09 | 2,418,227,990.89 | 3,339,815,758.42 | 2,381,738,608.07 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 763,158,137.03 | 20.99 |
| 新疆大全新能源有限公司 | 318,264,882.46 | 8.75 |
| 新疆晶鑫硅业有限公司 | 244,658,849.54 | 6.73 |
| 新疆西部合盛硅业有限公司 | 169,304,206.06 | 4.66 |
| 新疆鑫能天源碳化硅有限公司 | 70,199,134.36 | 1.93 |
| 合计 | 1,565,585,209.45 | 43.06 |

(四十一) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 2,775,921.45 | 9,284,086.69 |
| 城市维护建设税 | 13,975,639.37 | 14,395,955.49 |
| 教育费附加 | 10,534,308.23 | 7,998,845.54 |
| 房产税 | 3,671,515.14 | |
| 土地使用税 | 3,126,689.52 | |
| 印花税 | 1,507,430.50 | |
| 车船使用税 | 240,223.43 | |
| 其他 | | 9,006.86 |
| 合计 | 35,831,727.64 | 31,687,894.58 |

(四十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 72,285,946.96 | 78,843,314.70 |
| 其中主要项目有： | | |
| 职工薪酬 | 34,610,850.24 | 35,814,630.61 |
| 折旧费 | 18,935,101.26 | 21,849,200.90 |
| 水电费 | 5,191,562.84 | 5,975,073.80 |
| 修理费 | 2,185,749.92 | 2,836,071.79 |
| 车辆费用 | 2,667,018.42 | 4,548,336.91 |
| 安措费 | 3,690,541.33 | 1,692,387.15 |
| 租赁费 | 2,038,170.96 | 1,726,803.78 |

(四十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 278,142,169.06 | 307,631,318.07 |
| 其中主要项目有： | | |
| 职工薪酬 | 170,037,450.39 | 172,652,445.58 |
| 咨询费 | 15,828,799.39 | 38,047,999.12 |
| 折旧费 | 23,756,829.04 | 15,081,263.59 |
| 税金 | 12,059,332.28 | 14,528,747.28 |
| 长期、无形资产费用摊销 | 9,574,899.73 | 6,665,504.43 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 车辆费用 | 4,764,987.99 | 6,233,257.64 |
| 绿化费 | 4,966,985.93 | 6,602,400.00 |
| 租赁费 | 4,622,740.53 | 7,264,754.21 |

(四十四) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 383,806,210.00 | 324,089,265.26 |
| 减：利息收入 | 17,958,484.22 | 12,805,620.51 |
| 汇兑损益 | | -63,208.48 |
| 其他 | 21,755,487.45 | 13,837,745.61 |
| 合计 | 387,603,213.23 | 325,058,181.88 |

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | 13,552,099.19 | -58,742,396.26 |
| 存货跌价损失 | 1,033,915.54 | 1,681,575.55 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 4,397,658.44 | |
| 长期股权投资减值损失 | | 12,221,223.44 |
| 固定资产减值损失 | 954,237.54 | |
| 在建工程减值损失 | 32,853,774.18 | |
| 商誉减值损失 | 6,367,500.00 | |
| 合计 | 59,159,184.89 | -44,839,597.27 |

(四十六) 投资收益

1、投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,092,403.72 | -21,584,827.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,059,357.96 | 29,168.00 |
| 合计 | 24,151,761.68 | -21,555,659.26 |

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|----------------|
| 新疆立业天富能源有限公司 | -165,122.56 | -605,367.36 |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 2,166,122.19 | 1,650,619.80 |
| 北京天科合达蓝光半导体有限公司 | | -22,608,033.51 |
| 新疆天特物流有限责任公司 | 95,933.36 | 137,538.83 |
| 北京中富通新能源投资有限公司 | | |
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | -4,529.27 | -159,585.02 |
| 合 计 | 2,092,403.72 | -21,584,827.26 |

3、 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|-----------|
| 北京中富通新能源投资有限公司 | | 29,168.00 |
| 新疆天特物流有限责任公司 | -5,266,929.65 | |
| 石河子市天富信息有限责任公司 | 21,303,206.17 | |
| 石河子市天富电力设计有限公司 | 128,543.59 | |
| 上海汇合达投资管理有限公司 | 5,894,537.85 | |
| 合 计 | 22,059,357.96 | 29,168.00 |

(四十七) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,058,715.86 | 1,120,522.97 | 2,058,715.86 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,058,715.86 | 492,069.02 | 2,058,715.86 |
| 无形资产处置利得 | | 628,453.95 | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 57,665,979.75 | 55,625,495.89 | 57,665,979.75 |
| 其他 | 1,373,264.74 | 3,109,738.67 | 1,373,264.74 |
| 合 计 | 61,097,960.35 | 59,855,757.53 | 61,097,960.35 |

| 计入当期损益的政府补助 | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 2×125MW 热电工程贴息 | 4,477,746.68 | 4,477,746.68 | 与资产相关 |
| 2×125MW 热电工程国产设备增值税退税 | 4,300,274.44 | 4,300,274.44 | 与资产相关 |
| 天富热电厂 2*300MW 扩建工程 | 3,890,000.00 | 3,890,000.00 | 与资产相关 |
| 多热源联网能量系统优化项目 | 1,694,000.00 | 1,694,000.00 | 与资产相关 |
| 天然气入户项目贴息 | 827,333.32 | 827,333.32 | 与资产相关 |
| 供热系统节能改造 | 234,000.00 | 234,000.00 | 与资产相关 |
| 石河子 220kv 输变电工程 | 3,477,393.39 | 3,477,393.36 | 与资产相关 |
| 南热电厂配套热网项目贴息 | 261,000.00 | 261,000.00 | 与资产相关 |
| 能量系统优化节能改造项目 | 902,666.69 | 952,666.68 | 与资产相关 |
| 热网改造二期项目贴息 | 248,500.00 | 248,500.00 | 与资产相关 |
| 南电电机系统节能改造 | 227,333.33 | 227,333.32 | 与资产相关 |
| 天富南热电 2*125MW 烟囱循环硫化床法项目 | 186,666.68 | 186,666.68 | 与资产相关 |
| 系统节能改造项目 | 297,333.36 | 297,333.36 | 与资产相关 |
| 天富热电股份 2*50MW 机组脱硫技改工程 | 133,333.27 | 133,333.32 | 与资产相关 |
| 城网改造项目贴息 | 128,000.00 | 128,000.00 | 与资产相关 |
| 粉煤灰纸浆项目贴息 | 125,000.00 | 125,000.00 | 与资产相关 |
| 石河子染织厂家属区临时供热站 | 216,621.20 | 216,621.20 | 与资产相关 |
| 碳化硅晶片项目贴息 | 66,666.68 | 66,666.68 | 与资产相关 |
| 粉煤灰造纸节能减排专项资金 | 62,500.00 | 62,500.00 | 与资产相关 |
| 玛河五级水电站项目 | 53,333.32 | 53,333.32 | 与资产相关 |
| 钟家庄变电站项目 | 40,000.00 | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 热电厂 2*50MW 锅炉低氮及烟气脱硝技改项目 | 126,666.67 | 126,666.67 | 与资产相关 |
| 南热电厂 2*125MW 锅炉低氮及烟气脱硝-2014 新增 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 政府节能减排资金 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与资产相关 |
| 红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目 | 2,603,347.50 | 1,301,673.33 | 与资产相关 |
| 红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目-2014 年新增 | 3,279,333.83 | 1,639,666.67 | 与资产相关 |
| 石河子垃圾发电项目 | 61,333.33 | | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 科技部高技术研究发展中心拨付的先进稀土材料制备及应用技术款项 | 1,640,600.00 | | 与资产相关 |
| 财政局科技经费款高纬度地区提升光伏发电效率工艺研究与应用 | 10,000.00 | | 与资产相关 |
| 2*300MW\2*125MW 锅炉低氮及烟气\脱硝改造项目 | 233,333.33 | | 与资产相关 |
| 供热系统节能技术改造项目兵团级节能减排专项 | 66,666.67 | | 与资产相关 |
| 天富热电股份 1*12MW 垃圾焚烧发电项目 | 333,333.33 | | 与资产相关 |
| 天富红山嘴电厂水电站增效扩容项目 | 21,333.33 | | 与资产相关 |
| 棚户区改造 | 566,666.67 | | 与资产相关 |
| 红山电厂二三四五级电站增容扩效 | 156,421.67 | | 与资产相关 |
| 封闭煤场 | 55,555.56 | | 与资产相关 |
| 商服及民用天然气差价补贴 | | 6,664,934.80 | 与收益相关 |
| 天然气差价补贴 | | 7,606,382.21 | 与收益相关 |
| 天然气差价补贴 | | 3,507,625.81 | 与收益相关 |
| 2014 年度师市科协工作先进集体和先进个人表彰 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度城市用电附加代征手续费 | | 286,900.00 | 与收益相关 |
| 2015 年“中央专项”暨“双五千”招收安置补助资金 | | 2,438,200.00 | 与收益相关 |
| 2014 年师市工业优秀技术创新项目及企业奖励资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年师市各机组脱硝工程奖励资金 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年师市工业污染防治项目及清洁生产先进企业奖励资金 | | 280,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年师市工业竞赛投资贡献奖励资金 | | 750,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年排污费专项资金 | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年上半年兵团企业上市专项引导资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年师市工业竞赛及 2015 年首季“开门红”活动先进企业奖励资金 | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年自治区战略性新兴产业专项资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年环保污染治理专项资金 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年辽宁省对口支援八师项目资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|--------------|--------------|-----------------|
| 环境保护先进集体奖 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年师市工业竞赛专项考核奖励资金 | | 950,000.00 | 与收益相关 |
| 石河子市超声波流量计远程监控取水计量设施调拨 | | 324,972.00 | 与收益相关 |
| 财政局拨来冬抽补助资金 | | 564,500.00 | 与收益相关 |
| 收粉煤灰场补偿款 | | 733,272.04 | 与收益相关 |
| 代征天然气差价劳务费补贴 | | 136,000.00 | 与收益相关 |
| 工业竞赛奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 农八师财政局文件（2015）44 号、53 号、11 号 | | 310,000.00 | 与收益相关 |
| 关于拨付 2015 年师市工业竞赛专项考核奖励的通知 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 西北地区垃圾焚烧厂渗滤液处理研究与应用 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 石河子市财政局出具《关于拨付天源燃气有限公司 2015 年度代征天然气价差补贴的通知》（石财非税【2016】17 号） | 6,450,058.19 | | 与收益相关 |
| 石河子市财政局文件石财文行【2016】5 号关于拨付生活垃圾处理专项资金的通知-石河子市财政局 | 4,596,759.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年“中央专项”暨“双五千”招收安置补助资金 | 4,575,800.00 | | 与收益相关 |
| 新疆兵团农八师财务局文件《关于下达 2016 年基本建设贷款中央财政贴息（拨款）的通知》师财建【2016】76 号 | 2,668,000.00 | | 与收益相关 |
| 兵团环保减排专项资金预算拨款 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗补贴拨付 | 1,305,090.17 | | 与收益相关 |
| 2015 年师市工业竞赛活动项目投资贡献先进单位奖励资金的决定 | 1,260,000.00 | | 与收益相关 |
| 超低排放资金补助 | 1,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年排污费专项资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度城市用电附加代征手续费 | 289,281.38 | | 与收益相关 |
| 收社保稳岗补贴 | 279,872.93 | | 与收益相关 |
| 2016 年师市工业首季“开门红”考核奖励资金 | 260,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年上半年兵团企业上市专项引导资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| 再就业社会保险补贴资金 | 167,864.50 | | 与收益相关 |
| 个税手续费 | 134,968.33 | | 与收益相关 |
| 2015 年兵团人才发展专项资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业产值增幅高贡献大的奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 兵团博士后专项经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 石河子市财政局出具《关于拨付天源燃气有限公司 2015 年度代征天然气价差收入劳务费补贴通知》(石财非税【2016】15 号) | 96,991.00 | | 与收益相关 |
| 收 2015 年师市工业质量效益管理年专项行动考核奖励资金 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 石河子残联先进单位表彰款 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 新疆兵团农八师财务局文件《关于拨付 2015 年师市工业质量效益管理年专项行动考核奖励资金的通知》师财企【2016】71 号 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 石河子残联春节慰问金 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技局专利资助金 | 4,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度师市科协工作先进集体和先进个人表彰 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 57,665,979.75 | 55,625,495.89 | |

(四十八) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 769,443.56 | 1,747,731.30 | 769,443.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | 769,443.56 | 1,747,731.30 | 769,443.56 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 4,728,020.61 | 1,443,104.50 | 4,728,020.61 |
| 其他 | 1,944,926.53 | 3,381,701.44 | 1,944,926.53 |
| 合计 | 7,442,390.70 | 6,572,537.24 | 7,442,390.70 |

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 69,962,534.90 | 68,610,531.11 |
| 递延所得税费用 | 3,804,548.12 | -1,096,708.46 |
| 合计 | 73,767,083.02 | 67,513,822.65 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 380,734,540.84 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 57,110,181.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -104,802.71 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 120,015.77 |
| 非应税收入的影响 | -349,779.58 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,469,084.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 9,522,384.35 |
| 所得税费用 | 73,767,083.02 |

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 26,431,685.50 | 30,427,786.86 |
| 利息收入 | 17,958,484.22 | 12,805,620.51 |
| 营业外收入 | 1,373,264.74 | 3,109,738.67 |
| 企业间往来 | 47,854,834.74 | 77,623,880.41 |
| 合计 | 93,618,269.20 | 123,967,026.45 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 54,303,360.59 | 64,350,034.46 |
| 销售费用 | 18,739,995.46 | 19,452,679.41 |
| 营业外支出 | 6,672,947.14 | 4,824,805.94 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 企业间往来 | 31,259,240.72 | 74,635,570.96 |
| 财务费用 | 21,755,487.45 | 13,837,745.61 |
| 合计 | 132,731,031.36 | 177,100,836.38 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|------------------|
| 递延收益 | 106,163,100.00 | 119,662,000.00 |
| 天富能源资产支持专项计划 | | 1,200,000,000.00 |
| 交银金融租赁有限责任公司 | | 800,000,000.00 |
| 浙江天蓝环保技术股份有限公司 | | 87,560,000.00 |
| 农八师财务局农网完善贷款 | 38,500,000.00 | 40,500,000.00 |
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 161,800,000.00 | - |
| 合计 | 306,463,100.00 | 2,247,722,000.00 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 归还农网改造工程借款 | 20,005,000.00 | 20,075,000.00 |
| 归还城网改造工程借款 | 7,670,000.00 | 8,465,000.00 |
| 归还无电地区电力建设 | 295,000.00 | 135,000.00 |
| 归还交银金融租赁有限责任公司融资租赁费 | 160,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 天富能源资产支持专项计划次级债券 | 198,018,000.00 | 60,000,000.00 |
| 浙江天蓝环保技术股份有限公司 | 13,500,425.50 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 399,488,425.50 | 228,675,000.00 |

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 306,967,457.82 | 313,052,680.47 |
| 加：资产减值准备 | 59,159,184.89 | -44,839,597.27 |
| 固定资产等折旧 | 626,559,253.73 | 468,029,077.27 |
| 无形资产摊销 | 3,581,776.42 | 2,324,489.48 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 6,066,847.03 | 3,291,478.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -1,289,272.30 | 627,208.33 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 381,007,595.26 | 324,089,265.26 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -24,151,761.68 | 21,555,659.26 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,564,715.97 | -1,096,708.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,366,770.27 | -93,753,888.34 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 317,199,345.07 | -110,224,189.12 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,071,066,095.51 | -237,118,054.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 606,965,816.97 | 645,937,421.43 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 1,587,433,914.99 | 797,682,563.50 |
| 减：现金的期初余额 | 797,682,563.50 | 894,792,908.01 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 789,751,351.49 | -97,110,344.51 |

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 26,156,900.00 |
| 其中：新疆天富惠业燃气有限公司 | 26,156,900.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 730,308.88 |
| 巩留县力通能源有限责任公司 | 497,709.55 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 | 106,395.53 |

| | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 | 28.81 |
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | 126,174.99 |
| 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 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 25,426,591.12 |

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 15,493,700.00 |
| 其中：上海汇合达投资管理有限公司 | 723,700.00 |
| 石河子天富电力设计有限公司 | 1,990,200.00 |
| 石河子市天富信息有限责任公司 | 12,779,800.00 |
| 石河子市天源惠众天然气有限公司 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 17,336,702.84 |
| 其中：上海汇合达投资管理有限公司 | 16,808,369.10 |
| 石河子天富电力设计有限公司 | 42,357.26 |
| 石河子市天富信息有限责任公司 | 358,494.90 |
| 石河子市天源惠众天然气有限公司 | 127,481.58 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -1,843,002.84 |

4、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,587,433,914.99 | 797,682,563.50 |
| 其中：库存现金 | 11,607.40 | 41,166.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,587,422,307.59 | 797,641,396.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,587,433,914.99 | 797,682,563.50 |
| 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 | | |

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 234,870,873.75 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金及天富能源资产支持专项计划监管资金 |
| 应收票据 | 212,983,025.89 | 已质押的应收票据及代保管票据 |
| 其他流动资产 | 210,990,000.00 | 归属于天富能源资产支持专项计划银行理财产品 |
| 合计 | 658,843,899.64 | |

其他所有权或使用权受到限制的资产见“附注十一、承诺及或有事项(一)重要承诺事项 1、资产负债表日存在的重要承诺”

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

| 被购买方名称 | 股权取得时 点 | 股权取得成本 (万元) | 股权取得 比例 (%) | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被 购买方的收入 | 购买日至期末被 购买方的净利润 |
|-------------------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|--|-------------------|--------------------|
| 巩留县力通能源有限责任公司 (注 1) | 2016 年 5 月 | 1,700.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016 年 5 月 1 日 | 董事会审议通过、新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会批复同意、款项已支付、工商已办理变更登记 | 4,476,756.78 | 232,227.87 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 (注 2) | 2016 年 5 月 | 1,700.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016 年 5 月 1 日 | 董事会审议通过、新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会批复同意、款项已支付、工商已办理变更登记 | 2,863,718.26 | 165,821.47 |
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 (注 3) | 2016 年 5 月 | 1,700.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016 年 5 月 1 日 | 董事会审议通过、新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会批复同意、款项已支付、工商已办理变更登记 | | |
| 新疆天富惠业燃气有限公司(注 4) | 2016 年 1 月 | 2,615.69 | 32.70 | 股权转让 | 2016 年 1 月 1 日 | 董事会审议通过、款项已支付、工商已办理变更登记 | 14,794,531.05 | -1,574,088.92 |

注 1：根据天富能源 2015 年第五届董事会第十一次会议决议，同意公司下属子公司新疆天富天源燃气有限公司按 1,700 万元的收购巩留县力通能源有限责任公司，该公司原股东结构为王绍军持有公司 55%的股权、陶媛持有公司 20%的股权、陈林持有公司 20%的股权、姜东升持有公司 5%的股权，2016 年 5 月收到新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会【师国资发（2016）58 号】《关于新疆天富天源燃气有限公司拟收购伊犁三家燃气公司 100%股权的批复》同意收购上述股权，2016 年 5 月相关手续已办理完成。

注 2：根据天富能源 2015 年第五届董事会第十一次会议决议，同意公司下属子公司新疆天富天源燃气有限公司按 1,700 万元的收购巩留县广通能源发展有限公司，该公司原股东结构为王绍军持有公司 80%的股权、陶媛持有公司 20%的股权，2016 年 5 月收到新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会【师国资发（2016）58 号】《关于新疆天富天源燃气有限公司拟收购伊犁三家燃气公司 100%股权的批复》同意收购上述股权，2016 年 5 月相关手续已办理完成。

注 3：根据天富能源 2015 年第五届董事会第十一次会议决议，同意公司下属子公司新疆天富天源燃气有限公司按 1,700 万元的收购尼勒克县力通能源发展有限公司，该公司原股东结构为王绍军持有公司 100%的股权，2016 年 5 月收到新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会【师国资发（2016）58 号】《关于新疆天富天源燃气有限公司拟收购伊犁三家燃气公司 100%股权的批复》同意收购上述股权，2016 年 5 月相关手续已办理完成，截止 2016 年 12 月 31 日尼勒克县力通能源发展有限公司尚处于开办期。

注 4：2015 年 11 月 24 日天富能源第五届董事会第十二次会议决议同意天源燃气以现金方式收购拓北公司持有的惠业燃气 32.7%的股权，收购价格为 2,616 万元，完成收购天源燃气将占惠业燃气总股本的 65%，拓北公司将占惠业燃气总股本的 35%，2016 年 1 月股权转让款已支付，相关手续已办理完成。

2、 合并成本及商誉

| | 巩留县力通能源有 限责任公司（注） | 巩留县广通能源发 展有限公司（注） | 尼勒克县力通能源发展 有限公司（注） | 新疆天富惠业燃气有 限公司 |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
| 合并成本 | | | | |
| —现金 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | 26,156,900.00 |
| —非现金资产的公允价值 | | | | |
| —发行或承担的债务的公允价值 | | | | |
| —发行的权益性证券的公允价值 | | | | |

| | 巩留县力通能源有 限责任公司（注） | 巩留县广通能源发 展有限公司（注） | 尼勒克县力通能源发展 有限公司（注） | 新疆天富惠业燃气有 限公司 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
| —或有对价的公允价值 | | | | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | | | 25,678,918.87 |
| —其他 | | | | |
| 合并成本合计 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 | 51,835,818.87 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 9,622,565.37 | 10,207,792.89 | 14,000,000.00 | 51,675,842.93 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 7,377,434.63 | 6,792,207.11 | 3,000,000.00 | 159,975.94 |

注：根据新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会【师国资发（2016）58号】《关于新疆天富天源燃气有限公司拟收购伊犁三家燃气公司100%股权的批复》，同意新疆天富天源燃气有限公司出资5100万元收购巩留县力通能源有限责任公司、巩留县广通能源发展有限公司、尼勒克县力通能源发展有限公司三家燃气公司100%的股权，经同致信德（北京）资产评估有限公司新疆分公司出具《新疆天富天源燃气有限公司拟收购巩留县广通能源发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告书【同致信德新评报字（2015）第070号】》、《新疆天富天源燃气有限公司拟收购尼勒克县力通能源发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告书【同致信德新评报字（2015）第071号】》、《新疆天富天源燃气有限公司拟收购巩留县力通能源有限责任公司股东全部权益价值项目资产评估报告书【同致信德新评报字（2015）第072号】》评估报告，以上三家燃气公司100%股权评估价值总计为5,172.84万元。上述三家公司合计形成商誉1,716.96万元。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| | 巩留县力通能源有限责任公司 | | 巩留县广通能源发展有限公司 | | 尼勒克县力通能源发展有限公司 | | 新疆天富惠业燃气有限公司 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | | | | | | | |
| 货币资金 | 497,709.55 | 497,709.55 | 106,395.53 | 106,395.53 | 28.81 | 28.81 | 126,174.99 | 126,174.99 |
| 应收账款 | | | | | | | 9,732,652.15 | 9,732,652.15 |
| 预付款项 | 672,008.00 | 672,008.00 | 75.80 | 75.80 | | | | |
| 其他应收款 | 625,000.00 | 625,000.00 | 1,520,292.64 | 1,520,292.64 | | | | |
| 存货 | 99,401.79 | 99,401.79 | 75,831.37 | 75,831.37 | 11,459.79 | 11,459.79 | 494,918.88 | 494,918.88 |
| 在建工程 | | | | | 12,032,601.92 | 12,032,601.92 | 146,000.00 | 146,000.00 |
| 固定资产 | 9,599,819.72 | 9,599,819.72 | 8,190,452.49 | 8,190,452.49 | | | 63,981,538.82 | 63,981,538.82 |
| 无形资产 | 1,335,646.22 | 1,335,646.22 | 726,126.88 | 726,126.88 | 1,782,131.00 | 1,782,131.00 | 5,900,408.41 | 5,900,408.41 |
| 长期待摊费用 | | | | | 46,119.10 | 46,119.10 | | |
| 资产合计 | 12,829,585.28 | 12,829,585.28 | 10,619,174.71 | 10,619,174.71 | 13,872,340.62 | 13,872,340.62 | 80,381,693.25 | 80,381,693.25 |
| 负债： | | | | | | | | |
| 借款 | | | | | | | | |
| 应付款项 | 9,583.20 | 9,583.20 | | | | | 887,043.86 | 887,043.86 |
| 预收款项 | | | 1,032.21 | 1,032.21 | | | | |
| 应交税费 | -258,234.16 | -258,234.16 | -213,578.20 | -213,578.20 | -302,267.43 | -302,267.43 | -7,295.18 | -7,295.18 |
| 应付职工薪酬 | | | | | | | 647.75 | 647.75 |

| | 巩留县力通能源有限责任公司 | | 巩留县广通能源发展有限公司 | | 尼勒克县力通能源发展有限公司 | | 新疆天富惠业燃气有限公司 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 其他应付款 | 3,455,670.87 | 3,455,670.87 | 623,927.81 | 623,927.81 | 174,608.05 | 174,608.05 | | |
| 负债合计 | 3,207,019.91 | 3,207,019.91 | 411,381.82 | 411,381.82 | -127,659.38 | -127,659.38 | 880,396.43 | 880,396.43 |
| 净资产 | 9,622,565.37 | 9,622,565.37 | 10,207,792.89 | 10,207,792.89 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | 79,501,296.82 | 79,501,296.82 |
| 减：少数股东权益 | | | | | | | 27,825,453.89 | 27,825,453.89 |
| 取得的净资产 | 9,622,565.37 | 9,622,565.37 | 10,207,792.89 | 10,207,792.89 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | 51,675,842.93 | 51,675,842.93 |

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权 在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按 照公允价值重新计量产生 的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在 购买日的公允价值的确定 方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权 相关的其他综合收益转入 投资收益的金额 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | 25,678,918.873 | 25,683,448.14 | -4,529.27 | 购买日净资产 | |

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生的同一控制下企业合并。

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------------|---------------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 上海汇合达投资管理有限公司 (注 1) | 723,700.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016年1月 | 董事会决议、股权转让协议 | 5,894,537.85 | 0.00 | | | | | |
| 石河子市天富信息有限责任公司 (注 2) | 12,779,800.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016年1月 | 董事会决议、股权转让协议 | 21,303,206.17 | 0.00 | | | | | |
| 石河子市天富电力设计有限公司 (注 3) | 1,990,200.00 | 100.00 | 股权转让 | 2016年1月 | 董事会决议、股权转让协议 | 128,543.59 | 0.00 | | | | | |

注 1：公司下属全资子公司上海汇合达投资管理有限公司持有上海合达炭素材料有限公司 51% 的股权、上海安妥欣医药科技有限公司 100% 的股权、新疆安妥欣医药科技有限公司 100% 的股权。根据新疆天富能源股份有限公司 2015 年第五届董事会第十六次会议决议同意公司将所持有的上海汇合达投资管理有限公司全部股权及其下属企业转让给新疆天富集团有限责任公司，转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益金额 72.37 万元，同时自评估基准日至交接完成期间，上海汇合达管理有限公司及其下属公司所产生的一切损益归新疆天富集团有限责任公司所有，2016 年股权转让手续办理完成，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 5,894,537.85 元确认为当期损益。

注 2: 公司下属全资子公司石河子市天富信息有限责任公司持有石河子市天富装饰装修工程有限公司 60% 的股权, 根据新疆天富能源股份有限公司 2015 年第五届董事会第十六次会议决议同意公司将所持有的石河子市天富信息有限责任公司及下属子公司全部股权转让给新疆天富集团有限责任公司, 转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益金额 1,277.98 万元, 同时自评估基准日至交接完成期间, 石河子市天富信息有限责任公司及下属子公司所产生的一切损益归新疆天富集团有限责任公司所有, 2016 年股权转让手续办理完成, 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 21,303,206.17 元确认为当期损益。

注 3: 根据新疆天富能源股份有限公司 2015 年第五届董事会第十六次会议决议同意公司及下属子公司持有的石河子市天富电力设计有限公司全部股权转让给新疆天富集团有限责任公司, 转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益金额 199.02 万元, 同时自评估基准日至交接完成期间, 石河子市天富电力设计有限公司所产生的一切损益归新疆天富集团有限责任公司所有, 2016 年股权转让手续办理完成, 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 128,543.59 元确认为当期损益。

(四) 其他原因的合并范围变动

本年减少合并范围公司一家, 原因为: 2016 年石河子市天源惠众天然气有限公司税务注销办理完成, 由此减少合并范围内公司。

本年新增合并范围公司二家, 原因为: (1) 新疆天富天源燃气有限公司下属子公司新疆天富天然气有限责任公司 2016 年 11 月出资成立新疆天富盛源燃气有限公司, 注册资本为 500 万人民币, 已认缴出资并取得统一社会信用代码为 91650205MA7778YL4Y 的营业执照。(2) 根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告同意公司以自有资金现金出资 2 亿元, 设立新疆天富能源售电有限责任公司(暂定名, 具体以工商登记机关核定为准)。2016 年 7 月 7 日正式成立新疆天富能源售电有限公司并获取统一社会信用代码为 91659001MA776GG048 的营业执照, 截止 2016 年 12 月 31 日注册资本已认缴未实缴。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------|-------|------|--------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 石河子天富农电有限责任公司 | 石河子 | 石河子 | 电力 | 100.00 | | 设立 |
| 玛纳斯天富水利发电有限公司 | 玛纳斯 | 玛纳斯 | 电力 | 100.00 | | 设立 |
| 石河子天富水利电力工程有限责任公司(注1) | 石河子 | 石河子 | 工程施工 | 86.67 | | 设立 |
| 石河子开发区天富电力物资有限责任公司(注2) | 石河子 | 石河子 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 石河子开发区天富生化技术有限责任公司 | 石河子 | 石河子 | 化工 | 75.00 | | 设立 |
| 石河子开发区天富燃料运输有限公司 | 石河子 | 石河子 | 运输 | 55.00 | | 设立 |
| 石河子天富南热电有限公司 | 石河子 | 石河子 | 电力 | 75.00 | | 设立 |
| 新疆天富特种纤维纸浆制造有限公司 | 石河子 | 石河子 | 造纸 | 80.00 | | 设立 |
| 新疆天富天然气有限责任公司 | 石河子 | 石河子 | 煤气、天然气 | | 65.00 | 设立 |
| 石河子市天源惠泉天然气有限公司 | 石河子 | 石河子 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 设立 |
| 石河子市天源惠新天然气有限公司 | 石河子 | 石河子 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 设立 |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 石河子 | 石河子 | 煤气、天然气 | 94.05 | | 购买 |
| 沙湾百川燃气有限公司 | 沙湾 | 沙湾 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 新疆天富金阳新能源有限责任公司 | 石河子 | 石河子 | 电力 | 100.00 | | 设立 |
| 新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司 | 石河子 | 石河子 | 电力 | 100.00 | | 设立 |
| 奎屯非创精细燃气有限公司 | 奎屯 | 奎屯 | 煤气、天然气 | | 51.00 | 增资 |
| 博乐市天诚能源有限责任公司 | 博乐市 | 博乐市 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 巩留县力通能源有限责任公司 | 巩留县 | 巩留县 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 巩留县广通能源发展有限公司 | 巩留县 | 巩留县 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 尼勒克县力通能源发展有限公司 | 尼勒克县 | 尼勒克县 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | 石河子 | 石河子 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 购买 |
| 新疆天富盛源燃气有限公司 | 克拉玛依 | 克拉玛依 | 煤气、天然气 | | 100.00 | 新设 |
| 新疆天富能源售电有限公司 | 石河子 | 石河子 | 电力 | 100.00 | | 新设 |

注 1：根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议，同意将公司所持有的控股子公司石河子天富水利电力工程有限责任公司 86.67%的股权转让给石河子市国能能源投资有限公司，转让价格以截止 2015 年 12 月 31 日其经资产评估的全部股东权益价值确定，转让金额为 6,588.38 万元，此交易须经国有资产管理部门审批，截止 2016 年 12 月 31 日上述股权转让手续尚未办理完成。

注 2：根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第二十六次会议决议，同意公司以吸收合并的方式将全资子公司石河子开发区天富电力物资有限责任公司并入公司，合并完成后石河子开发区天富电力物资有限责任公司所有债权债务由新疆天富能源股份有限公司承接，截止 2016 年 12 月 31 日上述手续未办理完毕。

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东 持股比例 (%) | 本期归属于 少数股东的 损益 | 本期向少数股 东宣告分派的 股利 | 期末少数股东 权益余额 |
|-------------------|---------------------|----------------------|------------------------|----------------|
| 石河子天富南热电有限公司 | 24.6 | -1,911,165.88 | | 78,039,467.15 |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 5.95 | 1,186,225.62 | | 11,029,534.08 |
| 石河子开发区天富燃料运输有限公司 | 45 | -111,197.53 | | 1,524,095.12 |
| 石河子天富水利电力工程有限责任公司 | 13.33 | -349,038.71 | | 11,310,143.75 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 年初余额 | | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 石河子天富南热电有限公司 | 11,884,824.19 | 753,283,058.22 | 765,167,882.41 | 393,016,954.10 | 53,148,786.22 | 446,165,740.32 | 1,868,644.69 | 816,899,600.83 | 818,768,245.52 | 426,821,153.32 | 65,175,660.66 | 491,996,813.98 |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 38,028,207.48 | 693,868,591.99 | 731,896,799.47 | 317,389,511.42 | 154,527,035.68 | 471,916,547.10 | 82,401,001.58 | 624,130,069.57 | 706,531,071.15 | 333,730,931.50 | 162,246,035.68 | 495,976,967.18 |
| 石河子开发区天富燃料运输有限公司 | 163,051,081.39 | 10,260,907.64 | 173,311,989.03 | 169,695,110.99 | 230,000.00 | 169,925,110.99 | 15,724,442.21 | 11,645,032.72 | 27,369,474.93 | 23,475,491.27 | 260,000.00 | 23,735,491.27 |
| 石河子天富水利电力工程有限责任公司 | 1,359,465,472.66 | 6,965,311.79 | 1,366,430,784.45 | 1,293,171,211.03 | | 1,293,171,211.03 | 982,908,366.73 | 9,237,601.17 | 992,145,967.90 | 916,268,597.58 | | 916,268,597.58 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 石河子天富南热电有限公司 | 201,276,094.60 | -7,769,289.45 | -7,769,289.45 | 33,033,387.84 | 217,131,232.36 | -20,264,218.27 | -20,264,218.27 | 27,892,236.05 |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 260,229,236.91 | 21,600,694.51 | 21,600,694.51 | 88,010,091.73 | 209,846,364.05 | 38,207,160.58 | 38,207,160.58 | 61,009,695.02 |
| 石河子开发区天富燃料运输有限公司 | 466,911,615.08 | -247,105.62 | -247,105.62 | 21,740.60 | 286,119,604.75 | 1,595,484.15 | 1,595,484.15 | 257,662.26 |
| 石河子天富水利电力工程有限责任公司 | 198,435,725.71 | -2,617,796.90 | -2,617,796.90 | 94,330,378.61 | 196,687,738.82 | 2,427,535.00 | 2,427,535.00 | -9,170,230.12 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 新疆石河子 | 新疆石河子 | 生物医药 | 30.00 | | 权益法 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 22,448,733.70 | 25,853,084.19 |
| 非流动资产 | 230,966,533.86 | 201,891,060.75 |
| 资产合计 | 253,415,267.56 | 227,744,144.94 |
| 流动负债 | 89,280,336.56 | 49,506,175.38 |
| 非流动负债 | 62,582,500.00 | 82,648,300.00 |
| 负债合计 | 151,862,836.56 | 132,154,475.38 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 101,552,431.00 | 95,589,669.56 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 30,465,729.30 | 28,676,900.87 |
| 营业收入 | 130,400,291.39 | 103,307,851.46 |
| 净利润 | 7,220,407.30 | 5,502,081.01 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 7,220,407.30 | 5,502,081.01 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业: | | |
| 新疆立业天富能源有限公司 | 116,050,354.57 | 116,215,477.13 |
| 北京天科合达蓝光半导体有限公司 | | 26,879,974.53 |
| 新疆天特物流有限责任公司 | | 51,336,664.65 |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 新疆天富惠业燃气有限公司 | | 25,683,448.14 |
| 石河子开发区赛德消防安全服务有限 公司 | 5,213,700.00 | |
| 投资账面价值合计 | 121,264,054.57 | 220,115,564.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -69,189.20 | -21,584,827.26 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -69,189.20 | -21,584,827.26 |

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司除应收账款金额前五名外，无其他重大信用集中风险。

应收账款前 5 名金额：69,997,112.78 元。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司目前主要的金融工具市场风险为利率风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。

公司持续监控整体利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行互换的安排来降低利率风险。2016 年 12 月 31 日，本公司并无利率互换安排。

截止 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 35,320,189.23 元（2016 年 12 月 31 日：35,320,189.23 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1.交易性金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）可供出售金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | 11,681,463.73 | 11,681,463.73 |
| （3）其他 | | | | |
| （三）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| （四）交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| (五)指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | 199,702,602.34 | 199,702,602.34 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 如：持有待售负债 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | 211,384,066.07 | 211,384,066.07 |

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------------------|--------------|-----------------|------------------|
| 新疆天富集团有限责任公司 | 石河子 | 发、供电，供热， 承包工程 | 104,124.20 | 37.20 | 37.20 |

注：截止 2016 年 12 月 31 日，新疆天富集团有限责任公司持有本公司的股份为 336,879,787 股，其中 20,000,000 股已质押冻结，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记手续。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|--------|
| 新疆立业天富能源有限公司 | 联营企业 |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 石河子开发区赛德消防安全服务有限公司 | 联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 石河子开发区天富房地产开发有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 石河子天富饭店有限公司 | 控股股东子公司 |
| 石河子天富实业有限公司 | 控股股东子公司 |
| 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 控股股东所属公司 |
| 新疆金天阳纺织有限公司 | 其他关联方 |
| 石河子市欣美电器制造有限公司 | 其他关联方 |
| 石河子立城建材有限责任公司 | 其他关联方 |
| 新疆天宁金一房地产开发有限公司 | 控股股东子公司 |
| 新疆天富信息科技有限公司（注） | 控股股东子公司 |
| 石河子市天富装饰装修工程有限公司 | 控股股东子公司 |
| 上海汇合达投资管理有限公司 | 控股股东子公司 |
| 新疆天富物业服务有限公司 | 控股股东子公司 |
| 新疆天富国际经贸有限公司 | 控股股东子公司 |
| 石河子开发区天富科技有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 石河子开发区天富电力设计有限公司 | 控股股东子公司 |
| 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 控股股东子公司 |
| 北京天科合达蓝光半导体有限公司 | 其他关联方 |
| 新疆天科合达蓝光半导体有限公司 | 其他关联方 |

注：石河子市天富信息科技有限公司原为天富能源的全资子公司，2016 年转让给新疆天富集团有限责任公司，后于 2016 年 9 月 30 日更名为新疆天富信息科技有限公司。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

(单位：万元)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------|----------|
| 新疆天富集团有限责任公司 | 采购商品 | | 526.11 |
| 新疆天富集团有限责任公司南山煤矿 | 采购商品 | 4,929.42 | 1,652.77 |
| 新疆天富易通供应链管理有限责任公司 | 采购商品 | 140.76 | |
| 新疆天富易通供应链管理有限责任公司 | 接受劳务 | 998.34 | |
| 新疆天富国际经贸有限公司 | 采购商品 | 989.95 | 173.14 |
| 新疆天富信息科技有限公司 | 采购商品 | 1,790.77 | |
| 新疆天富信息科技有限公司 | 接受劳务 | 1,009.70 | |
| 石河子立城建材有限责任公司 | 采购商品 | 1,128.99 | 406.99 |
| 石河子开发区天富科技有限责任公司 | 采购商品 | 0.21 | |
| 新疆天富物业服务有限公司 | 接受劳务 | 1,248.80 | 689.49 |
| 石河子开发区天富电力设计有限公司 | 接受劳务 | 333.35 | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------|----------|
| 石河子天富欣美电器有限公司 | 出售商品 | 2.33 | 0.55 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 出售商品 | 20.91 | 34.19 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 提供劳务 | | 113.33 |
| 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 出售商品 | 387.40 | 290.52 |
| 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 提供劳务 | 2,285.73 | |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 出售商品 | 2,089.85 | 1,338.17 |
| 石河子开发区天富科技有限责任公司 | 出售商品 | 13.09 | 1.71 |
| 石河子开发区天富科技有限责任公司 | 提供劳务 | 1.99 | |
| 石河子立城建材有限责任公司 | 出售商品 | 8.95 | 17.41 |
| 新疆天富信息科技有限公司 | 出售商品 | 5.01 | |
| 新疆天富信息科技有限公司 | 提供劳务 | 32.33 | |
| 新疆天富易通供应链管理有限责任公司 | 出售商品 | 161.36 | |
| 新疆天富国际经贸有限公司 | 出售商品 | 0.20 | |
| 石河子开发区天富电力设计有限公司 | 出售商品 | 0.26 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|-------|-------|
| 新疆天富物业服务有限公司 | 出售商品 | 13.34 | |
| 石河子开发区天富房地产开发有限责任公司 | 提供劳务 | 11.17 | |

2、 关联租赁情况

(1) 公司承租情况：

土地租赁合同：

宗地一：1999 年 4 月 11 日签订《土地使用权租赁合同》，公司租用新疆天富集团有限责任公司拥有的土地使用权面积为 703,856.14 平方米，租金为 426,660.00 元/年；

宗地二：2000 年 1 月 5 日签订《土地使用权补充合同》，公司租用新疆天富集团有限责任公司拥有的土地使用权面积为 10,813.30 平方米，租金为 15,586.00 元/年；

宗地三：2005 年签订《土地使用权租赁合同》及《补充协议》，公司租用新疆天富集团有限责任公司拥有的 70 号小区东热电厂土地使用权面积 114,000 平方米，租金 1,254,000.00 元/年；

资产租赁合同：

2013 年 2 月 27 日签订《资产租赁合同》，公司租用新疆天富集团有限责任公司拥有的房屋等资产，租金 366,461.33 元/年；

2016 年度公司发生上述租赁费用含税 2,062,707.33 元。

根据新疆天富能源股份有限公司 2016 年第五届董事会第二十三次会议同意新疆天富能源股份有限公司及下属公司与控股股东天富集团的全资子公司天富房产签订租赁合同，租赁其位于石河子市北一路东-2 号办公楼部分楼层及地下停车位，上述两项年租金合计为 7,985,713.56 元。租期三年，自 2016 年 8 月 1 日起至 2019 年 7 月 31 日，三年租金共计 23,957,140.68 元。2016 年度公司共计发生上述租赁费用 3,270,713.98 元。

(2) 公司出租情况：

根据公司下属子公司石河子开发区天富燃料运输有限公司与新疆易通供应链管理有限责任公司签订的车辆租赁合同，由石河子开发区天富燃料运输有限公司向新疆易通供应链管理有限责任公司出租 30 辆车，年租金含税金额 245 万元。2016 年度公司共计发生上述租赁费用 245 万元（含税）。

3、 关联担保情况

(1) 2016 年第五届董事会第十七次会议通过对控股股东提供担保的议案：2016 年 4 月 22 日，公司召开 2016 年第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2016 年为控股股东提供担保计划的议案》，同意为控股股东新疆天富集团有限责任公司银行贷款、融资租赁借款及信托贷款等融资方式提供担保，担保金额不超过人民币 32 亿元，期限一年。

2016 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2016 年度对控股子公司提供担保计划的议案》，同意公司 2016 年度对控股子公司提供担保合计 3.5 亿元，用于开立信用证、承兑汇票、及银行贷款等。其中：为石河子天富南热电有限公司提供 1 亿元担保；为新疆天富天源燃气有限公司提供 2.5 亿元人民币担保；2015 年 9 月 22 日，公司召开第五届董事会第九次会议，同意向新疆天富金阳新能源有限责任公司提供 1.5 亿元担保。

(2) 2016 年第六次临时股东大会通过了增加对控股股东提供担保的议案：2016 年 12 月 23 日，公司召开了 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司 2016 年度计划为控股股东提供担保金额的议案》，同意为控股股东新疆天富集团有限责任公司增加担保不超过 10 亿元人民币，用于其银行贷款、融资租赁借款及信托贷款等。

(3) 公司实际对关联方担保情况：

截止 2016 年 12 月 31 日，公司为关联方提供担保金额为 422,499.00 万元，明细如下：

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 借款起始日 | 借款到期日 | 担保是否已履行完毕 |
|--------------|--------------|----------------|------------|------------|-----------|
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2016.01.01 | 2016.12.31 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2016.05.17 | 2017.05.17 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016.07.25 | 2017.07.25 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 400,000,000.00 | 2016.07.28 | 2017.07.28 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016.08.15 | 2017.08.15 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2016.08.12 | 2017.06.25 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 45,000,000.00 | 2016.08.16 | 2017.08.15 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016.08.19 | 2017.08.19 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2016.08.24 | 2017.08.23 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2016.09.08 | 2017.03.07 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016.12.26 | 2017.12.25 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 借款起始 日 | 借款到期日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|--------------|---------------------|------------------|------------|------------|----------------|
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 300,000,000.00 | 2016.12.27 | 2017.12.27 | 否 |
| 小 计 | | 1,835,000,000.00 | | | |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 530,000,000.00 | 2016.06.16 | 2019.06.14 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 500,000,000.00 | 2016.06.30 | 2017.06.30 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 300,000,000.00 | 2016.08.18 | 2017.08.18 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 500,000,000.00 | 2016.12.29 | 2021.12.29 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016.12.08 | 2017.12.07 | 否 |
| 小 计 | | 1,930,000,000.00 | | | 注 1 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富国际经贸有限公司 | 30,000,000.00 | 2012.06.14 | 2013.06.13 | 否（注 2） |
| 小 计 | | 30,000,000.00 | | | |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 天富南热电有限公司 | 50,000,000.00 | 2014.01.03 | 2022.01.02 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富天源燃气有限公司 | 49,990,000.00 | 2014.06.05 | 2022.06.04 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富天源燃气有限公司 | 150,000,000.00 | 2014.05.27 | 2020.05.26 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富金阳新能源有限责任 公司 | 130,000,000.00 | 2015.12.18 | 2025.12.17 | 否 |
| 新疆天富能源股份有限公司 | 新疆天富天源燃气有限公司 | 50,000,000.00 | 2016.10.24 | 2017.10.23 | 否 |
| 小 计 | | 429,990,000.00 | | | |
| 总 计 | | 4,224,990,000.00 | | | |

注 1：上述借款担保到期日为主合同下每笔债务履行期届满之日起两年。公司为新疆天富集团有限责任公司银行贷款、委托债权、结构化融资及信托贷款业务提供总计不超过 42 亿元的担保，截止 2016 年 12 月 31 日实际为新疆天富集团有限责任公司提供的信托贷款担保共计 19.30 亿元，提供的银行借款担保共计 18.35 亿元。

注 2：新疆天富国际经贸有限公司原为本公司全资子公司，2012 年 6 月 14 日，公司为其在华夏银行开展业务提供担保 3,000.00 万元。在担保有效期内，新疆天富国际经贸有限公司使用上述担保，共开立银行承兑汇票 2,200.00 万元，办理流动资金贷款 800.00 万元。2013 年 6 月，公司将新疆天富国际经贸公司全部股权转让给本公司控股股东新疆天富集团有限责任公司，上述担保事项转为关联担保。至本报告期末，上述流动资金贷款本息已全部归还银行，2,200.00 万元银行承兑汇票已解付 1,920.00 万元，另有 280.00 万元银行承兑汇票因涉及经济诉讼被法院冻结，致使本担保事项未能按期终结。

(4) 关联方实际为公司担保情况:

截至 2016 年 12 月 31 日止, 由新疆天富集团有限责任公司为公司担保借款金额共计 389,980.00 万元, 具体明细如下:

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|------------------|--------------------|------------|
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 380,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 35,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 88,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 35,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 382,800,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 100,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 200,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 140,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 234,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 25,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 40,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 448,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 142,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 190,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 130,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 61,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 600,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 200,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 200,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 112,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 新疆天富能源股份有限公司 | 157,000,000.00 | 主合同下每笔债务履行期届满之日起两年 | 否 |
| 合计 | | 3,899,800,000.00 | | |

2、 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|-----|
| 拆入 | | | | |
| 新疆天富集团有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2016-02-25 | 2016-03-17 | (注) |

注：根据新疆天富能源股份有限公司 2016 年第五届董事会第十五次会议决议，同意公司向控股股东新疆天富集团有限责任公司借款 5,000 万元，期限三个月，借款利息为中国人民银行基准贷款利率。公司可根据财务状况提前归还上述借款。2016 年 2 月 25 日新疆天富能源股份有限公司向新疆天富集团有限责任公司借款 5,000 万元，2016 年 3 月 17 日上述款项已归还。

4、 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告同意公司将所持有的上海汇合达投资管理有限公司全部股权及其下属企业转让给公司控股股东新疆天富集团有限责任公司，转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益价值确定，金额为 72.37 万元。

(2) 根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告同意公司与公司控股子公司石河子天富水利电力工程有限责任公司将双方所持有的石河子市天富电力设计有限公司 100%股权转让给公司控股股东新疆天富集团有限责任公司，转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益价值确定，金额为 199.02 万元。

(3) 根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告同意公司将所持有的石河子市天富信息有限责任公司全部股权转让给公司控股股东新疆天富集团有限责任公司，转让价格以 2015 年 12 月 31 日为基准日的经评估的全部股东权益价值确定，金额为 1,277.98 万元。

(4) 根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第二十二次会议同意向控股股东新疆天富集团有限责任公司整体收购新疆石河子市集中供热管网改扩建工程资产，资产收购标的即为天富集团的热力站管网工程及配套的设施设备。上述资产经同致信德（北京）资产评估有限公司新疆分公司出具同致信德新评报字(2016)第 037 号并购报告评估，该资产 2016 年 5 月 31 日的评估价值为 144,595,596.00 元，以此评估报告作为收购价款作价依据进行收购，截止 2016 年 12 月 31 日上述转让已办理完成。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|-----------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 新疆天富集团有限责任公司 | 350,029.55 | 21,001.77 | 473,559.55 | 28,413.57 |
| | 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 34,590.72 | 2,075.44 | 1,009,779.35 | 60,586.76 |
| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 2,275,128.57 | 136,507.71 | 1,638,773.71 | 98,326.42 |
| | 新疆立业天富能源有限公司 | | | 940.00 | 56.40 |
| | 石河子开发区天富房地产开发有 限公司 | | | 1,555,908.87 | 93,354.53 |
| | 新疆天宁金一房地产开发有限公司 | 300,000.00 | 18,000.00 | | |
| | 石河子市天富欣美电器有限公司 | 19,728.65 | 1,183.72 | | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 新疆天富集团有限责任公司 | | | 973,500.00 | |
| | 石河子市天富欣美电器有限公司 | | | 76,044.64 | |
| | 新疆天富信息科技有限责任公司 | 574,640.80 | | | |
| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 7,536.00 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 新疆天富集团有限责任公司 | 533,540.00 | 32,012.40 | | |
| | 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | | | 31,144.76 | 1,868.69 |
| | 北京天科合达蓝光半导体有限公司 | | | 10,228,731.28 | 613,723.88 |
| | 石河子开发区天富科技有限责任公司 | | | 19,630.60 | 1,177.84 |
| | 石河子天富实业有限公司 | 10,200.00 | 784.23 | 10,200.00 | 784.23 |
| | 石河子天富欣美电器有限公司 | | | 3,323.72 | 199.42 |
| | 新疆立业天富能源有限公司 | 45,150.00 | 2,709.00 | 45,150.00 | 2,709.00 |
| | 石河子开发区天富房地产开发有 限公司 | 678,818.91 | 40,729.13 | 675,318.91 | 40,519.13 |
| | 石河子立城建材有限责任公司 | 32,378.00 | 1,942.68 | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 46,148,300.00 | | 49,648,300.00 | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 新疆天富物业服务有限公司 | 173,126.29 | |
| | 石河子天富欣美电器有限公司 | 199,023.31 | 91,313.78 |
| | 石河子立城建材有限责任公司 | 7,733,105.37 | 4,244,549.18 |
| | 新疆天富易通供应链管理有限责任公司 | 241,472.00 | |
| | 新疆天富信息科技有限公司 | 11,609,511.34 | |
| | 新疆天富国际经贸有限公司 | 5,786,433.87 | |
| | 石河子开发区天富电力设计有限公司 | 3,200,000.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 新疆天富集团有限责任公司 | 1,210,568.91 | 36,202,886.64 |
| | 石河子天富实业有限公司 | | 46,388.31 |
| | 新疆立业天富能源有限公司 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| | 石河子开发区天富房地产开发有限责任公司 | 641,118.00 | 641,118.00 |
| | 新疆天特物流有限责任公司 | | 44,100,000.00 |
| | 新疆天富易通供应链管理有限责任公司 | 390,148.98 | |
| | 新疆天富信息科技有限公司 | 78,388.65 | |
| | 石河子市天富装饰装修工程有限公司 | 3,600.00 | |
| | 上海汇合达投资管理有限公司 | 80,000.00 | |
| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 2,301.30 | |
| 预收账款 | | | |
| | 新疆天富集团有限责任公司 | 92,114,570.85 | 73,376,336.49 |
| | 新疆天富南山煤矿有限责任公司 | 7,504,801.59 | 25,670,239.68 |
| | 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 16,660,514.61 | 15,766,165.09 |
| | 石河子开发区天富房地产开发有限责任公司 | 13,215,744.25 | 23,408.00 |
| | 新疆天宁金一房地产开发有限公司 | 27,843,577.03 | |
| | 新疆天富信息科技有限公司 | 103.15 | |
| | 石河子立城建材有限责任公司 | 135,884.47 | |

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日公司以子公司石河子天富南热电有限公司电费收取权作质押取得 134,000,000.00 元长期借款，由新疆天富集团有限责任公司对该借款提供全程第三方连带责任保证担保。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以 1*12MW 垃圾焚烧发电项目竣工结算后形成的固定资产为该项目提供抵押担保，同时以 1*12MW 垃圾焚烧发电项目电费、热费收费权、特许经营权协议项下收益及其项下全部收益为该贷款提供质押担保取得长期借款余额 268,000,000.00 元。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以下属红山嘴电厂二级至五级水电站增效扩容项目建成后的全部电费收费权及其全部收益提供质押担保并由新疆天富集团有限责任公司提供保证取得长期借款余额 80,000,000.00 元

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以天河热电 2*330MW 热电联产工程项目全部电费和热费收费权及其项下全部收益和 2*330 热电联产工程固定资产总价 279,376 万元为该贷款提供质押抵押担保，取得长期借款余额 1,841,850,000.00 元。

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司下属子公司以天然气收费权提供质押担保取得 88,767,035.68 元长期借款。

(6) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以石河子城中 110KV 输变电工程竣工结算后形成的固定资产为该项目提供抵押担保，同时以该项目建成后产生的电费收费权及其项下收益提供质押取得长期借款余额 10,200,000.00 元。

(7) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以新疆天富能源股份有限公司全部热费收费权项下的全部应收账款提供质押取得长期借款余额 104,718,375.97 元。

(8) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以新疆石河子开发区化工新材料产业园天富发电厂一期 2*660 兆瓦工程项目电费收费权及其项下全部收益提供质押担保取得长期借款余额 1,670,000,000.00 元。

(9) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司下属子公司新疆天富金阳新能源有限责任公司以其项下收费权提供质押担保取得长期借款余额 85,509,128.27 元。

(10) 根据天富能源第五届董事会第一次会议决议及交银金融租赁有限责任公司与新疆天富能源股份有限公司签订的《融资租赁合同》，以南热电分公司相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由新疆天富集团有限责任公司提供保证担保。其中：以 2*300MW 热电联产项目发电生产型设备中原值金额为 769,809,325.34 元的机器设备进行售后回租融资租赁获得 6 亿元租赁本金，年租息率为同期央行贷款基准利率

下浮 10%，租赁期限 60 个月。截止 2016 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 420,000,000.00 元。以 2*300MW 热电联产项目发电生产型设备中原值金额为 263,168,205.80 元的机器设备进行售后回租融资租赁获得 2 亿元租赁本金，年租息率为同期央行贷款基准利率下浮 10%，租赁期限 60 个月。截止 2016 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 160,000,000.00 元。

(11) 与关联方相关的重大承诺事项明细详见附注十。

(12) 根据新疆天富能源股份有限公司与中国工商银行石河子分行签订的质押合同，截至 2016 年 12 月 31 日止尚有 56,438,000.00 元的银行承兑汇票质押在中国工商银行有限公司石河子分行用于公司开出 56,438,000.00 元的银行承兑汇票。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日止，公司为关联方及其他单位提供债务担保情况详见附注十（五）、3。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止，公司已背书转让未到期的应收票据 577,861,936.95 元。

(3) 本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、资产负债表日后事项

利润分配情况

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 96,909,534.70 |
|-----------|---------------|

经 2017 年 4 月 26 日第五届董事会第三十一次会议审议，以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 905,696,586 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），共计 96,909,534.70 元，2016 年度公司不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案尚未提交本公司股东大会审议。

十三、其他重要事项

(一)、根据新疆生产建设兵团农八师国有资产监督管理委员会师国资发【2011】14 号《关于转让石河子开发区天富生化技术有限公司部分资产的批复》同意石河子开发区天富生化技术有限公司部分固定资产及无形资产对外转让。该资产经湖北万信资产评估有限公司新疆分公司评估（万信新评报字【2010】第 008 号），资产账面值为 6,414.94 万元，评估值为 6,014.83 万元。

根据石河子开发区天富生化技术有限公司与新疆天富阳光生物科技有限公司签订的

《资产转让合同》上述资产的转让价格为 6,014.83 万元,转让价款分 10 年全部付清。其中资产转让合同签订后满第一年支付 200 万元,第二年度支付 300 万元第三年度支付 400 万元,第四年度支付 500 万元,第五年度支付 600 万元,第六至第十年支付全部余款 4,014.83 万元(即第六至第九年度每年支付 800 万元,第十年度支付 814.83 万元)。截至 2016 年 12 月 31 日止收到新疆天富阳光生物科技有限公司资产转让款共计 1,400 万元。

(二)、根据 2014 年新疆天富能源股份有限公司第四届董事会第二十九次会议决议,同意将持有石河子开发区天富生化技术有限公司 75%股权转让给新疆天富集团有限责任公司,截止 2016 年 12 月 31 日,该股权转让手续尚未办理完成。

(三)、根据 2014 年新疆天富能源股份有限公司第四届董事会第二十九次会议决议,同意将持有新疆天富特种纤维纸浆制造有限公司 80%股权转让给新疆天富集团有限责任公司,截止 2016 年 12 月 31 日,该股权转让手续尚未办理完成。

(四)、根据 2014 年新疆天富能源股份有限公司第四届董事会第三十一次会议决议,同意注销新疆立业天富能源有限公司,根据双方确认的新疆立业天富能源有限公司资产评估报告及净资产分配及清算费用分担协议,截止 2016 年 12 月 31 日,新疆立业天富能源有限公司清算手续尚在办理中。

(五)、2015 年新疆天富能源股份有限公司与东方汇智资产管理有限公司签订《天富能源资产支持专项计划说明书》,并取得上海证券交易所出具上证函【2015】887 号无异议函批准设立天富能源资产支持专项计划。该计划以东方汇智资产管理有限公司为计划管理人,国信证券股份有限公司作为计划推广机构,招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行作为计划的托管人,中国银行股份有限公司石河子市分行作为计划的监管银行,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司作为资产支持证券的登记结算机构,同时由新疆天富集团有限责任公司向专项资产优先级资产支持证券持有人分配每一期的优先级资产支持证券预期支付额提供不可撤销连带责任担保。该资产管理计划分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券,发售规模之和为人民币 12 亿元。其中,优先级资产支持证券的募集规模为人民币 11.4 亿元,由合格投资者认购;次级资产支持证券的募集规模为人民币 0.6 亿元,由天富能源全额认购。2015 年 6 月 24 日,所有认购资金已全部划入专项计划在托管人处开立的托管账户,专项计划正式成立。根据《天富能源资产支持专项计划说明书》,优先级资产支持证券自 2016 年 9 月 30 日起每半年按比例还本、付息一次。优先级资产支持证券的预期收益率为 5.3%,次级资产支持证券不设预期收益率。报告期内,因未到第一次兑付期,专项计划尚未向 2015 年 6 月 24 日登记在册的优先级资产支持证券的全体投资者支付分配资金。本次偿还优先级资产支持证券本金 1.98 亿元。根据《天富能源资产支持专项计划说明书》,天富能源为原始权益人,对于已划款至中间

核算账户及监管账户但尚未兑付的归属于专项计划的资金以及于已收到但尚未到期托收或兑付票据中的归属于专项计划的票据有代保管义务,截止 2016 年 12 月 31 日,代保管货币资金为 29,090,974.93 元,代保管票据金额为 156,545,025.89 元,由新疆天富集团有限责任公司向专项资产优先级资产支持证券持有人预期支付余额为 9.42 亿元。

(六)、根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第二十七次会议决议公告同意公司以 2016 年 12 月、2017 年及 2018 年期间公司应收帐款为基础资产,发行总规模不超过 9 亿元(含 9 亿元)的资产支持证券,存续期不超过三年(含三年)。截至 2016 年 12 月 31 日,上述涉及的 2016 年 12 月应收账款资产金额为 204,100,260.78 元,对应期末公允价值为 199,702,602.34 元。

(七)、根据新疆维吾尔自治区发展和改革委员会文件《自治区发展改革委关于石河子电网工商用电同价的批复》(新发改能价【2015】1489 号)同意将石河子电网的商业电价和非普工业电价统一下调至乌鲁木齐非普工业电价水平,合并为一般工商业电价,调整后电价从 2015 年 8 月 25 日起执行。

(八)、根据《中共中央国务院关于推进价格机制改革的若干意见》(中发【2015】28 号)精神和国务院关于深化资源性产品价格改革的总体要求,国家发展改革委下发《关于降低非居民用天然气门站价格并进一步推进价格市场化改革的通知》(发改价格【2015】2688 号),根据通知公司下属子公司新疆天富天源燃气有限公司自 2015 年 11 月 20 日起采购非居民用气最高门站价格每千立方米降低 700 元。同时,根据石河子市发展和改革委员会、石河子市财政局《关于调整非居民用天然气销售价格的通知》(市发改价【2015】20 号)自 2015 年 12 月 8 日起对石河子垦区非居民用天然气销售价格进行调整。

(九)、根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第二十九次会议决议同意公司终止与湖北省页岩气开发有限公司共同出资设立合资公司,并终止页岩气项目的相关工作。

(十)、根据新疆天富能源股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议,公司拟投资建设《天富热电厂 2*330MW 机组余热供热利用项目》,项目总投资金额为 75,477 万元人民币,该项目已取得新疆生产建设兵团发展和改革委员会“兵发改外资发【2015】400 号”《兵团发展改革委关于新疆天富能源股份有限公司利用法国开发署贷款实施 2*330MW 机组余热供热项目可行性研究报告的批复》核准项目建设,截止 2016 年 12 月 31 日,该项目尚处在设计阶段。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 16,125,513.65 | 8.89 | 16,125,513.65 | 100.00 | | 34,308,719.16 | 19.47 | 34,308,719.16 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 141,172,647.81 | 77.81 | 21,159,299.44 | 14.99 | 120,013,348.37 | 123,637,351.53 | 70.15 | 16,763,233.80 | 13.56 | 106,874,117.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 24,132,257.80 | 13.30 | 24,132,257.80 | 100.00 | | 18,310,257.26 | 10.38 | 18,310,257.26 | 100.00 | |
| 合计 | 181,430,419.26 | 100.00 | 61,417,070.89 | | 120,013,348.37 | 176,256,327.95 | 100.00 | 69,382,210.22 | | 106,874,117.73 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 新疆天盛实业有限公司 | 16,125,513.65 | 16,125,513.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 16,125,513.65 | 16,125,513.65 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 10,287,343.30 | | |
| 1 至 2 年 | 9,770,920.34 | 1,954,184.07 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 3,861,054.85 | 1,544,421.94 | 40.00 |
| 3 至 4 年 | 2,278,172.78 | 1,822,538.22 | 80.00 |
| 4 至 5 年 | 2,792,003.89 | 2,512,803.49 | 90.00 |
| 5 年以上 | 7,015,279.32 | 7,015,279.32 | 100.00 |
| 合计 | 36,004,774.48 | 14,849,227.04 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 组合 2 | 105,167,873.33 | 6,310,072.40 | 6.00 |
| 合计 | 105,167,873.33 | 6,310,072.40 | |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 应收电费（41 家） | 15,393,051.87 | 15,393,051.87 | 100.00 |
| 应收热费（6 家） | 8,739,205.93 | 8,739,205.93 | 100.00 |
| 合计 | 24,132,257.80 | 24,132,257.80 | |

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 9,688,074.84 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 17,653,214.17 |

其中重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|------------|--------|---------------|------|---------------------|-------------|
| 新疆天盛实业有限公司 | 电费 | 17,653,214.17 | 企业破产 | 根据《师财企（2016）132 号文》 | 否 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 新疆天盛实业有限公司 | 16,125,513.65 | 8.89 | 16,125,513.65 |
| 沙湾万特矿业有限公司 | 15,584,243.74 | 8.59 | 935,054.62 |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 14,733,391.20 | 8.12 | 884,003.47 |
| 新疆电合硅业有限公司 | 4,746,979.54 | 2.62 | 284,818.77 |
| 新疆大全新能源有限公司 | 4,149,757.50 | 2.29 | 248,985.45 |
| 合计 | 55,339,885.63 | 30.51 | 18,478,375.96 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 892,018,198.07 | 96.52 | 53,521,091.89 | 6.00 | 838,497,106.18 | 933,621,875.58 | 96.62 | 56,017,312.53 | 6.00 | 877,604,563.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 32,139,866.09 | 3.48 | 32,139,866.09 | 100.00 | | 32,645,152.95 | 3.38 | 32,645,152.95 | 100.00 | |
| 合计 | 924,158,064.16 | 100.00 | 85,660,957.98 | | 838,497,106.18 | 966,267,028.53 | 100.00 | 88,662,465.48 | | 877,604,563.05 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2 | 892,018,198.07 | 53,521,091.89 | 6.00 |
| 合计 | 892,018,198.07 | 53,521,091.89 | |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 新疆新润气流纺公司 | 18,848,588.60 | 18,848,588.60 | 100.00 |
| 新疆西部银力棉业（集团）有限责任公司 | 5,412,400.00 | 5,412,400.00 | 100.00 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 760,294.00 | 760,294.00 | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的应收账款（79 家） | 7,118,583.49 | 7,118,583.49 | 100.00 |
| 合计 | 32,139,866.09 | 32,139,866.09 | |

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,001,507.50 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 111,435,473.65 | 111,107,811.21 |
| 备用金 | 553,652.99 | 566,940.12 |
| 往来款 | 812,168,937.52 | 854,592,277.20 |
| 合计 | 924,158,064.16 | 966,267,028.53 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 石河子天富南热电有限公司 | 往来款 | 355,789,324.36 | 1 年以内及 1 年以上 | 38.50 | 21,347,359.46 |
| 玛纳斯天富水利发电有限公司 | 往来款 | 180,364,724.25 | 1 年以内及 1 年以上 | 19.52 | 10,821,883.46 |
| 石河子开发区天富生化技术有限公司 | 往来款 | 81,364,875.64 | 1 年以内及 1 年以上 | 8.80 | 4,881,892.54 |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 保证金 | 80,000,000.00 | 1-2 年 | 8.66 | 4,800,000.00 |
| 新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司 | 往来款 | 51,707,175.46 | 1 年以内及 1 年以上 | 5.60 | 3,102,430.53 |
| 合计 | | 749,226,099.71 | | 81.08 | 44,953,565.99 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,454,344,996.60 | | 1,454,344,996.60 | 1,509,956,049.84 | | 1,509,956,049.84 |
| 对联营、合营企业投资 | 152,084,140.51 | 12,221,223.44 | 139,862,917.07 | 196,206,105.53 | 12,221,223.44 | 183,984,882.09 |
| 合计 | 1,606,429,137.11 | 12,221,223.44 | 1,594,207,913.67 | 1,706,162,155.37 | 12,221,223.44 | 1,693,940,931.93 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|----------|
| 新疆天富天源燃气有限公司 | 120,488,000.00 | | | 120,488,000.00 | | |
| 石河子天富水利电力工程有限公司 | 52,000,000.00 | | | 52,000,000.00 | | |
| 石河子市天富信息有限责任公司 | 4,911,053.24 | | 4,911,053.24 | | | |
| 石河子开发区天富电力物资有限责任公司 | 14,558,294.81 | | | 14,558,294.81 | | |

新疆天富能源股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|------------------------|------------------|------|---------------|------------------|--------------|--------------|
| 石河子开发区天富生化技术 有限责任公司 | 7,500,000.00 | | | 7,500,000.00 | | |
| 石河子开发区天富燃料运输 有限公司 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 | | |
| 上海汇合达投资管理有限公 司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | |
| 石河子市天富电力设计有限 公司 | 700,000.00 | | 700,000.00 | | | |
| 石河子天富南热电有限公司 | 252,322,100.00 | | | 252,322,100.00 | | |
| 石河子天富农电有限责任公 司 | 639,606,989.41 | | | 639,606,989.41 | | |
| 玛纳斯天富水利发电有限公 司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 新疆特种纤维纸浆制造有限 公司 | 32,000,000.00 | | | 32,000,000.00 | | |
| 新疆天富金阳新能源有限责 任公司 | 160,369,612.38 | | | 160,369,612.38 | | |
| 新疆天富垃圾焚烧发电有限 责任公司 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | |
| 新疆天富能源售电有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 1,509,956,049.84 | | 55,611,053.24 | 1,454,344,996.60 | | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期 末余额 |
|------------------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 其他 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 新疆立业天富能源有 限公司 | 116,215,477.13 | | | -165,122.56 | | | | | 116,050,354.57 | | 12,221,223.44 |
| 新疆天富阳光生物科 技有限公司 | 28,653,963.75 | | | 2,166,122.19 | | | | | 30,820,085.94 | | |
| 新疆天特物流有限责 任公司 | 51,336,664.65 | | -46,165,668.36 | 95,933.36 | | | | -5,266,929.65 | | | |
| 石河子开发区赛德消 防安全服务有限公司 | | 5,213,700.00 | | | | | | | 5,213,700.00 | | |
| 合计 | 196,206,105.53 | 5,213,700.00 | -46,165,668.36 | 2,096,932.99 | | | | -5,266,929.65 | 152,084,140.51 | | 12,221,223.44 |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |
| 其他业务 | 65,105,080.44 | 60,165,279.48 | 90,866,071.21 | 39,269,965.68 |
| 合计 | 3,153,180,704.43 | 2,146,518,148.30 | 3,037,575,233.15 | 2,153,038,364.77 |

1、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |
| 合 计 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |

2、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电热收入 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |
| 合 计 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |

3、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 石河子地区 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |
| 合 计 | 3,088,075,623.99 | 2,086,352,868.82 | 2,946,709,161.94 | 2,113,768,399.09 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 763,158,137.03 | 24.71 |
| 石河子天富农电有限责任公司 | 435,046,398.94 | 14.09 |
| 新疆大全新能源有限公司 | 318,264,882.46 | 10.31 |
| 新疆晶鑫硅业有限公司 | 244,658,849.54 | 7.92 |
| 新疆西部合盛硅业有限公司 | 169,304,206.06 | 5.48 |
| 合 计 | 1,930,432,474.03 | 62.51 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 19,944,710.72 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,096,932.99 | 1,182,791.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -45,981,342.89 | 29,168.00 |
| 合计 | -43,884,409.90 | 21,156,669.99 |

1、 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------|---------------|
| 石河子天富南热电有限公司 | | 7,052,297.98 |
| 石河子开发区天富水利电力工程公司 | | |
| 新疆天富天源燃气有限公司 | | 12,892,412.74 |
| 合计 | | 19,944,710.72 |

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 新疆立业天富能源有限公司 | -165,122.56 | -605,367.36 |
| 新疆天富阳光生物科技有限公司 | 2,166,122.19 | 1,650,619.80 |
| 新疆天特物流有限责任公司 | 95,933.36 | 137,538.83 |
| 合计 | 2,096,932.99 | 1,182,791.27 |

3、 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|-----------|
| 北京中富通新能源投资有限公司 | | 29,168.00 |
| 上海汇合达投资管理有限公司 | -49,276,300.00 | |
| 石河子市天富电力设计有限公司 | 693,140.00 | |
| 石河子市天富信息有限责任公司 | 7,868,746.76 | |
| 新疆天特物流有限责任公司 | -5,266,929.65 | |
| 合计 | -45,981,342.89 | 29,168.00 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,289,272.30 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 57,665,979.75 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,299,682.40 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -7,365,431.88 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,630,987.82 | |
| 合计 | 44,659,149.95 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率（%） | 每股收益（元） | |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.69 | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 5.74 | 0.30 | 0.30 |

新疆天富能源股份有限公司

二〇一七年四月二十六日