

石河子市泰安建筑工程有限公司
审计报告

目 录

一、审计报告·····	第 1—3 页
二、财务报表·····	第 4—11 页
（一）合并资产负债表·····	第 4 页
（二）母公司资产负债表·····	第 5 页
（三）合并利润表·····	第 6 页
（四）母公司利润表·····	第 7 页
（五）合并现金流量表·····	第 8 页
（六）母公司现金流量表·····	第 9 页
（七）合并所有者权益变动表·····	第 10 页
（八）母公司所有者权益变动表·····	第 11 页
三、财务报表附注·····	第 12—34 页

审 计 报 告

天健审〔2018〕3-307号

石河子市泰安建筑工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了石河子市泰安建筑工程有限公司（以下简称泰安建筑公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

泰安建筑公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务

报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

泰安建筑公司治理层（以下简称治理层）负责监督泰安建筑公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰安建筑公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰安建筑公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

 

中国注册会计师：

 

二〇一八年四月二十八日

合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

会合01表
单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	101,441,329.04	103,799,208.77	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款	2	674,963,002.05	666,592,169.49	应付票据			
预付款项	3	1,855,102.90	1,779,267.85	应付账款	11	449,933,451.89	407,978,544.20
应收保费				预收款项	12	3,839,152.37	5,492,809.60
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	13	1,315,320.69	1,434,763.76
应收股利				应交税费	14	7,992,643.42	17,906,841.68
其他应收款	4	12,063,592.54	1,268,999.71	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	5	2,231,423.97	1,545,402.04	其他应付款	15	193,316,991.01	160,441,742.16
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	6	1,074,144.84		代理买卖证券款			
流动资产合计		793,628,595.34	774,985,047.86	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		656,397,559.38	593,254,701.40
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产	7	500,000.00	500,000.00	应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	8	5,832,897.98	4,629,773.61	专项应付款			
在建工程	9	2,251,500.00		预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产	10	142,762.84	144,793.19	负债合计		656,397,559.38	593,254,701.40
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)	16	60,900,000.00	60,900,000.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产			6,613,892.35	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		8,727,160.82	11,888,459.15	资本公积	17	10,978,787.32	10,978,787.32
资产总计		802,355,756.16	786,873,507.01	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	18	21,864,166.23	21,864,166.23
				一般风险准备			
				未分配利润	19	47,320,686.72	99,875,852.06
				归属于母公司所有者权益合计		141,063,640.27	193,618,805.61
				少数股东权益		4,894,556.51	
				所有者权益合计		145,958,196.78	193,618,805.61
				负债和所有者权益总计		802,355,756.16	786,873,507.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章 (深)

母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

会企01表

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		86,382,264.87	103,799,208.77	短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款		674,963,002.05	666,592,169.49	应付账款		448,920,957.23	407,978,544.20
预付款项		1,855,102.90	1,779,267.85	预收款项		3,839,152.37	5,492,809.60
应收利息				应付职工薪酬		1,315,320.69	1,434,763.76
应收股利				应交税费		7,658,379.39	17,906,841.68
其他应收款		12,063,592.54	1,268,999.71	应付利息			
存货		2,231,423.97	1,545,402.04	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		188,216,991.01	160,441,742.16
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		1,073,664.84		一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		778,569,051.17	774,985,047.86	其他流动负债			
				流动负债合计		649,950,800.69	593,254,701.40
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00	长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	1	6,000,000.00		永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		3,272,487.77	4,629,773.61	长期应付职工薪酬			
在建工程				专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		142,762.84	144,793.19	非流动负债合计			
开发支出				负债合计		649,950,800.69	593,254,701.40
商誉				所有者权益(或股东权益)：			
长期待摊费用				实收资本(或股本)		60,900,000.00	60,900,000.00
递延所得税资产			6,613,892.35	其他权益工具			
其他非流动资产				其中：优先股			
非流动资产合计		9,915,250.61	11,888,459.15	永续债			
资产总计		788,484,301.78	786,873,507.01	资本公积		10,978,787.32	10,978,787.32
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		21,864,166.23	21,864,166.23
				未分配利润		44,790,547.54	99,875,852.06
				所有者权益合计		138,533,501.09	193,618,805.61
				负债和所有者权益总计		788,484,301.78	786,873,507.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		734,421,478.92	677,063,423.05
其中：营业收入	1	734,421,478.92	677,063,423.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		779,794,371.39	662,356,875.01
其中：营业成本	1	704,263,393.38	639,032,787.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	2,188,401.86	2,003,610.81
销售费用		32,401.95	
管理费用		14,802,531.46	14,618,701.62
财务费用		5,520,762.07	8,252,845.01
资产减值损失	3	52,986,880.67	-1,551,069.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			327,004.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	4	237,530.63	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,135,361.84	15,033,552.10
加：营业外收入	5	42,094.96	291,734.84
减：营业外支出	6	8,181.31	189,273.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-45,101,448.19	15,136,013.55
减：所得税费用	7	7,459,160.64	28,528,076.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,560,608.83	-13,392,063.09
归属于母公司所有者的净利润		-52,555,165.34	-13,392,063.09
少数股东损益		-5,443.49	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,560,608.83	-13,392,063.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-52,560,608.83	-13,392,063.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,555,165.34	-13,392,063.09
归属于少数股东的综合收益总额		-5,443.49	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2017年度

会企02表

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		734,421,478.92	677,063,423.05
减：营业成本		707,733,742.45	639,032,787.00
税金及附加		2,095,577.51	2,003,610.81
销售费用		32,401.95	
管理费用		14,794,937.16	14,618,701.62
财务费用		5,520,795.63	8,252,845.01
资产减值损失		52,986,880.67	-1,551,069.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			327,004.06
其他收益		237,530.63	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-48,505,325.82	15,033,552.10
加：营业外收入		42,094.96	291,734.84
减：营业外支出		8,181.31	189,273.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,471,412.17	15,136,013.55
减：所得税费用		6,613,892.35	28,528,076.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,085,304.52	-13,392,063.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,085,304.52	-13,392,063.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-55,085,304.52	-13,392,063.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		735,442,455.24	585,628,893.67
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		19,705,507.87	56,099,133.06
经营活动现金流入小计		755,147,963.11	641,728,026.73
购买商品、接受劳务支付的现金		699,984,296.69	402,482,319.24
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		17,427,519.70	82,265,919.62
支付的各项税费		29,131,204.98	44,952,840.74
支付其他与经营活动有关的现金		13,141,028.14	67,238,404.41
经营活动现金流出小计		759,684,049.51	596,939,484.01
经营活动产生的现金流量净额		-4,536,086.40	44,788,542.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		550.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,722,343.33	269,442.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,722,343.33	269,442.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,721,793.33	-269,442.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,900,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		4,900,000.00	
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		-2,357,879.73	44,519,099.95
加：期初现金及现金等价物余额		103,799,208.77	59,280,108.82
六、期末现金及现金等价物余额		101,441,329.04	103,799,208.77

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 现 金 流 量 表

2017年度

会企03表

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		735,442,455.24	585,628,893.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,604,049.31	56,099,133.06
经营活动现金流入小计		750,046,504.55	641,728,026.73
购买商品、接受劳务支付的现金		702,568,237.89	402,482,319.24
支付给职工以及为职工支付的现金		17,427,519.70	82,265,919.62
支付的各项税费		27,943,686.10	44,952,840.74
支付其他与经营活动有关的现金		13,132,753.14	67,238,404.41
经营活动现金流出小计		761,072,196.83	596,939,484.01
经营活动产生的现金流量净额		-11,025,692.28	44,788,542.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		550.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,801.62	269,442.77
投资支付的现金		6,000,000.00	
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		6,391,801.62	269,442.77
投资活动产生的现金流量净额		-6,391,251.62	-269,442.77
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-17,416,943.90	44,519,099.95
加：期初现金及现金等价物余额		103,799,208.77	59,280,108.82
六、期末现金及现金等价物余额		86,382,264.87	103,799,208.77

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

合并所有者权益变动表

2017年度

编制单位：石河子普泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

2017年度

会计01表

本附数																								
上年同附数																								
项 目	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债											优先股	永续债									
一、上年年末余额	60,900,000.00			10,978,787.32				21,864,166.23		99,875,852.06		193,618,805.61	60,900,000.00			10,978,787.32			21,864,166.23		113,267,915.15		207,010,868.70	
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	60,900,000.00			10,978,787.32				21,864,166.23		99,875,852.06		193,618,805.61	60,900,000.00			10,978,787.32			21,864,166.23		113,267,915.15		207,010,868.70	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																								
（一）综合收益总额																								
（二）所有者投入和减少资本																								
1.所有者投入资本																								
2.其他权益工具持有者投入资本																								
3.股份支付计入所有者权益的金额																								
4.其他																								
（三）利润分配																								
1.提取盈余公积																								
2.提取一般风险准备																								
3.对所有者（或股东）的分配																								
4.其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1.资本公积转增资本（或股本）																								
2.盈余公积转增资本（或股本）																								
3.盈余公积弥补亏损																								
4.其他																								
（五）专项储备																								
1.本期提取																								
2.本期使用																								
（六）其他																								
四、本期末余额	60,900,000.00			10,978,787.32				21,864,166.23		47,320,686.72	4,894,556.51	145,958,196.78	60,900,000.00			10,978,787.32			21,864,166.23		99,875,852.06		193,618,805.61	

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章(深)

母公司所有者权益变动表

2017年度

编制单位：石河子市泰安建筑工程有限公司

单位：人民币元

会企01表

项 目	本期数										上年同期数											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他									优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	99,875,852.06	193,618,805.61	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	113,267,915.15	207,010,868.70
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	99,875,852.06	193,618,805.61	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	113,267,915.15	207,010,868.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-55,085,304.52	-55,085,304.52									-13,392,063.09	-13,392,063.09	
（一）综合收益总额										-55,085,304.52	-55,085,304.52									-13,392,063.09	-13,392,063.09	
（二）所有者投入和减少资本																						
1.所有者投入资本																						
2.其他权益工具持有者投入资本																						
3.股份支付计入所有者权益的金额																						
4.其他																						
（三）利润分配																						
1.提取盈余公积																						
2.对所有者（或股东）的分配																						
3.其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本（或股本）																						
2.盈余公积转增资本（或股本）																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.其他																						
（五）专项储备																						
1.本期提取																						
2.本期使用																						
（六）其他																						
四、本期末余额	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	44,790,547.54	138,533,501.09	60,900,000.00				10,978,787.32				21,864,166.23	99,875,852.06	193,618,805.61

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 之 章 (深)

石河子市泰安建筑工程有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

石河子市泰安建筑工程有限公司（以下简称公司或本公司）系由新疆天业股份有限公司投资设立，于 1997 年 5 月 28 日在石河子工商行政管理局开发区分局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91659001299899873Q 的营业执照，注册资本 6,090.00 万元。

本公司经营范围：房屋建筑工程、防腐保温工程、市政工程、管道工程、机电设备安装工程、预拌混凝土专业工程、装饰装修工程的施工与承包，水利水电工程施工总承包。建筑材料、模具、建筑工程设备租赁；建筑材料、机械设备的销售。城市及道路照明工程、钢结构工程、园林绿化工程。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含，下同）的，按其余额的 3.00%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15.00%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20.00%计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50.00%计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50.00%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100.00%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于

其账面价值的差额计提坏账准备。

应收控股股东及其下属子公司关联方款项组合，经组合测试后，未发生减值的，不计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
一般房屋及建筑物	年限平均法	40-50	5	1.90—2.38
专用房屋及建筑物	年限平均法	15	5	6.33
机器设备	年限平均法	3-14	5	6.79-31.67
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
电子及其他设备	年限平均法	6-10	5	9.50—15.83
发电设备	年限平均法	25	5	3.80

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
专利权	10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，具体需经过调研、论证、立项、前期研究工作（包括配方和工艺设计、设备选型、制定技术标准等）、小试、中试、试产等若干阶段。公司以小试完成作为研究阶段和开发阶段的划分依据。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够

清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(十六) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 327,004.06 元，调增资产处置收益 327,004.06 元。

四、税（费）项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、11、17
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；	1.2
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数
银行存款	10,625,614.41
其他货币资金	90,815,714.63
合 计	101,441,329.04

(2) 期末其他货币资金是结算中心存款。

2. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	351,108,335.15	46.57	6,874,168.39	344,234,166.76
1-2 年	332,135,438.38	44.05	45,144,341.18	286,991,097.20
2-3 年	27,974,635.26	3.71	5,594,927.05	22,379,708.21
3 年以上	42,716,059.77	5.67	21,358,029.89	21,358,029.88
合 计	753,934,468.56	100.00	78,971,466.51	674,963,002.05

(2) 应收关联方账款

关联方名称	期末数
天伟化工有限公司	97,421,843.91
石河子市泰康房地产开发有限公司	51,702,281.48
新疆天业仲华矿业有限公司	49,010,771.27
新疆天智辰业化工有限公司	32,194,740.84
天辰化工有限公司	21,153,381.75
新疆天业（集团）有限公司	20,754,789.73
新疆天业汇合新材料有限公司	15,911,823.17
天伟水泥有限公司	11,059,764.77
石河子开发区青松天业水泥有限公司	5,552,029.73

天能化工有限公司	3,124,604.93
新疆天业生态科技有限公司	2,530,761.41
石河子南山水泥厂	2,101,755.29
石河子天域新实化工有限公司	2,129,310.43
新疆天业南疆节水农业有限公司	1,660,001.36
天博辰业矿业有限公司	1,650,200.00
新疆天业节水灌溉股份有限公司	1,499,883.19
精河县晶羿矿业有限公司	1,452,055.25
新疆石河子市中发化工有限责任公司	1,380,564.11
天能水泥有限公司	1,258,048.87
石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司	602,165.04
天辰水泥有限责任公司	420,391.23
托克逊县天业矿产开发有限公司	398,370.08
石河子开发区天业热电有限责任公司	370,183.98
新疆丝路广通国际商贸有限公司	361,306.15
新疆天业股份有限公司	235,257.07
新疆天业集团矿业有限公司	124,000.00
石河子鑫源公路运输有限公司	26,900.00
小 计	326,087,185.04

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,840,335.09	99.20		1,840,335.09
1-2 年	14,767.81	0.80		14,767.81
合 计	1,855,102.90	100.00		1,855,102.90

(2) 期末无预付关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,745,177.56	72.14	352,355.33	11,392,822.23
1-2 年	177,207.12	1.09	26,581.07	150,626.05
2-3 年	551,848.00	3.39	110,369.60	441,478.40
3 年以上	3,806,238.93	23.38	3,727,573.07	78,665.86
合 计	16,280,471.61	100.00	4,216,879.07	12,063,592.54

(2) 期末无其他应收关联方款项。

5. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,604,353.06		1,604,353.06
工程施工	572,326.91		572,326.91
其他周转材料	54,744.00		54,744.00
合 计	2,231,423.97		2,231,423.97

6. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	480.00		480.00
预缴企业所得税	1,073,664.84		1,073,664.84
合 计	1,074,144.84		1,074,144.84

7. 可供出售金融资产

项 目	期末数
可供出售权益工具	500,000.00
合 计	500,000.00

8. 固定资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	4,204,544.91	230,612.80		4,435,157.71
机器设备	10,213,736.51	2,251,500.00		12,465,236.51
运输工具	23,028,360.66	148,121.80		23,176,482.46
电子及其他设备	9,733,779.03	295,542.04	171,264.00	9,858,057.07
小 计	47,180,421.11	2,925,776.64	171,264.00	49,934,933.75

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	3,627,009.23	254,958.56		3,881,967.79
机器设备	9,027,112.63	463,631.26		9,490,743.89
运输工具	21,454,951.19	309,276.46		21,764,227.65
电子及其他设备	8,441,574.45	686,222.79	162,700.80	8,965,096.44
小 计	42,550,647.50	1,714,089.07	162,700.80	44,102,035.77

账面价值

项 目	期初数	期末数
房屋及建筑物	577,535.68	553,189.92
机器设备	1,186,623.88	2,974,492.62
运输工具	1,573,409.47	1,412,254.81
电子及其他设备	1,292,204.58	892,960.63
合 计	4,629,773.61	5,832,897.98

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
2*180 立方/小时商品砼生产线	2,251,500.00		2,251,500.00
合 计	2,251,500.00		2,251,500.00

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数
2*180 立方/小时 商品砼生产线		2,251,500.00			2,251,500.00

合 计		2,251,500.00			2,251,500.00
-----	--	--------------	--	--	--------------

10. 无形资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	354,916.84	27,179.49		382,096.33
小 计	354,916.84	27,179.49		382,096.33

累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	210,123.65	29,209.84		239,333.49
小 计	210,123.65	29,209.84		239,333.49

账面价值

项 目	期初数	期末数
软件	144,793.19	142,762.84
合 计	144,793.19	142,762.84

11. 应付账款

期末无应付账款关联方款项。

12. 预收款项

期末无预收账款关联方款项。

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数
短期薪酬	979,807.81
离职后福利—设定提存计划	335,512.88
合 计	1,315,320.69

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	324,249.96

住房公积金	115,124.00
工会经费和职工教育经费	540,433.85
小 计	979,807.81

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期末数
企业年金缴费	70,124.40
董事长奖励基金	265,388.48
小 计	335,512.88

14. 应交税费

项 目	期末数
增值税	6,762,168.98
企业所得税	307,728.76
代扣代缴个人所得税	33,308.20
城市维护建设税	473,351.83
印花税	77,977.20
教育费附加	202,865.07
地方教育附加	135,243.38
合 计	7,992,643.42

15. 其他应付款

期末无其他应付款关联方款项。

16. 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新疆天业股份有限公司	60,900,000.00			60,900,000.00
合 计	60,900,000.00			60,900,000.00

17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	10,870,000.00			10,870,000.00

其他资本公积	108,787.32			108,787.32
合 计	10,978,787.32			10,978,787.32

18. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,864,166.23			21,864,166.23
合 计	21,864,166.23			21,864,166.23

19. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	99,875,852.06	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	99,875,852.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,555,165.34	
期末未分配利润	47,320,686.72	

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

收入

项 目	本期数
主营业务收入	699,104,951.37
其他业务收入	35,316,527.55
合 计	734,421,478.92

成本

项 目	本期数
主营业务成本	673,735,265.19
其他业务成本	30,528,128.19
合 计	704,263,393.38

（2）主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数		
	收 入	成 本	利 润
建材销售	20,964,327.78	14,828,057.50	6,136,270.28

建筑安装业	678,140,623.59	658,907,207.69	19,233,415.90
小 计	699,104,951.37	673,735,265.19	25,369,686.18

2. 税金及附加

项 目	本期数
城市维护建设税	996,570.01
教育费附加	430,308.35
地方教育附加	286,872.25
印花税[注]	250,021.30
房产税[注]	64,641.45
土地使用税[注]	140,400.00
车船税[注]	19,588.50
合 计	2,188,401.86

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2017〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 资产减值损失

项 目	本期数
坏账损失	52,986,880.67
合 计	52,986,880.67

4. 其他收益

项 目	本期数
政府补助	237,530.63
合 计	237,530.63

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

5. 营业外收入

项 目	本期数
罚没收入	4,774.48
民工保证金利息	36,996.23
赔偿款	324.25
合 计	42,094.96

6. 营业外支出

项 目	本期数
固定资产报废损失	8,025.25
滞纳金	156.06
合 计	8,181.31

7. 所得税费用

项 目	本期数
当期所得税费用	1,978,778.33
递延所得税费用	-13,128,974.28
合 计	-11,150,195.95

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-52,560,608.83	-13,392,063.09
加：资产减值准备	52,986,880.67	-1,551,069.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,714,089.07	2,567,332.86
无形资产摊销	29,209.84	50,200.47
长期待摊费用摊销		
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)		-327,004.06
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	8,025.25	

公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	6,613,892.35	377,275.46
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)	-686,021.93	50,163,197.63
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-72,228,141.11	-113,295,925.11
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	59,586,588.29	120,196,597.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,536,086.40	44,788,542.72
(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	101,441,329.04	103,799,208.77
减: 现金的期初余额	103,799,208.77	59,280,108.82
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	-2,357,879.73	44,519,099.95
2. 现金和现金等价物		
项 目	期末数	期初数
(1) 现金	101,441,329.04	103,799,208.7
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,625,614.41	250,195.93
可随时用于支付的其他货币资金	90,815,714.63	103,549,012.84
(2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	101,441,329.04	103,799,208.77

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
失业保险稳岗拨款	237,530.63	其他收益	师市人社发 (2016) 158 号
小 计	237,530.63		

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
新疆天业股份有限公司	本公司之控股股东
新疆天业节水灌溉股份有限公司	本公司控股股东之子公司
新疆天业南疆节水农业有限公司	本公司控股股东之子公司
天伟化工有限公司	本公司控股股东之子公司
石河子鑫源公路运输有限公司	本公司控股股东之子公司
石河子天业蕃茄制品有限公司	本公司控股股东之子公司
石河子市鑫泽汽车维修服务有限公司	本公司控股股东之子公司
石河子市泰康房地产开发有限公司	本公司控股股东之子公司
新疆天业（集团）有限公司	本公司最终控制方
新疆天智辰业化工有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆天业生态科技有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆天业集团矿业有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆天业汇合新材料有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆丝路广通国际商贸有限公司	本公司最终控制股东之子公司
天伟水泥有限公司	本公司最终控制股东之子公司
天能水泥有限公司	本公司最终控制股东之子公司
天能化工有限公司	本公司最终控制股东之子公司
天辰水泥有限责任公司	本公司最终控制股东之子公司

天辰化工有限公司	本公司最终控制股东之子公司
天博辰业矿业有限公司	本公司最终控制股东之子公司
石河子天域新实化工有限公司	本公司最终控制股东之子公司
石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆天业仲华矿业有限公司	本公司最终控制股东之子公司
新疆石河子市中发化工有限责任公司	本公司最终控制股东之子公司
托克逊县天业矿产开发有限公司	本公司最终控制股东之子公司
石河子南山水泥厂	本公司最终控制股东之子公司
石河子开发区天业热电有限责任公司	本公司最终控制股东之子公司
石河子开发区青松天业水泥有限公司	本公司最终控制股东之子公司
石河子开发区汇能工业设备安装有限公司	本公司最终控制股东之子公司
精河县晶羿矿业有限公司	本公司最终控制股东之子公司

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	金 额
新疆天业（集团）有限公司	41,293,440.80
石河子鑫源公路运输有限公司	2,675,842.12
新疆天业股份有限公司	1,926,356.71
新疆天业节水灌溉股份有限公司	1,105,399.36
石河子开发区汇能工业设备安装有限公司	548,861.84
天伟化工有限公司	219,976.34
石河子市鑫泽汽车维修服务有限公司	153,666.83
天能化工有限公司	37,663.36
天辰化工有限公司	35,054.10
天能水泥有限公司	3,508.00
小 计	47,999,769.46

2. 销售货物

关联方名称	金 额
新疆天智辰业化工有限公司	81,067,304.28
石河子市泰康房地产开发有限公司	71,310,301.01
天伟化工有限公司	60,073,325.21
天辰化工有限公司	59,547,924.53
天伟水泥有限公司	33,207,657.66
新疆天业汇合新材料有限公司	14,334,975.83
天能化工有限公司	14,094,887.11
新疆天业（集团）有限公司	13,058,890.85
新疆天业生态科技有限公司	10,522,464.32
石河子天业恒瑞达房地产开发有限公司	6,737,393.99
石河子天域新实化工有限公司	6,511,360.45
精河县晶羿矿业有限公司	2,690,238.04
新疆天业南疆节水农业有限公司	2,417,660.16
天能水泥有限公司	1,527,466.80
新疆天业节水灌溉股份有限公司	1,523,022.96
天辰水泥有限责任公司	1,451,222.16
天博辰业矿业有限公司	846,846.85
新疆天业集团矿业有限公司	558,558.56
新疆丝路广通国际商贸有限公司	361,306.15
石河子鑫源公路运输有限公司	336,245.95
新疆天业股份有限公司	237,004.64
石河子天业蕃茄制品有限公司	2,523.85
小 计	382,418,581.36

3. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

七、其他重要事项

（一）或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在重大承诺事项。

(三) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	期末数
石河子市泰盛商贸有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00
石河子市丝路天杨预拌砼有限公司	51.00	51.00	5,000,000.00
小 计			6,000,000.00

石河子市泰安建筑工程有限公司

二〇一八年四月二十八日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先
办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：330000001
注册资本(出资额)：人民币7990万元
批准设立文号：浙财会〔2011〕25号
批准设立日期：2011年6月28日



证书序号：NO. 025940

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅为石河子市泰安建筑工程有限公司2017年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质 未经 本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号:000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一七年十一月八日

证书有效期至：二〇一九年十一月八日



仅为石河子市泰安建筑工程有限公司 2017 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），
仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此
文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

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



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度报告

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家市场监督管理总局监制



仅为石河子市泰安建筑工程有限公司2017年度审计报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致),仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



姓名 朱中伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-11
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 31032119760311543X
Identity card No

仅为石河子市泰安建筑工程有限公司2017年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明朱中伟是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016.01.01

天健会计师事务所有限公司
Tianjian CPAs
No. of Certificate
Authorized Partner's Name
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016.01.01

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015.01.01



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 许治平
Sex 女
出生日期 1977-10-07
工作单位 广东大华德律会计师事务所
身份证号码 42900477100700



执业编号 440300080378

执业会计师事务所 深圳市注册会计师协会

发证日期 2007.12.03

仅为石河子市泰安建筑工程有限公司(普通合伙)年度审计报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致)，仅用于说明许治平是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

