

新疆天富能源股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2019]11061号

---

目 录

审计报告	1
2018 年度财务报表	7
2018 年度财务报表附注	19

新疆天富能源股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了天富能源2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，我们独立于天富能源，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[固定资产减值]</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(十五)、(十九)所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”(十一)。</p> <p>截至2018年12月31日,天富能源合并财务报表中固定资产余额为人民币1,454,376.72万元,占资产总额的67.84%。</p> <p>天富能源于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象,对于存在减值迹象的进行减值测试,减值测试结果表明资产或资产组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。在进行减值测试时,天富能源管理层聘请了独立的资产评估师(以下简称“评估师”)对相关资产进行评估,以协助管理层进行减值测试。</p> <p>由于存在减值迹象的固定资产账面价值对财务报表影响重大,且在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断,我们将天富能源固定资产的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解和评估了天富能源与识别固定资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制设计,并测试了关键控制执行的有效性;</p> <p>(2)了解了宏观经济政策和相关行业的发展趋势;通过与管理层沟通,了解了相关资产未来的经营规划,以评估行业发展形势及经营计划对相关资产使用情况的影响;</p> <p>(3)对重要固定资产进行抽盘,检查固定资产的状况及本年度使用情况等;</p> <p>(4)评价了管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性,对评估方法、评估参数和关键假设进行了复核;</p> <p>(5)分析判断管理层于年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象以及固定资产减值测试时采用的关键假设的合理性,复核可回收金额确定原则、方法及减值计提的过程;</p> <p>(6)检查管理层对固定资产与固定资产减值相关的披露。</p>
<b>[收入确认]</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(二十三)所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”(三十六)。</p> <p>天富能源主要从事电力与热力的生产和供应。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解和评估与收入确认相关的内部控制的设计,并测试关键控制执行的有效性;</p> <p>(2)与管理层进行了访谈,并选取销售合同样本实施了检查,对与电力热力销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析,进而评估天富能源销售收入确认政策的适当性;</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2018 年度，天富能源营业收入 495,588.40 万元，其中电力热力销售收入占比为 83.84%。天富能源电力与热力销售直接面向终端客户，电力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结算热量和结算热费确认当期售热收入。</p> <p>由于收入是天富能源的关键业绩指标之一，并涉及包括民用、商用、工业等各类客户，各类客户销售数量主要以抄表数量结算，其收入确认是否在恰当的财务报表期间，可能存在潜在错报。故我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(3) 检查当地发展改革委员会制定的相关供电价、供热价等的政府文件，和公司产品销售价格制定的相关依据；</p> <p>(4) 与同行业、上期进行对比，分析销售收入的增长率和毛利率的整体合理性；分析本期各月销售收入、成本和毛利率的变动合理性；</p> <p>(5) 抽样检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售报表、抄表记录单（客户确认单）等；</p> <p>(6) 向主要客户实施函证程序；</p> <p>(7) 针对资产负债表日前后确认的销售，选取样本与信息系统进行核对，并检查销售报表等；并针对资产负债表日后的收入交易，选取样本核对是否存在收入冲回等，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

#### 四、其他信息

天富能源管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估天富能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天富能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天富能源的财务报告过程。

#### 六、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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天富能源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天富能源不能持续经营。

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

(6) 就天富能源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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2019]11061号

[此页无正文]



中国注册会计师  
(项目合伙人):



中国注册会计师:







## 合并资产负债表（续）

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	1,819,750,000.00	590,000,000.00	六、（十八）
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
应付票据及应付账款	1,916,817,549.00	1,047,303,032.88	六、（十九）
预收款项	875,880,819.46	778,316,855.82	六、（二十）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	40,365,924.69	45,900,588.84	六、（二十一）
应交税费	18,102,640.04	23,572,684.60	六、（二十二）
其他应付款	476,027,704.24	446,174,562.33	六、（二十三）
其中：应付利息	21,259,199.18	35,176,340.02	六、（二十三）
应付股利	4,354,282.12	4,354,282.12	六、（二十三）
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	457,924,896.50	439,590,955.00	六、（二十四）
其他流动负债	300,000,000.00	1,100,000,000.00	六、（二十五）
<b>流动负债合计</b>	<b>5,904,869,533.93</b>	<b>4,470,858,679.47</b>	
<b>非流动负债</b>			
长期借款	5,217,289,320.11	4,626,950,907.43	六、（二十六）
应付债券	1,025,747,760.47	1,023,813,564.38	六、（二十七）
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,586,335,549.48	1,239,078,338.66	六、（二十八）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	908,699,392.45	859,305,666.15	六、（二十九）
递延所得税负债			
其他非流动负债	207,876,000.00	614,049,677.44	六、（三十）
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,945,948,022.51</b>	<b>8,363,198,154.06</b>	
<b>负债合计</b>	<b>14,850,817,556.44</b>	<b>12,834,056,833.53</b>	
<b>所有者权益</b>			
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	六、（三十一）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,992,353,544.69	3,990,649,610.19	六、（三十二）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	8,385,466.88	251,849.98	六、（三十三）
盈余公积	334,766,374.13	327,947,452.71	六、（三十四）
△一般风险准备			
未分配利润	1,022,777,782.47	1,034,169,733.06	六、（三十五）
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>6,509,698,185.17</b>	<b>6,504,433,662.94</b>	
少数股东权益	76,719,019.78	115,666,954.84	
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,586,417,204.95</b>	<b>6,620,100,617.78</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>21,437,234,761.39</b>	<b>19,454,157,451.31</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	4,955,884,003.62	4,237,835,374.90	
其中：营业收入	4,955,884,003.62	4,237,835,374.90	六、（三十六）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	4,924,499,078.02	4,036,327,719.05	
其中：营业成本	3,869,523,304.68	3,039,218,136.22	六、（三十六）
△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	63,810,571.36	54,408,720.80	六、（三十七）
销售费用	112,177,245.90	100,130,668.00	六、（三十八）
管理费用	346,944,082.14	271,505,982.06	六、（三十九）
研发费用			
财务费用	487,658,973.91	402,174,872.32	六、（四十）
其中：利息费用	462,675,668.65	412,030,160.27	六、（四十）
利息收入	23,894,708.72	19,500,272.10	六、（四十）
资产减值损失	44,384,900.03	168,889,339.65	六、（四十一）
加：其他收益	54,322,011.89	59,583,178.30	六、（四十二）
投资收益（损失以“－”号填列）	7,306,445.91	-8,536,103.53	六、（四十三）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-384,080.70	-8,536,103.53	六、（四十三）
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（亏损以“－”号填列）	-514,724.20	-5,558,211.73	六、（四十四）
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	92,498,659.20	246,996,518.89	
加：营业外收入	18,821,685.12	5,451,326.68	六、（四十五）
减：营业外支出	40,593,584.14	35,891,678.42	六、（四十六）
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	70,726,760.18	216,556,167.15	
减：所得税费用	33,430,721.24	49,303,885.34	六、（四十七）
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	37,296,038.94	167,252,281.81	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,296,038.94	167,252,281.81	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-12,247,441.58	-11,525,699.24	
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	49,543,480.52	178,777,981.05	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流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			
<b>七、综合收益总额</b>	37,296,038.94	167,252,281.81	
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,543,480.52	178,777,981.05	
归属于少数股东的综合收益总额	-12,247,441.58	-11,525,699.24	
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	0.0430	0.1900	十六、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0430	0.1900	十六、（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,756,149,432.66	4,296,547,738.14	
△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	83,872.77	45,469,833.60	
收到其他与经营活动有关的现金	154,015,297.61	81,726,224.98	六、（四十八）
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>5,910,248,603.04</b>	<b>4,423,743,796.72</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,364,998,206.97	3,126,393,577.95	
△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	556,874,510.55	576,440,889.06	
支付的各项税费	279,731,589.14	265,369,957.83	
支付其他与经营活动有关的现金	160,210,396.60	163,247,672.14	六、（四十八）
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,361,814,703.26</b>	<b>4,131,452,096.98</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,548,433,899.78</b>	<b>292,291,699.74</b>	六、（四十九）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,332,832.89	13,046,108.86	
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	41,738,777.88		六、（四十八）
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>59,071,610.77</b>	<b>13,046,108.86</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,205,468,891.85	1,112,402,045.37	
投资支付的现金	54,443,900.00	47,296,303.40	
△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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,259,912,791.85</b>	<b>1,159,698,348.77</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,200,841,181.08</b>	<b>-1,146,652,239.91</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,669,662,529.77	
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	3,063,750,000.00	4,200,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	2,295,440,000.00	1,186,025,910.00	六、（四十八）
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5,359,190,000.00</b>	<b>7,055,688,439.77</b>	
偿还债务支付的现金	1,237,432,645.82	5,288,261,944.26	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	474,603,925.90	634,840,922.56	
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	3,200,100,272.46	847,296,871.76	六、（四十八）
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,912,136,844.18</b>	<b>6,770,399,738.58</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>447,053,155.82</b>	<b>285,288,701.19</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>794,645,874.52</b>	<b>-569,071,838.98</b>	六、（四十九）
加：期初现金及现金等价物的余额	1,018,362,076.01	1,587,433,914.99	六、（四十九）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,813,007,950.53</b>	<b>1,018,362,076.01</b>	六、（四十九）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,151,415,017.00				3,990,649,610.19			251,849.98	327,947,452.71		1,034,169,733.06	115,666,954.84	6,620,100,617.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,151,415,017.00				3,990,649,610.19			251,849.98	327,947,452.71		1,034,169,733.06	115,666,954.84	6,620,100,617.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,703,934.50			8,133,616.90	6,818,921.42		-11,391,950.59	-38,947,935.06	-33,683,412.83
（一）综合收益总额											49,543,480.52	-12,247,441.58	37,296,038.94
（二）所有者投入和减少资本												-28,000,066.84	-28,000,066.84
1.所有者投入的普通股												-28,000,066.84	-28,000,066.84
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									6,818,921.42		-60,935,431.11		-54,116,509.69
1.提取盈余公积									6,818,921.42		-6,818,921.42		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-54,116,509.69		-54,116,509.69
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								7,951,756.11				1,258,786.83	9,210,542.94
1.本年提取								15,242,359.08				2,409,059.20	17,651,418.28
2.本年使用								-7,290,602.97				-1,150,272.37	-8,440,875.34
（六）其他					1,703,934.50			181,860.79				40,786.53	1,926,581.82
四、本年年末余额	1,151,415,017.00				3,992,353,544.69			8,385,466.88	334,766,374.13		1,022,777,782.47	76,719,019.78	6,586,417,204.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	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
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				2,566,705,511.42				302,711,069.47		977,537,674.09	127,032,530.92	4,879,683,371.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	245,718,431.00				1,423,944,098.77			251,849.98	25,236,383.24		56,632,058.97	-11,365,576.08	1,740,417,245.88
（一）综合收益总额											178,777,981.05	-11,525,699.24	167,252,281.81
（二）所有者投入和减少资本	245,718,431.00				1,423,944,098.77								1,669,662,529.77
1.所有者投入的普通股	245,718,431.00				1,423,944,098.77								1,669,662,529.77
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									25,236,383.24		-122,145,922.08		-96,909,538.84
1.提取盈余公积									25,236,383.24		-25,236,383.24		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-96,909,538.84		-96,909,538.84
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								251,849.98					251,849.98
1.本年提取								5,092,950.13					5,092,950.13
2.本年使用								-4,841,100.15					-4,841,100.15
（六）其他												160,123.16	160,123.16
四、本年年末余额	1,151,415,017.00				3,990,649,610.19			251,849.98	327,947,452.71		1,034,169,733.06	115,666,954.84	6,620,100,617.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	1,988,496,804.86	1,068,041,754.56	
△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			
应收票据及应收账款	261,163,096.76	604,564,057.77	十五、（一）
其中：应收票据	77,891,997.15	484,785,478.77	十五、（一）
应收账款	183,271,099.61	119,778,579.00	十五、（一）
预付款项	67,184,664.56	33,859,020.29	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	2,585,365,773.64	1,195,624,817.18	十五、（二）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	181,089,928.10	113,217,033.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	722,092,341.42	620,333,114.55	
<b>流动资产合计</b>	<b>5,805,392,609.34</b>	<b>3,635,639,797.94</b>	
<b>非流动资产</b>			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,736,785,738.03	1,771,669,818.73	十五、（三）
投资性房地产	83,327,396.02	85,250,512.93	
固定资产	10,895,952,750.83	12,767,394,835.36	
在建工程	1,740,531,123.10	369,632,531.96	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	81,130,440.10	68,303,307.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	79,861,550.41	102,346,966.19	
递延所得税资产	47,171,893.27	47,271,645.71	
其他非流动资产	61,847,640.15	65,903,500.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,726,608,531.91</b>	<b>15,277,773,118.81</b>	
<b>资产总计</b>	<b>20,532,001,141.25</b>	<b>18,913,412,916.75</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	1,749,750,000.00	550,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
应付票据及应付账款	1,595,596,071.68	846,543,714.27	
预收款项	190,535,215.96	141,959,775.55	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21,163,068.29	28,484,066.27	
应交税费	847,419.54	17,676,872.68	
其他应付款	801,020,696.97	957,135,199.55	
其中：应付利息	21,152,382.51	35,176,340.02	
应付股利			
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	410,416,896.50	389,841,955.00	
其他流动负债	300,000,000.00	1,100,000,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>5,069,329,368.94</b>	<b>4,031,641,583.32</b>	
非流动负债			
长期借款	5,139,965,063.72	4,505,245,460.22	
应付债券	1,025,747,760.47	1,023,813,564.38	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,477,044,132.17	1,197,078,338.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	880,390,073.08	824,008,254.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债	207,876,000.00	614,049,677.44	
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,731,023,029.44</b>	<b>8,164,195,295.10</b>	
<b>负债合计</b>	<b>13,800,352,398.38</b>	<b>12,195,836,878.42</b>	
所有者权益			
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,032,634,650.99	4,032,634,650.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	334,766,374.13	327,947,452.71	
△一般风险准备			
未分配利润	1,212,832,700.75	1,205,578,917.63	
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,731,648,742.87</b>	<b>6,717,576,038.33</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>20,532,001,141.25</b>	<b>18,913,412,916.75</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	4,054,510,232.54	3,505,743,678.57	
其中：营业收入	4,054,510,232.54	3,505,743,678.57	十五、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	3,992,156,826.47	3,181,835,829.67	
其中：营业成本	3,212,586,121.91	2,470,407,805.76	十五、（四）
△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	45,513,796.46	35,358,893.31	
销售费用	11,191,997.11	14,123,814.04	
管理费用	241,158,937.74	197,272,039.42	
研发费用			
财务费用	467,967,772.06	365,831,906.91	
其中：利息费用	442,477,366.85	373,055,462.15	
利息收入	22,210,676.36	16,427,581.01	
资产减值损失	13,738,201.19	98,841,370.23	
加：其他收益	37,228,181.32	33,994,063.64	
投资收益（损失以“－”号填列）	7,146,860.89	-8,536,103.53	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-384,080.70	-8,536,103.53	十五、（五）
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（亏损以“－”号填列）	58,451.43	-5,895,073.14	
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	106,786,899.71	343,470,735.87	
加：营业外收入	13,011,026.15	3,828,340.28	
减：营业外支出	34,932,106.15	34,547,684.94	
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	84,865,819.71	312,751,391.21	
减：所得税费用	16,676,605.48	60,387,558.78	
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	68,189,214.23	252,363,832.43	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	68,189,214.23	252,363,832.43	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>	68,189,214.23	252,363,832.43	
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,586,648,108.29	3,158,321,606.17	
△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	83,872.77	40,331,454.84	
收到其他与经营活动有关的现金	1,471,156,287.13	1,482,441,110.08	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,057,888,268.19</b>	<b>4,681,094,171.09</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,544,288,789.30	2,407,020,283.88	
△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	337,830,569.96	362,326,164.52	
支付的各项税费	167,503,182.77	187,606,367.18	
支付其他与经营活动有关的现金	1,456,017,680.86	1,750,524,819.64	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,505,640,222.89</b>	<b>4,707,477,635.22</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,552,248,045.30</b>	<b>-26,383,464.13</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,618,410.60	281,388,315.97	
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	41,738,777.88		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>44,357,188.48</b>	<b>281,388,315.97</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,207,650,848.72	1,117,915,629.80	
投资支付的现金	2,299,576.63	247,296,303.40	
△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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,209,950,425.35</b>	<b>1,365,211,933.20</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,165,593,236.87</b>	<b>-1,083,823,617.23</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,669,662,529.77	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,993,750,000.00	4,160,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	2,295,440,000.00	1,186,025,910.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5,289,190,000.00</b>	<b>7,015,688,439.77</b>	
偿还债务支付的现金	1,150,810,455.00	5,189,622,436.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	454,567,128.27	496,093,571.32	
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	3,216,102,883.93	847,296,871.76	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,821,480,467.20</b>	<b>6,533,012,879.48</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>467,709,532.80</b>	<b>482,675,560.29</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>854,364,341.23</b>	<b>-627,531,521.07</b>	
加：期初现金及现金等价物的余额	856,233,607.73	1,483,765,128.80	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,710,597,948.96</b>	<b>856,233,607.73</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期金额											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,151,415,017.00				4,032,634,650.99				327,947,452.71		1,205,578,917.63	6,717,576,038.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,151,415,017.00				4,032,634,650.99				327,947,452.71		1,205,578,917.63	6,717,576,038.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,818,921.42		7,253,783.12	14,072,704.54	
（一）综合收益总额										68,189,214.23	68,189,214.23	
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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								6,818,921.42		-60,935,431.11	-54,116,509.69	
1.提取盈余公积								6,818,921.42		-6,818,921.42		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-54,116,509.69	-54,116,509.69	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,151,415,017.00				4,032,634,650.99				334,766,374.13		1,212,832,700.75	6,731,648,742.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表(续)

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项目	上期金额											
	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	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				302,711,069.47		1,075,361,007.28	4,877,541,483.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	905,696,586.00				2,593,772,820.99				302,711,069.47		1,075,361,007.28	4,877,541,483.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	245,718,431.00				1,438,861,830.00				25,236,383.24		130,217,910.35	1,840,034,554.59
（一）综合收益总额											252,363,832.43	252,363,832.43
（二）所有者投入和减少资本	245,718,431.00				1,438,861,830.00							1,684,580,261.00
1.所有者投入的普通股	245,718,431.00				1,423,944,098.77							1,669,662,529.77
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					14,917,731.23							14,917,731.23
（三）利润分配									25,236,383.24		-122,145,922.08	-96,909,538.84
1.提取盈余公积									25,236,383.24		-25,236,383.24	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-96,909,538.84	-96,909,538.84
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,151,415,017.00				4,032,634,650.99				327,947,452.71		1,205,578,917.63	6,717,576,038.33

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

## 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

新疆天富能源股份有限公司(2014年更名为“新疆天富能源股份有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)系1999年3月28日成立,2002年2月28日向社会公众发行人民币普通股并上市交易的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为91650000718900147A。

本公司经营范围包括:火电、水电、供电、送变电设备安装、电力设计、供热;仪器仪表生产、销售、安装;供热保温管生产、销售;阀门生产、销售;供热设备生产、销售、安装;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进出口,但国家限定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。

公司注册地址和总部地址:新疆维吾尔自治区石河子市北一东路2号;法定代表人:赵磊。

本公司所属行业为电力、热力、燃气及水生产和供应业。

本公司的母公司及最终控制方为新疆天富集团有限责任公司(以下简称“天富集团”),系新疆生产建设兵团第八师国资委下属的国有控股公司。

本公司财务报表于2019年4月25日经公司第六届董事会第十六次会议批准后报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围情况详见本附注八、“在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”所述。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

自本报告期末起至未来12个月,本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并及母公司财务状况、合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

##### （1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损

益。

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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。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。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有确凿证据表明存在无法回收的风险时，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征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	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

组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法
组合 3	其他方法

#### （2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	—	—
1-2 年	20.00	20.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	40.00	40.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	90.00	90.00
5 年以上	100.00	100.00

### (3) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	6.00	6.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项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

存货包括在途物资、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (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。

#### (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个

别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进

行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 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,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。



固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-35.00	1.00	6.60-2.83
通用设备	年限平均法	10.00-20.00	1.00	9.90-4.95
专用设备	年限平均法	10.00-20.00	1.00	9.90-3.30
运输设备	年限平均法	10.00	1.00	9.90
其他设备	年限平均法	5.00-10.00	1.00	19.8-9.90

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十六）在建工程

1. 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。

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

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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. 借款费用资本化金额

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。

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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. 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	50.00
软件	5.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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，按照账面价值与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。

本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：

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。

#### （十九）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

## （二十）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改造费等,长期待摊费用在受益期内平均摊销。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。

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

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

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. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

### 3. 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。

## （二十二）预计负债

### （1）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。

### （2）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。

## （二十三）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）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。

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. 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，并按已完工作的测量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实际测定的完工进度。

（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。

## （二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

#### (二十六) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当



期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （二十七）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （二十八）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。

## （二十九）专项储备

### （1）安全生产费计提依据

本公司部分经营业务属于管道运输、天然气销售及工程施工，根据财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）规定，本公司以上年度实际营业收入为计提依据，逐月提取。

### （2）安全生产费计提标准

1) 天然气销售采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

营业收入	安全生产费的提取比例（%）
不超过 1,000.00 万元	4.00
超过 1,000.00 万元至 1.00 亿元的部分	2.00
超过 1.00 亿元至 10.00 亿元的部分	0.50
超过 10.00 亿元的部分	0.20

2) 管道运输按照上一年度管道运输收入的1.50%计提。

3) 市政公用工程按工程造价的1.50%计提。

### （3）核算方法

公司按照国家规定提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时贷记“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### (一) 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	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00、5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
房产税	房产原值一次减除10%—30%后的余值、租金收入	1.20、12.00

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	15.00
新疆天富天源燃气有限公司	15.00
石河子天富南热电有限公司	15.00
石河子天富农电有限责任公司	15.00
新疆天富能源售电有限公司	15.00
新疆天富天诚能源有限责任公司	15.00
巩留县广通能源发展有限公司	15.00
巩留县力通能源发展有限公司	15.00
新疆天富天然气有限责任公司	15.00
沙湾百川燃气有限公司	15.00
奎屯非创精细燃气有限公司	15.00
尼勒克县力通能源发展有限公司	15.00
新疆天富惠业燃气有限公司	15.00

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

#### 1. 所得税费用

(1) 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，本公司2014至2020年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 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（以下简称“天源燃气公司”）2018年1月1日至2018年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

（3）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（以下简称“南热电公司”）减按15%税率缴纳企业所得税。

（4）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（以下简称“农电公司”）减按15%税率缴纳企业所得税。

（5）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，新疆天富天诚能源有限责任公司2018年1月1日至2018年12月31日减按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，并经巩留县地方税务局备案，巩留县广通能源发展有限公司2018年1月1日至2018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，巩留县力通能源发展有限公司2018年1月1日至2018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2018年1月1日至2018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，并经沙湾县国家税务局备案，沙湾百川燃气有限公司2018年1月1日至2018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，并经独山子经济技术开发区国家税务局备案，奎屯非创精细燃气有限公司2018年1月1日至2018年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

（11）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，并经石河子市经济技术开发区国家税务局备案，新疆天富惠业燃气有限公司（以下简称“天富惠业公司”）2018年1月1日至2018年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

## 2. 其他税项

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、城镇土地使用税；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。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

经公司董事会会议批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表： 应收票据及应收账款期初列示金额 750,981,207.71 元，期末列示金额 521,160,055.52 元； 母公司资产负债表： 应收票据及应收账款期初列示金额 604,564,057.77 元，期末列示金额 261,163,096.76 元。
将应收股利、应收利息与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表： 其他应收款期初列示金额 128,457,239.35 元，期末列示金额 195,850,495.50 元； 母公司资产负债表： 其他应收款期初列示金额 1,195,624,817.18 元，期末列示金额 2,585,365,773.64 元。
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表： 固定资产期初列示金额 14,980,668,306.24 元，期末列示金额 14,543,767,244.64 元； 母公司资产负债表： 固定资产期初列示金额 12,767,394,835.36 元，期末列示金额 10,895,952,750.83 元。
将在建工程和工程物资合并为“在建工程”列示	合并资产负债表： 在建工程期初列示金额 310,213,360.13 元，期末列示金额 1,597,150,885.60 元； 母公司资产负债表： 在建工程期初列示金额 369,632,531.96 元，期末列示金额 1,740,531,123.10 元。

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
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表： 应付票据及应付账款期初列示金额 1,047,303,032.88 元，期末列示金额 1,916,817,549.00 元； 母公司资产负债表： 应付票据及应付账款期初列示金额 846,543,714.27 元，期末列示金额 1,595,596,071.68 元。
将应付股利、应付利息、其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表： 其他应付款期初列示金额 446,174,562.33 元，期末列示金额 476,027,704.24 元； 母公司资产负债表： 其他应付款期初列示金额 957,135,199.55 元，期末列示金额 801,020,696.97 元。
将专项应付款、长期应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表： 长期应付款期初列示金额 1,239,078,338.66 元，期末列示金额 1,586,335,549.48 元； 母公司资产负债表： 长期应付款期初列示金额 1,197,078,338.66 元，期末列示金额 1,477,044,132.17 元。
合并利润表及利润表新增“研发费用”报表项目，研发费用不再在管理费用项目列示	无影响。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	无影响。
合并股东权益变动表及股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。

## 2. 会计估计的变更

经公司董事会会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。为更加客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，提供更加可靠、准确的财务信息，自 2018 年 10 月 1 日公司将合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，未发现减值迹象的，不计提坏账准备。具体情况如下：

(1) 会计估计变更的内容和原因

变更前公司采用的会计估计	变更后公司采用的会计估计
公司将合并报表范围内关联方之间形成的应收账款按组合，采用余额百分比法计提坏账准备（计提比例为6.00%）。	公司将合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，未发现减值迹象的，不计提坏账准备。

(2) 对当期和未来期间的影响数

会计估计变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
纳入合并会计报表范围内的内部关联企业间发生的应收款项由余额百分比法计提坏账准备变更为单独进行减值测试，未发现减值迹象的，不计提坏账准备。采用未来适用法。	合并资产负债表：无影响； 合并利润表：无影响； 母公司资产负债表： 期末应收账款增加 132,172.56 元； 期末其他应收款增加 142,280,508.94 元； 期末递延所得税资产减少 21,361,902.23 元； 期末盈余公积增加 12,105,077.92 元； 期末未分配利润增加 108,945,701.35 元； 母公司利润表： 本期资产减值损失减少 142,412,681.50 元； 本期营业利润增加 142,412,681.50 元； 本期所得税费用增加 21,361,902.23 元； 本期净利润增加 121,050,779.27 元。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况的说明。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	159.65	5,981.90
银行存款	1,813,007,790.88	1,017,487,338.13

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	299,462,986.77	243,648,148.29
<u>合计</u>	<u>2,112,470,937.30</u>	<u>1,261,141,468.32</u>
其中：存放在境外的款项总额	—	—

2. 截至资产负债表日，其他货币资金299,462,986.77元使用受到限制，主要系汇票保证金、信用证保证金、资产支持专项计划监管账户资金。

除此事项外，本公司不存在抵押、质押、冻结等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

## （二）应收票据及应收账款

### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	180,661,987.89	525,016,705.54
应收账款	340,498,067.63	225,964,502.17
<u>合计</u>	<u>521,160,055.52</u>	<u>750,981,207.71</u>

### 2. 应收票据

#### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,957,267.89	504,690,401.56
商业承兑汇票	53,704,720.00	20,326,303.98
<u>合计</u>	<u>180,661,987.89</u>	<u>525,016,705.54</u>

（2）截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收票据。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	1,597,138,314.05	—	—
<u>合计</u>	<u>1,597,138,314.05</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

（4）截至资产负债表日，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。



### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	381,561,227.68	91.56	41,063,160.05	10.76	340,498,067.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,167,711.93	8.44	35,167,711.93	100.00	—
<b>合计</b>	<b>416,728,939.61</b>	<b>—</b>	<b>76,230,871.98</b>	<b>—</b>	<b>340,498,067.63</b>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			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	26,697,211.51	8.47	26,697,211.51	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	254,353,542.07	80.73	28,389,039.90	11.16	225,964,502.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,031,176.88	10.80	34,031,176.88	100.00	—
<b>合计</b>	<b>315,081,930.46</b>	<b>—</b>	<b>89,117,428.29</b>	<b>—</b>	<b>225,964,502.17</b>

1) 截至资产负债表日，本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 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(含1年)	27,727,676.10	—	—
1-2年(含2年)	9,045,201.28	1,809,040.26	20.00
2-3年(含3年)	3,861,241.02	1,544,496.41	40.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	2,853,459.52	2,282,767.62	80.00
4-5 年 (含 5 年)	1,699,385.43	1,529,446.89	90.00
5 年以上	14,590,375.54	14,590,375.54	100.00
<u>合计</u>	<u>59,777,338.89</u>	<u>21,756,126.72</u>	---

3) 组合中, 采用余额百分比法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 (%)
组合 2	321,783,888.79	19,307,033.33	6.00
<u>合计</u>	<u>321,783,888.79</u>	<u>19,307,033.33</u>	---

4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新疆嘉润资源控股有限公司	10,151,026.61	10,151,026.61	100.00	预计无法收回
应收电费 (165 家)	9,490,356.04	9,490,356.04	100.00	预计无法收回
应收热费 (13 家)	6,469,332.22	6,469,332.22	100.00	预计无法收回
应收燃气费 (41 家)	3,272,393.39	3,272,393.39	100.00	预计无法收回
应收材料款 (25 家)	1,940,932.89	1,940,932.89	100.00	预计无法收回
应收工程款 (17 家)	3,843,670.78	3,843,670.78	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>35,167,711.93</u>	<u>35,167,711.93</u>	---	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-11,154,289.48
本期收回或转回的应收账款坏账准备	1,732,266.83

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆嘉润资源控股有限公司	420,671.25	资金收回
应收电费（51家）	1,294,821.28	资金收回
<u>合计</u>	<u>1,715,492.53</u>	---

（3）本公司本期不存在实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

按欠款方归集的应收账款金额前五名期末余额的汇总金额为116,661,883.22元，占应收账款期末余额合计数的比例为27.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,999,712.99元。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	127,288,328.60	99.34	48,781,643.73	89.06
1-2年（含2年）	120,449.29	0.09	4,113,320.33	7.51
2-3年（含3年）	395,869.87	0.31	1,792,285.89	3.27
3年以上	334,981.08	0.26	88,643.00	0.16
<u>合计</u>	<u>128,139,628.84</u>	---	<u>54,775,892.95</u>	---

注1：本公司对预付款项依据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备，公司期末3年以上的预付款项账面余额为764,596.34元，计提坏账准备金额为429,615.26元；公司期初3年以上的预付款项账面余额为518,258.26元，计提坏账准备金额为429,615.26元。

注2：账龄自预付款项确认日起开始计算。

2. 截至资产负债表日，本公司不存在账龄超过1年的重要预付账款。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末金额前五名的预付款项的期末余额汇总金额为30,062,804.42元，占预付款项期末余额合计数的比例为23.38%。

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	195,850,495.50	128,457,239.35
<u>合计</u>	<u>195,850,495.50</u>	<u>128,457,239.35</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备	
				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	9.45	24,260,988.60	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,351,590.96	81.21	12,501,095.46	6.00	195,850,495.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,957,653.27	9.34	23,957,653.27	100.00	—
<u>合计</u>	<u>256,570,232.83</u>	—	<u>60,719,737.33</u>	—	<u>195,850,495.50</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备	
				计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,260,988.60	13.09	24,260,988.60	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,656,637.60	73.71	8,199,398.25	6.00	128,457,239.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,475,227.36	13.20	24,475,227.36	100.00	—
<u>合计</u>	<u>185,392,853.56</u>	—	<u>56,935,614.21</u>	—	<u>128,457,239.35</u>

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
新疆新润气流纺有限公司	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
<u>合计</u>	<u>24,260,988.60</u>	<u>24,260,988.60</u>	—	—

## (3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
组合 2	208,351,590.96	12,501,095.46	6.00
<u>合计</u>	<u>208,351,590.96</u>	<u>12,501,095.46</u>	—

## (4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
上海升耀生物技术有限公司	3,885,000.00	3,885,000.00	100.00	预计无法收回
新疆恩基电力设备有限公司	1,476,530.00	1,476,530.00	100.00	预计无法收回
万跃龙	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00	预计无法收回
上海炭材料项目	1,118,588.63	1,118,588.63	100.00	预计无法收回
其他(211家)	16,317,534.64	16,317,534.64	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>23,957,653.27</u>	<u>23,957,653.27</u>	—	—

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	190,009,234.09	115,267,373.67
备用金	20,027,134.94	8,746,565.51
往来款	46,533,863.80	61,378,914.38
<u>合计</u>	<u>256,570,232.83</u>	<u>185,392,853.56</u>

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	3,784,137.82
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	14.70

公司本期无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

(7) 公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(8) 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 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
交银金融租赁有限责任公 司	保证金	94,000,000.00	注 1	36.64	5,640,000.00
新疆新润气流纺有限公司	往来款	18,848,588.60	5 年以上	7.35	18,848,588.60
新疆如意纺织服装有限公 司	往来款	8,997,842.00	注 2	3.51	539,870.52
新疆生产建设兵团第八师 石河子市劳动监察支队	往来款	5,472,701.61	注 3	2.13	328,362.10
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	2.11	5,412,400.00
<u>合计</u>	——	<u>132,731,532.21</u>	——	<u>51.74</u>	<u>30,769,221.22</u>

注1：交银金融租赁有限责任公司其他应收款余额为94,000,000.00元，其中1至2年其他应收款为14,000,000.00元，3至4年其他应收款为80,000,000.00元。

注2：新疆如意纺织服装有限公司其他应收款余额为8,997,842.00元，其中1年以内其他应收款为3,099,460.50元，1至2年其他应收款为5,898,381.50元。

注3：新疆生产建设兵团第八师石河子市劳动监察支队其他应收款余额为5,472,701.61元，其中1年以内其他应收款为848,967.96元，1至2年其他应收款为135,200.00元，2至3年其他应收款为714,571.14元，3至4年其他应收款为681,824.00元，4至5年其他应收款为1,256,138.51元，5年以上其他应收款为1,836,000.00元。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	219,398,604.75	13,134,193.32	206,264,411.43	107,147,265.54	13,171,723.92	93,975,541.62
库存商品	1,716,143.77	—	1,716,143.77	1,950,531.16	—	1,950,531.16
在途物资	—	—	—	269,209.40	—	269,209.40
低值易耗品	10,241.00	—	10,241.00	—	—	—
工程施工	709,353,080.49	14,686,338.52	694,666,741.97	549,368,675.40	14,686,338.52	534,682,336.88
<b>合计</b>	<b>930,478,070.01</b>	<b>27,820,531.84</b>	<b>902,657,538.17</b>	<b>658,735,681.50</b>	<b>27,858,062.44</b>	<b>630,877,619.06</b>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,171,723.92	11,022.24	—	48,552.84	—	13,134,193.32
工程施工	14,686,338.52	—	—	—	—	14,686,338.52
<b>合计</b>	<b>27,858,062.44</b>	<b>11,022.24</b>	<b>—</b>	<b>48,552.84</b>	<b>—</b>	<b>27,820,531.84</b>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	期末可变现净值	原材料已领用、生产的产成品已销售

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	404,822,052.41	176,752,971.24
预缴税费	23,412,198.71	82,871,289.22
一年内到期的可供出售金融资产 (注1)	154,873,861.85	197,670,391.47
银行理财产品	215,991,222.12	257,730,000.00
资产证券化二期次级权益	—	35,440,000.00
资产证券化三期次级权益(注2)	34,000,000.00	—
<b>合计</b>	<b>833,099,335.09</b>	<b>750,464,651.93</b>

注1：一年内到期的可供出售金融资产162,881,878.61元为公司准备立即出售或近期出售的非衍生金融资产，期末按公允价值应计提减值8,008,016.76元，具体见附注十四“其他重要事项（六）3”。

注2：天富能源资产支持三期专项计划于2018年5月30日正式成立，该专项计划实际收到的认购参与资金为71,000.00万元，本公司认购次级权益份额3,400.00万元，具体见附注十四“其他重要事项（六）1”。

（七）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			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	11,981,463.73	10,781,463.73	1,200,000.00	11,981,463.73	10,781,463.73	1,200,000.00
其中：按成本计量	11,981,463.73	10,781,463.73	1,200,000.00	11,981,463.73	10,781,463.73	1,200,000.00
<b>合计</b>	<b>11,981,463.73</b>	<b>10,781,463.73</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>11,981,463.73</b>	<b>10,781,463.73</b>	<b>1,200,000.00</b>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆金天阳纺织有限公司	10,481,463.73	—	—	10,481,463.73
石河子立城建材有限责任公司	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00
石河子天富欣美电器有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00
<b>合计</b>	<b>11,981,463.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>11,981,463.73</b>

续上表：

项目	期初余额	减值准备		期末余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
		本期增加	本期减少			
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	—	—	—	—	5.26	—
石河子天富欣美电器有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00	10.00	—
<b>合计</b>	<b>10,781,463.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>10,781,463.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>



### 3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	10,781,463.73	—	10,781,463.73
本期计提	—	—	—
其中：从其他综合收益转入	—	—	—
本期减少	—	—	—
其中：期后公允价值回升转回	—	—	—
期末已计提减值金额	10,781,463.73	—	10,781,463.73

#### (八) 长期应收款

##### 1. 长期应收款情况

项目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现 率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现 率 区间
融资租赁款	—	—	—	—	—	—	—	—
新疆天富阳光生物 科技有限公司	40,148,300.00	26,262,990.78	13,885,309.22	—	46,148,300.00	26,262,990.78	19,885,309.22	—
未确认融资收益	-7,372,859.90	—	-7,372,859.90	—	-7,372,859.90	—	-7,372,859.90	—
<b>合计</b>	<b>32,775,440.10</b>	<b>26,262,990.78</b>	<b>6,512,449.32</b>	—	<b>38,775,440.10</b>	<b>26,262,990.78</b>	<b>12,512,449.32</b>	—

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《关于转让石河子开发区天富生化技术有限责任公司（以下简称“天富生化公司”）部分资产的批复》（师国资发[2011]14号）同意天富生化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。根据天富生化公司与新疆天富阳光生物科技有限公司（以下简称“阳光生物公司”）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2018年12月31日止，公司已收转让款共计2,000万元；具体见附注十二“承诺及或有事项（二）3”。

#### (九) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	116,058,826.97	—	—

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
阳光生物公司	22,235,467.77	—	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	5,810,045.64	—	—
<u>合计</u>	<u>144,104,340.38</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
联营企业	—	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	-1,238,267.40	—	—	—
阳光生物公司	813,031.80	—	—	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	41,154.90	—	—	—
<u>合计</u>	<u>-384,080.70</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
联营企业	—	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	—	—	114,820,559.57	12,221,223.44
阳光生物公司	—	—	23,048,499.57	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	—	—	5,851,200.54	—
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>143,720,259.68</u>	<u>12,221,223.44</u>

(十) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	——	——
1. 期初余额	101,910,949.41	101,910,949.41
2. 本期增加金额	1,258,518.66	1,258,518.66
(1) 存货、固定资产、在建工程 转入	1,258,518.66	1,258,518.66
3. 本期减少金额	—	—
4. 期末余额	103,169,468.07	103,169,468.07
二、累计折旧和累计摊销	——	——
1. 期初余额	16,660,436.48	16,660,436.48
2. 本期增加金额	3,181,635.57	3,181,635.57
(1) 计提或摊销	3,181,635.57	3,181,635.57
3. 本期减少金额	—	—
4. 期末余额	19,842,072.05	19,842,072.05
三、减值准备	——	——
1. 期初余额	—	—
2. 本期增加金额	—	—
3. 本期减少金额	—	—
4. 期末余额	—	—
四、账面价值	——	——
1. 期末账面价值	83,327,396.02	83,327,396.02
2. 期初账面价值	85,250,512.93	85,250,512.93

(十一) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,543,767,244.64	14,980,668,306.24
固定资产清理	—	—
<u>合计</u>	<u>14,543,767,244.64</u>	<u>14,980,668,306.24</u>

## 2. 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
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	5,438,030,281.62	321,197,807.34	13,308,344,760.19	132,444,263.84	110,715,115.96	19,310,732,228.95
2. 本期增加金额	90,125,379.15	43,602,280.50	519,293,568.13	8,988,230.70	2,117,595.62	664,127,054.10
(1) 购置	26,676,989.01	5,374,313.54	55,092,932.90	6,842,503.14	325,275.85	94,312,014.44
(2) 在建工程转入	63,448,390.14	38,227,966.96	464,200,635.23	2,145,727.56	1,792,319.77	569,815,039.66
3. 本期减少金额	2,618,791.18	1,609,967.61	34,962,649.05	6,202,957.80	92,571.61	45,486,937.25
(1) 处置或报废	2,618,791.18	1,609,967.61	34,962,649.05	6,202,957.80	92,571.61	45,486,937.25
4. 期末余额	5,525,536,869.59	363,190,120.23	13,792,675,679.27	135,229,536.74	112,740,139.97	19,929,372,345.80
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	849,492,074.65	259,642,036.23	3,033,331,875.85	77,448,248.02	18,867,570.66	4,238,781,805.41
2. 本期增加金额	153,553,122.61	6,688,506.20	865,052,815.13	8,844,228.68	2,534,248.87	1,036,672,921.49
(1) 计提	153,553,122.61	6,688,506.20	865,052,815.13	8,844,228.68	2,534,248.87	1,036,672,921.49
3. 本期减少金额	1,533,541.57	475,668.10	14,645,970.21	5,998,630.88	2,339,926.49	24,993,737.25
(1) 处置或报废	1,533,541.57	475,668.10	14,645,970.21	5,998,630.88	2,339,926.49	24,993,737.25
4. 期末余额	1,001,511,655.69	265,854,874.33	3,883,738,720.77	80,293,845.82	19,061,893.04	5,250,460,989.65
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	39,877,580.57	154,953.15	51,077,118.14	172,465.44		91,282,117.30

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
2. 本期增加金额	6,624,564.43	602,121.32	35,817,481.92	308,138.24	509,688.30	43,861,994.21
(1) 计提	6,624,564.43	602,121.32	35,817,481.92	308,138.24	509,688.30	43,861,994.21
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	46,502,145.00	757,074.47	86,894,600.06	480,603.68	509,688.30	135,144,111.51
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	4,477,523,068.90	96,578,171.43	9,822,042,358.44	54,455,087.24	93,168,558.63	14,543,767,244.64
2. 期初账面价值	4,548,660,626.40	61,400,817.96	10,223,935,766.20	54,823,550.38	91,847,545.30	14,980,668,306.24

## (2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	599,223,039.06	236,958,209.86	27,580,405.45	334,684,423.75	——
通用设备	4,849,178.33	4,123,463.23	496,514.93	229,200.17	——
专用设备	1,490,022,948.42	1,091,820,680.63	88,292,640.05	309,909,627.74	——
运输设备	18,755,928.29	16,412,515.65	49,611.93	2,293,800.71	——
其他设备	3,501,174.99	2,701,570.18	75,524.20	724,080.61	——

注：暂时闲置固定资产主要为南热电公司因“蓝天工程”环保发展战略的要求，转为备用机组；西热电厂因“上大压小”政策要求，转为备用机组，全年未运行。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
EMC项目融资租赁固定资产	28,169,233.80	1,279,446.64	—	26,889,787.16
烟气脱硫设备	81,004,745.30	31,186,826.95	—	49,817,918.35
<b>合计</b>	<b>109,173,979.10</b>	<b>32,466,273.59</b>	<b>—</b>	<b>76,707,705.51</b>

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	24,152,773.81
运输设备	7,546,524.16
其他设备	3,440.95
<b>合计</b>	<b>31,702,738.92</b>

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	686,068,627.44	正在办理权证过程中

(十二) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,557,062,132.76	260,980,979.66
工程物资	40,088,752.84	49,232,380.47
<u>合计</u>	<u>1,597,150,885.60</u>	<u>310,213,360.13</u>

## 2. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
燃气工程	10,299,561.83	—	10,299,561.83	33,378,213.38	—	33,378,213.38
热网改造	78,980,222.78	—	78,980,222.78	11,139.93	—	11,139.93
城网改造工程	194,657,055.68	—	194,657,055.68	6,849,011.33	—	6,849,011.33
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
特种纤维项目	64,474,982.07	48,123,383.58	16,351,598.49	65,930,172.14	48,123,383.58	17,806,788.56
2×125MW 配套工程（南热电公司）	17,445,975.25	—	17,445,975.25	2,127,231.48	—	2,127,231.48
220kv 送电工程	713,987,320.36	—	713,987,320.36	76,291,990.96	—	76,291,990.96
农网完善	228,556,079.74	—	228,556,079.74	25,880,287.68	—	25,880,287.68
天河热电热电联产工程及配套项目	207,811,286.06	—	207,811,286.06	25,292,183.10	—	25,292,183.10
信息化系统建设	31,174,140.60	—	31,174,140.60	—	—	—
煤碳物流园建设工程	8,724,475.34	—	8,724,475.34	—	—	—
零星工程	50,059,554.79	985,138.16	49,074,416.63	59,175,589.20	985,138.16	58,190,451.04
<b>合计</b>	<b>1,630,374,116.86</b>	<b>73,311,984.10</b>	<b>1,557,062,132.76</b>	<b>334,292,963.76</b>	<b>73,311,984.10</b>	<b>260,980,979.66</b>



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
燃气工程	189,701,400.00	33,378,213.38	4,676,911.85	23,610,057.43	4,145,505.97	10,299,561.83
热网改造	815,887,800.00	11,139.93	289,234,563.91	210,265,481.06	—	78,980,222.78
城网改造工程	1,062,934,600.00	6,849,011.33	188,516,899.76	708,855.41	—	194,657,055.68
煤化工项目	1,015,000,000.00	24,203,462.36	—	—	—	24,203,462.36
天富高新技术园区工程	80,000,000.00	15,153,682.20	—	—	15,153,682.20	—
特种纤维项目	79,880,000.00	65,930,172.14	—	—	1,455,190.07	64,474,982.07
2×125MW 配套工程（南热 电）	197,000,000.00	2,127,231.48	15,318,743.77	—	—	17,445,975.25
220kv 送电工程	1,914,240,000.00	76,291,990.96	637,695,329.40	—	—	713,987,320.36
农网完善	717,180,000.00	25,880,287.68	293,017,354.97	90,341,562.91	—	228,556,079.74
天河热电热电联产工程及 配套项目	2,769,000,000.00	25,292,183.10	231,169,150.65	48,650,047.69	—	207,811,286.06
信息化系统建设	—	—	31,174,140.60	—	—	31,174,140.60
煤碳物流园建设工程	—	—	8,724,475.34	—	—	8,724,475.34
其他项目汇总	—	59,175,589.20	188,085,415.07	196,239,035.16	962,414.32	50,059,554.79
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>334,292,963.76</b>	<b>1,887,612,985.32</b>	<b>569,815,039.66</b>	<b>21,716,792.56</b>	<b>1,630,374,116.86</b>

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例(%)	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	71.51	75.00	5,959,787.75	—	—	银行贷款/企业自筹
热网改造	—	—	35,940,214.31	—	—	银行贷款/企业自筹
城网改造工程	81.76	85.00	79,718,208.42	4,253,821.90	4.90	银行贷款/企业自筹
煤化工项目	—	—	—	—	—	企业自筹
天富高新技术园区工程	—	—	1,499,114.05	—	—	银行贷款/企业自筹
特种纤维项目	—	—	—	—	—	企业自筹
2×125MW 配套工程（南热电公司）	100.00	100.00	19,066,991.89	—	—	银行贷款/企业自筹
220kv 送电工程	62.79	65.00	88,717,893.32	1,076,734.17	4.90	银行贷款/企业自筹
农网完善	75.87	80.00	69,928,984.56	9,299,411.93	4.90	银行贷款/企业自筹
天河热电热电联产工程及配套项目	90.00	90.00	—	—	—	银行贷款/企业自筹
信息化系统建设	—	—	—	—	—	企业自筹
煤碳物流园建设工程	—	—	—	—	—	企业自筹
其他项目汇总	—	—	—	—	—	企业自筹
<u>合计</u>	—	—	<u>300,831,194.30</u>	<u>14,629,968.00</u>	—	—

### 3. 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料设备	40,088,752.84	—	40,088,752.84	49,232,380.47	—	49,232,380.47
<u>合计</u>	<u>40,088,752.84</u>	<u>—</u>	<u>40,088,752.84</u>	<u>49,232,380.47</u>	<u>—</u>	<u>49,232,380.47</u>

### (十三) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 期初余额	126,266,929.55	23,473,843.09	149,740,772.64
2. 本期增加金额	18,177,248.16	162,564.11	18,339,812.27
(1) 购置	18,177,248.16	162,564.11	18,339,812.27
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4. 期末余额	144,444,177.71	23,636,407.20	168,080,584.91
二、累计摊销	—	—	—
1. 期初余额	17,112,925.77	10,329,493.13	27,442,418.90
2. 本期增加金额	2,804,446.22	2,782,424.10	5,586,870.32
(1) 计提	2,804,446.22	2,782,424.10	5,586,870.32
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4. 期末余额	19,917,371.99	13,111,917.23	33,029,289.22
三、减值准备	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1. 期末账面价值	124,526,805.72	10,524,489.97	135,051,295.69
2. 期初账面价值	109,154,003.78	13,144,349.96	122,298,353.74

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
沙湾百川燃气有限公司	11,620,076.42	—	—	11,620,076.42
新疆天富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
天富惠业公司	159,975.94	—	—	159,975.94
<b>合计</b>	<b>40,673,933.66</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>40,673,933.66</b>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沙湾百川燃气有限公司	7,964,400.00	129,400.00	—	8,093,800.00
新疆天富天诚能源有限责任公司	11,660,400.00	63,800.00	—	11,724,200.00
巩留县力通能源有限责任公司	6,043,000.00	1,334,400.00	—	7,377,400.00
巩留县广通能源发展有限公司	3,265,000.00	78,700.00	—	3,343,700.00
尼勒克县力通能源发展有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>31,932,800.00</b>	<b>1,606,300.00</b>	<b>—</b>	<b>33,539,100.00</b>

注：公司减值测试的资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过五年的现金流量采用第五年的现金流量作出推算。减值测试中采用的其他关键假设包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修及改造费	98,531,247.26	6,111,295.54	24,975,970.81	—	79,666,571.99
预付长期租赁费用	2,792,736.13	—	1,955,185.07	—	837,551.06
其他	4,836,791.87	1,752,992.08	1,799,639.79	—	4,790,144.16
<b>合计</b>	<b>106,160,775.26</b>	<b>7,864,287.62</b>	<b>28,730,795.67</b>	<b>—</b>	<b>85,294,267.21</b>

(十六) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	290,774,925.63	47,494,997.56	315,565,967.44	50,579,660.02
内部交易未实现利润	97,631,339.21	14,644,700.88	13,654,691.67	2,048,203.75
<u>合计</u>	<u>388,406,264.84</u>	<u>62,139,698.44</u>	<u>329,220,659.11</u>	<u>52,627,863.77</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	194,421,166.59	107,759,470.49
可抵扣亏损	337,924,314.79	205,435,584.38
<u>合计</u>	<u>532,345,481.38</u>	<u>313,195,054.87</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	—	8,716,109.03	—
2019 年	227,724.38	17,065,332.73	—
2020 年	45,983,787.50	45,983,787.50	—
2021 年	45,394,827.35	58,435,531.44	—
2022 年	75,234,823.68	75,234,823.68	—
2023 年	171,083,151.88	—	—
<u>合计</u>	<u>337,924,314.79</u>	<u>205,435,584.38</u>	—

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
天富能源资产支持专项计划次级资产支持证券（注1）	60,000,000.00	60,000,000.00
交货期一年以上预付款	2,279,664.15	5,903,500.00
预付股权转让款（注2）	28,500,000.00	—
<u>合计</u>	<u>90,779,664.15</u>	<u>65,903,500.00</u>

注1：天富能源资产支持一期专项计划于2015年6月24日正式成立，本公司认购次级权益份额60,000,000.00元，具体见附注十四“其他重要事项（六）2”。

注2：公司子公司天源燃气公司以现金方式收购利华能源储运股份有限公司（以下简称“利华储运公司”）持有的新疆利华绿原新能源有限责任公司（以下简称“利华绿原公司”）65%的股权，按照协议约定支付首批股权转让款28,500,000.00元，具体见附注十四“其他重要事项（六）4”。

#### （十八）短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,819,750,000.00	590,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,819,750,000.00</u>	<u>590,000,000.00</u>

#### （十九）应付票据及应付账款

##### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	640,234,154.90	298,939,588.89
应付账款	1,276,583,394.10	748,363,443.99
<u>合计</u>	<u>1,916,817,549.00</u>	<u>1,047,303,032.88</u>

##### 2. 应付票据

###### （1）应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	640,234,154.90	298,939,588.89
<u>合计</u>	<u>640,234,154.90</u>	<u>298,939,588.89</u>

（2）截至资产负债表日，本公司无到期未付的应付票据。

##### 3. 应付账款

###### （1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购成本	449,361,705.77	243,374,995.95
应付工程器材款	827,221,688.33	504,988,448.04
<u>合计</u>	<u>1,276,583,394.10</u>	<u>748,363,443.99</u>

(2) 截至资产负债表日，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	299,956,483.28	476,646,390.56
1—2 年	372,807,587.02	159,456,963.98
2—3 年	151,459,358.37	41,329,251.38
3 年以上	51,657,390.79	100,884,249.90
<u>合计</u>	<u>875,880,819.46</u>	<u>778,316,855.82</u>

2. 截至资产负债表日，公司无期末账龄超过1年的重要预收账款。

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,900,140.07	469,935,350.32	475,470,014.47	40,365,475.92
二、离职后福利中-设定提存计划负债	448.77	84,525,537.61	84,525,537.61	448.77
<u>合计</u>	<u>45,900,588.84</u>	<u>554,460,887.93</u>	<u>559,995,552.08</u>	<u>40,365,924.69</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,283,858.54	366,169,515.15	370,679,002.93	7,774,370.76
二、职工福利费	2,771,463.97	17,860,066.49	20,631,530.46	—
三、社会保险费	—	32,662,798.51	32,662,798.51	—
其中：医疗保险费	—	28,460,575.72	28,460,575.72	—
工伤保险费	—	2,680,542.65	2,680,542.65	—
生育保险费	—	1,521,680.14	1,521,680.14	—
四、住房公积金	267,088.37	39,148,723.26	39,148,723.26	267,088.37
五、工会经费和职工教育经费	30,577,729.19	13,968,250.66	12,221,963.06	32,324,016.79
六、其他短期薪酬	—	125,996.25	125,996.25	—
<u>合计</u>	<u>45,900,140.07</u>	<u>469,935,350.32</u>	<u>475,470,014.47</u>	<u>40,365,475.92</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	—	59,618,789.01	59,618,789.01	—
2. 失业保险费	—	8,149,050.99	8,149,050.99	—
3. 企业年金缴费	448.77	16,757,697.61	16,757,697.61	448.77
合计	<u>448.77</u>	<u>84,525,537.61</u>	<u>84,525,537.61</u>	<u>448.77</u>

### (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	9,236,034.17	17,554,074.45
增值税	7,365,771.04	4,601,912.93
房产税	265,825.30	268,245.40
城市维护建设税	354,155.06	234,359.92
教育费附加	254,888.70	180,338.66
代扣代缴个人所得税	426,001.85	661,537.32
环境保护税	26,811.28	—
其他	173,152.64	72,215.92
合计	<u>18,102,640.04</u>	<u>23,572,684.60</u>

### (二十三) 其他应付款

#### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,259,199.18	35,176,340.02
应付股利	4,354,282.12	4,354,282.12
其他应付款	450,414,222.94	406,643,940.19
合计	<u>476,027,704.24</u>	<u>446,174,562.33</u>

#### 2. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	17,338,270.44	35,176,340.02
其中：天富能源资产支持专项计划应付利息	5,884,882.33	10,359,673.37
短期融资券	11,453,388.11	24,816,666.65



项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,920,928.74	—
<b>合计</b>	<b><u>21,259,199.18</u></b>	<b><u>35,176,340.02</u></b>

### 3. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
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	子公司股东尚未办理分红手续
石河子国有资产经营（集团）有限公司	148,678.08	148,678.08	子公司股东尚未办理分红手续
<b>合计</b>	<b><u>4,354,282.12</u></b>	<b><u>4,354,282.12</u></b>	—

### 4. 其他应付款

#### （1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	332,472,437.14	146,159,243.56
暂收燃气入户安装费	2,632,987.40	78,741,830.01
应付代垫、暂收款	41,190,553.50	47,557,749.98
电建资金	18,000,000.00	18,000,000.00
押金、保证金	17,829,156.08	27,454,576.16
应付工程款	18,094,158.46	72,135,941.80
电贴费	3,844,125.00	3,844,125.00
应付商品运输费	458,039.17	632,255.53
其他	15,892,766.19	12,118,218.15
<b>合计</b>	<b><u>450,414,222.94</u></b>	<b><u>406,643,940.19</u></b>

#### （2）期末账龄超过1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
<b>合计</b>	<b><u>83,000,000.00</u></b>	—

(二十四) 1年内到期的非流动负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	434,779,896.50	420,550,955.00
1年内到期的长期应付款	23,145,000.00	19,040,000.00
<u>合计</u>	<u>457,924,896.50</u>	<u>439,590,955.00</u>

2. 一年内到期的长期借款情况

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	140,000,000.00	138,000,000.00
保证借款	131,779,896.50	124,550,955.00
质押借款	163,000,000.00	158,000,000.00
<u>合计</u>	<u>434,779,896.50</u>	<u>420,550,955.00</u>

(二十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	300,000,000.00	1,100,000,000.00
<u>合计</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>1,100,000,000.00</u>

2. 超短期融资券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17天富能源SCP003	600,000,000.00	2017/06/16	270日	600,000,000.00	600,000,000.00
17天富能源SCP004	500,000,000.00	2017/09/28	270日	500,000,000.00	500,000,000.00
18天富能源SCP001	600,000,000.00	2018/03/02	270日	600,000,000.00	—
18天富能源SCP002	300,000,000.00	2018/04/10	270日	300,000,000.00	—
<u>合计</u>	<u>2,000,000,000.00</u>	—	—	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>1,100,000,000.00</u>

续上表:

债券名称	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17天富能源SCP003	—	12,729,863.01	—	600,000,000.00	—

债券名称	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 天富能源 SCP004	—	6,255,780.82	—	500,000,000.00	—
18 天富能源 SCP001	600,000,000.00	24,766,027.40	—	600,000,000.00	—
18 天富能源 SCP002	300,000,000.00	12,090,246.58	—	—	300,000,000.00
<u>合计</u>	<u>900,000,000.00</u>	<u>55,841,917.81</u>	<u>—</u>	<u>1,700,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>

注：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，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。2018年3月，公司发行2018年度第一期超短期融资券，募集资金人民币6亿元，发行价格为每张100元，票面利率为5.58%，到期一次还本付息。2018年4月，公司发行2018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5.53%，到期一次还本付息。

## （二十六）长期借款

### 1. 长期借款分类

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押及保证借款	3,852,989,714.45	3,720,119,714.45	5.39%-4.90%
抵押及保证借款	163,000,000.00	—	5.15%
保证借款	1,201,299,605.66	906,831,192.98	0.75%-4.90%
<u>合计</u>	<u>5,217,289,320.11</u>	<u>4,626,950,907.43</u>	—

### 2. 主要质押及保证借款情况

（1）公司与以国家开发银行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》，由该银团向公司提供总额为人民币22亿元的贷款。该借款由天富集团提供连带责任担保，新疆天富天河热电2\*330MW热电联产工程固定资产总价279,376.39万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2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为129,212.00万元。

（2）公司与以国家开发银行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》，由该银团向公司提供总额为人民币30亿元的贷款。该借款由天富集团提供连带责任担保，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2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为223,000.00万元。

### 3. 主要抵押及保证借款情况

(1) 公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以振兴220千伏输变电站、配套送电线路及光纤通讯工程建成后的机器设备为该贷款提供抵押担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为4,800.00万元。

(2) 公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以欣旺220千伏输变电二期工程建成后的机器设备为该贷款提供抵押担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为3,600.00万元。

(3) 公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以西营220千伏输变电工程建成后的机器设备为该贷款提供抵押担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为3,500.00万元。

#### 4. 主要保证借款情况

(1) 公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为40,000.00万元。

(2) 公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为25,000.00万元。

(3) 公司与中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保。截止2018年12月31日，该笔长期借款期末余额为19,750.00万元。

#### (二十七) 应付债券

##### 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 天富债	1,025,747,760.47	1,023,813,564.38
<u>合计</u>	<u>1,025,747,760.47</u>	<u>1,023,813,564.38</u>

##### 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	期初余额
16 天富债	1,000,000,000.00	2016.03.10	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	—	—	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
16 天富债	—	37,600,000.00	—	—	1,000,000,000.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>37,600,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

### 3. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
16 天富债	1,023,813,564.38	39,534,196.09	37,600,000.00	1,025,747,760.47
<u>合计</u>	<u>1,023,813,564.38</u>	<u>39,534,196.09</u>	<u>37,600,000.00</u>	<u>1,025,747,760.47</u>

### (二十八) 长期应付款

#### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,586,335,549.48	1,239,078,338.66
专项应付款	—	—
<u>合计</u>	<u>1,586,335,549.48</u>	<u>1,239,078,338.66</u>

#### 2. 长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
新疆生产建设兵团农八师财务局 (注1)	291,461,500.00	323,546,500.00
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)	404,963,523.64	602,284,601.44
浙江天蓝环保技术股份有限公司 (注3)	67,291,417.31	71,468,128.69
石河子国有资产经营(集团)有限 公司(注4)	148,690,000.00	157,350,000.00
EMC项目融资租赁(注5)	27,429,108.53	27,429,108.53
平安国际融资租赁有限公司(注 6)	310,000,000.00	—
远东宏信(天津)融资租赁有限公 司(注7)	279,500,000.00	—
<u>合计</u>	<u>1,586,335,549.48</u>	<u>1,239,078,338.66</u>

注 1:

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%	5,900,000.00
农八师财政局借款合同号 002	20 年	37,356,500.00	6.55%	5,366,500.00
农八师财政局借款合同号 003	20 年	53,000,000.00	6.55%	14,000,000.00
农八师财政局借款合同号 004	20 年	76,500,000.00	6.55%	21,250,000.00
农八师财政局借款合同号城电贷 001	20 年	116,000,000.00	6.12%	45,600,000.00
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%	2,670,000.00
农八师财政局 08 电贷完善、追加、无电-08 号	无固定 期限	2,400,000.00	6.55%	1,432,500.00
农八师财政局借款合同 2010 年城网-03	20 年	24,300,000.00	6.55%	16,680,000.00
农八师财政局 2006 农电完善 001 号	18 年	8,800,000.00	6.55%	4,000,000.00
农八师财政局 2006 农电完善 002 号	18 年	8,000,000.00	6.55%	4,040,000.00
农八师财政局 08 电贷完善补充-08 号	20 年	6,000,000.00	7.05%	4,100,000.00
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%	2,312,500.00
农八师财政局 09 电贷完善新增-02 号	20 年	18,500,000.00	6.55%	10,740,000.00
农八师财政局 09 电贷第三批-08 号	20 年	8,500,000.00	6.55%	5,350,000.00
农八师财政局 2010 年改造升级-07	20 年	20,000,000.00	6.55%	13,370,000.00
2011 电网升级贷款	20 年	11,400,000.00	6.55%	8,210,000.00
2012 电网升级贷款	20 年	29,400,000.00	6.55%	21,800,000.00
2013 电网升级贷款	20 年	13,000,000.00	6.55%	10,360,000.00
新兵投字[2015]24 号 2014 年农网升级贷款	20 年	16,500,000.00	7.05%	13,980,000.00
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%	20,900,000.00
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%	34,500,000.00
新兵投字[2016]149 号兵团 2016 年农网改造升级配套贷款	20 年	27,000,000.00	6.55%	24,900,000.00
<u>合计</u>	——	——	——	<u>291,461,500.00</u>

注 2: 根据公司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天富集团提供保证担保。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 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 180,000,000.00 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 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 80,000,000.00 元。以 2\*330 热电联产项目生产线部分设施设备中原值金额为 376,038,488.06 元的机器设备进行售后回租融资租赁取得 2 亿元租赁本金，年利息率为同期央行贷款基准利率下浮 5%，租赁期限 60 个月。截至 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额为 144,637,075.44 元。

注 3：根据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/千瓦时向浙江天蓝环保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、技术资料等无偿、完好地移交为天富能源。截止 2018 年 12 月 31 日，该长期应付款余额 67,291,417.31 元。

注 4：

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%	14,850,000.00
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%	23,840,000.00
<u>合计</u>	---	---	---	<u>148,690,000.00</u>

注 5：2017 年 10 月 24 日，公司第五届董事会第三十九次会议审议通过了“关于公司与同方节能工程技术有限公司签订集中供热合同能源管理项目合同的议案”，同意与同方节能工程技术有限公司（以下简称“同方节能”）签订集中供热合同能源管理项目合同及其补充协议，由同方节能对公司现有的集中供热设备进行节能改造，预计投资为 8,000 万元，由同方节能全部承担；改造完成后，双方以 0.69GJ/m<sup>3</sup>作为供热单耗基准，以 13.27 元/GJ（不含税价），按照公司提供的实际供热面积来计算所降低的节能收益，并按照约定比例进行收益分成。合同期内，同方节能获得的累计收益不超过 13,760 万元；合同期结束，同方节能将节能改造项目中由其采购的设备、设施和仪器等资产的所有权无偿转让给公司。在本期采暖季开始时（即 2017 年 10 月 15 日），同方节能已投入安装部分设备设施，投入的固定资产价值为 28,169,233.80 元，同时，根据合同约定的分成条件，本期应给予同方节能分成收益 740,125.27 元。截止 2018 年 12 月 31 日，项目按实施进度交付资产，该长期应付款余额 27,429,108.53 元。

注 6：根据公司第六届董事会第六次会议决议及平安国际融资租赁有限公司和平安国际融

融资租赁（天津）有限公司开展融资租赁业务与公司签订的《融资租赁合同》，以供热分公司相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保。其中，以公司白杨小区一次网原值金额为 697,980.00 元和北工业园区北八路段石河子总场热力一次网原值金额为 135,511,078.77 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 1.36 亿元租赁本金，每期租金为 8,539,670.17 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 136,000,000.00 元。以东二路到东五路一次网、开发区北线热网一段等原值金额为 99,801,857.13 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 0.97 亿元租赁本金，每期租金为 6,090,794.17 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 97,000,000.00 元。以西热电厂一级网、东热电厂一级网等原值金额为 78,186,869.45 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 0.77 亿元租赁本金，每期租金为 4,834,960.32 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 77,000,000.00 元。

注 7：根据公司第五届董事会第四十二次会议决议及远东宏信（天津）融资租赁有限公司开展融资租赁业务与公司签订的《融资租赁合同》，以南热电公司相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保。其中，以南热电公司新区供热管网、220 千伏锦富变电站工程等原值金额为 154,201,811.33 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 13,250.00 万元租赁本金，固定租金 141,703,122.44 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 111,000,000.00 元。以光华 220 千伏变电站工程等原值金额为 72,745,687.64 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 6,625.00 万元租赁本金，固定租金 79,491,902.76 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 61,600,000.00 元。以绿洲 220 千伏变电站工程等原值金额为 68,473,770.49 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 6,625.00 万元租赁本金，固定租金 79,491,902.76 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 53,450,000.00 元。以南热电公司空气压缩机等原值金额为 76,181,402.30 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 7,500.00 万元租赁本金，固定租金 85,112,426.06 元，租赁期限 60 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，该租赁本金余额 53,450,000.00 元。

## （二十九）递延收益

### 1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	859,305,666.15	91,310,000.00	41,916,273.70	908,699,392.45	与资产相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>859,305,666.15</u>	<u>91,310,000.00</u>	<u>41,916,273.70</u>	<u>908,699,392.45</u>	—



## 2. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	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	138,916,620.95	—	—	3,556,666.67	—	135,359,954.28	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
石河子 220kv 输变电工程(光华、富锦 220 千伏)-2014 新增	76,048,000.00	—	—	5,432,000.00	—	70,616,000.00	与资产相关
石河子 220kv 输变电工程贴息	64,520,000.01	—	—	4,488,980.03	—	60,031,019.98	与资产相关
石河子 220kv 输变电工程(城中 110 千伏)-2014 新增	52,434,666.67	—	—	3,745,333.33	—	48,689,333.34	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	40,991,666.17	—	—	3,279,335.97	—	37,712,330.20	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
新兵投字[2017]89 号 2017 年农网改造升级中央预算内资金 3225 万元	—	32,250,000.00	—	—	—	32,250,000.00	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	32,541,832.50	—	—	2,603,346.67	—	29,938,485.83	与资产相关
新兵投字[2018]63 号师市财建[2018]54 号 2018 年农网改造升级中央预算内资金 2900 万元	—	29,000,000.00	—	—	—	29,000,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相 关
新兵投字[2018]19号师市财建 [2018]57号2017年农网改造升 级中央预算内资金2580万元	—	25,800,000.00	—	—	—	25,800,000.00	与资产相关
天富热电厂2*300MW扩建工程贴 息	24,708,111.14	—	—	333,333.33	—	24,374,777.81	与资产相关
光华变电站至五中心变电站电网 联网工程	25,200,000.00	—	—	1,800,000.00	—	23,400,000.00	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
2×125MW热电工程国产设备增值 税退税	22,986,666.77	—	—	4,300,274.43	—	18,686,392.34	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
多热源联网能量系统优化项目	16,442,833.32	—	—	1,694,000.00	—	14,748,833.32	与资产相关
棚户区改造	15,300,000.00	—	—	1,131,833.38	—	14,168,166.62	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
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
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

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相 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
封闭煤场	9,277,776.40	—	—	666,665.32	—	8,611,111.08	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
红山电厂二三四五级电站增容扩 效	8,603,191.66	—	—	668,353.33	—	7,934,838.33	与资产相关
能量系统优化节能改造项目	8,619,555.48	—	—	902,666.67	—	7,716,888.81	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
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
北区综合配套区集中供热工程项 目	7,466,666.67	—	—	533,333.31	—	6,933,333.36	与资产相关
新兵投字[2017]145号2007年无 电地区	6,160,000.00	—	—	—	—	6,160,000.00	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	5,973,333.33	—	—	426,666.67	—	5,546,666.66	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	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	5,400,000.00	—	—	—	—	5,400,000.00	与资产相关
[2016]78号2016年农网升级							
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
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
南山水泥厂区域供电线路改造工 程	—	4,260,000.00	—	23,666.67	—	4,236,333.33	与资产相关
天富热电股份1*12MW垃圾焚烧 发电项目	4,333,333.34	—	—	333,333.31	—	4,000,000.03	与资产相关
天然气入户项目贴息	4,732,166.75	—	—	827,333.30	—	3,904,833.45	与资产相关
新兵投字[2015]97号2014年农 网改造升级	3,300,000.00	—	—	—	—	3,300,000.00	与资产相关
2*300MW\2*125MW锅炉低氮及烟 气\脱硝改造项目	3,500,000.00	—	—	416,666.67	—	3,083,333.33	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	2,940,000.00	—	—	210,000.00	—	2,730,000.00	与资产相关
系统节能改造项目	2,720,888.79	—	—	297,333.33	—	2,423,555.46	与资产相关
南热电公司2*125MW锅炉低氮及 烟气脱硝-2014新增	2,400,000.00	—	—	200,000.00	—	2,200,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相 关
新兵投字[2017]145号2009年农 网完善新增项目	1,850,000.00	—	—	—	—	1,850,000.00	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	1,800,000.00	—	—	133,333.33	—	1,666,666.67	与资产相关
石河子垃圾发电项目	1,656,000.00	—	—	122,666.69	—	1,533,333.31	与资产相关
南热电公司2*125MW烟囱循环硫 化床法项目	1,524,444.37	—	—	186,666.69	—	1,337,777.68	与资产相关
南电电机系统节能改造	1,537,222.30	—	—	227,333.33	—	1,309,888.97	与资产相关
热电厂2*50MW锅炉低氮及烟气 脱硝技改项目	1,519,999.99	—	—	226,666.71	—	1,293,333.28	与资产相关
供热系统节能改造	1,445,499.98	—	—	234,000.00	—	1,211,499.98	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
天富热电股份2*50MW机组脱硫 技改工程	1,077,777.85	—	—	133,333.31	—	944,444.54	与资产相关
新兵投字[2017]145号2009年农 网完善第三批项目	850,000.00	—	—	—	—	850,000.00	与资产相关
2016年安全预防及应急专项资金	1,311,744.97	—	—	616,317.94	—	695,427.03	与资产相关
新兵投字[2017]145号2005年农 网	620,000.00	—	—	—	—	620,000.00	与资产相关
新兵投字[2017]145号2006年农 网	600,000.00	—	—	—	—	600,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相 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	550,000.00	—	—	40,000.00	—	510,000.00	与资产相关
新兵投字[2017]145号2008年无电地区	400,000.00	—	—	—	—	400,000.00	与资产相关
新兵投字[2017]145号2008年农网完善	400,000.00	—	—	—	—	400,000.00	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）	426,666.74	—	—	53,333.31	—	373,333.43	与资产相关
钟家庄变电站项目收农村电气化项目拨款	320,000.00	—	—	40,000.00	—	280,000.00	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	249,000.00	—	—	1,500.00	—	247,500.00	与资产相关
政府节能减排资金	200,000.00	—	—	30,000.00	—	170,000.00	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
<b>合计</b>	<b>859,305,666.15</b>	<b>91,310,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>39,916,273.70</b>	<b>—</b>	<b>908,699,392.45</b>	<b>—</b>

(三十) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
天富能源资产支持一期专项计划	207,876,000.00	614,049,677.44
<u>合计</u>	<u>207,876,000.00</u>	<u>614,049,677.44</u>

注：根据公司 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天富集团签订的《天富能源资产支持专项计划担保合同》，公司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。公司于 2015 年 6 月 24 日收到认购参与资金 12 亿元，2016 年度支付优先级资产支持证券 1.98 亿元，2017 年度支付优先级资产支持证券 3.88 亿元，本期支付优先级资产支持证券 4.06 亿元。

(三十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	245,718,431.00	—	—	—	—	—	245,718,431.00
1. 国有法人持股	187,663,279.00	—	—	—	—	—	187,663,279.00
2. 其他内资持股	58,055,152.00	—	—	—	—	—	58,055,152.00
其中：境内法人持股	58,055,152.00	—	—	—	—	—	58,055,152.00
二、无限售条件流通股份	905,696,586.00	—	—	—	—	—	905,696,586.00
1. 人民币普通股	905,696,586.00	—	—	—	—	—	905,696,586.00
<b>股份合计</b>	<b>1,151,415,017.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,151,415,017.00</b>

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	3,964,192,221.22	1,703,934.50	—	3,965,896,155.72
其他资本公积	26,457,388.97	—	—	26,457,388.97
<u>合计</u>	<u>3,990,649,610.19</u>	<u>1,703,934.50</u>	<u>—</u>	<u>3,992,353,544.69</u>

注：公司所属天源燃气公司收购天富惠业公司的少数股东股权，根据企业会计准则的有关规定，天源燃气公司持有的长期股权投资成本与持股比例变更后计算应享有天富惠业公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积—股本溢价。

(三十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	251,849.98	15,424,219.87	7,290,602.97	8,385,466.88
<u>合计</u>	<u>251,849.98</u>	<u>15,424,219.87</u>	<u>7,290,602.97</u>	<u>8,385,466.88</u>

注：本公司所属涉及建设工程、危险品储存的子公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

(三十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	327,947,452.71	6,818,921.42	—	334,766,374.13
<u>合计</u>	<u>327,947,452.71</u>	<u>6,818,921.42</u>	<u>—</u>	<u>334,766,374.13</u>

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	1,034,169,733.06	977,537,674.09
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	1,034,169,733.06	977,537,674.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,543,480.52	178,777,981.05
减：提取法定盈余公积	6,818,921.42	25,236,383.24
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	54,116,509.69	96,909,538.84
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	1,022,777,782.47	1,034,169,733.06



(三十六) 营业收入、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	4,848,566,892.60	3,806,228,523.32	4,102,420,526.63	2,951,457,189.37
其他业务	107,317,111.02	63,294,781.36	135,414,848.27	87,760,946.85
<u>合计</u>	<u>4,955,884,003.62</u>	<u>3,869,523,304.68</u>	<u>4,237,835,374.90</u>	<u>3,039,218,136.22</u>

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,587,358.39	4,634,622.63
城市维护建设税	10,614,944.09	10,816,329.36
教育费附加	8,391,753.64	8,258,367.51
房产税	20,697,783.29	20,228,962.50
土地使用税	13,903,844.41	6,928,692.23
车船使用税	180,686.04	289,005.82
印花税	5,239,705.84	3,252,740.75
环境保护税	2,194,495.66	—
<u>合计</u>	<u>63,810,571.36</u>	<u>54,408,720.80</u>

(三十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,377,865.88	38,836,666.48
折旧费	33,266,422.27	29,656,587.45
水电费	7,236,448.44	5,841,769.85
修理费	3,387,488.93	4,396,215.04
车辆费用	4,352,551.03	2,710,884.43
安措费	4,477,609.93	5,940,041.72
租赁费	14,674,211.33	8,535,942.36
其他	4,404,648.09	4,212,560.67
<u>合计</u>	<u>112,177,245.90</u>	<u>100,130,668.00</u>

(三十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,215,331.43	148,099,123.96
咨询费	10,811,859.98	7,218,523.75
折旧费	32,540,638.06	26,710,312.72
长期、无形资产费用摊销	27,298,240.88	19,624,837.44
车辆费用	2,515,883.00	3,828,902.47
绿化费	6,173,273.40	5,166,777.79
租赁费	11,109,224.22	13,924,983.11
安措费	1,939,114.72	68,361.78
聘请中介机构费用	6,259,793.87	6,731,683.56
办公费	5,252,861.95	6,076,283.21
停工损失	66,533,357.63	3,031,158.51
物业管理费	5,087,714.95	6,534,370.92
残疾人保险金	3,863,910.83	4,553,436.60
警卫消防	3,269,645.65	1,348,514.45
修理费	3,018,377.91	778,305.60
水电费	2,687,360.20	242,466.87
差旅费	2,396,938.00	2,981,725.77
通讯费	2,379,027.09	1,593,233.42
宣传费	1,890,979.26	517,079.36
其他	10,700,549.11	12,475,900.77
<u>合计</u>	<u>346,944,082.14</u>	<u>271,505,982.06</u>

(四十) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	462,675,668.65	412,030,160.27
减：利息收入	23,894,708.72	19,500,272.10
汇兑损益	2,104,839.70	-2,752,209.63
其他	46,773,174.28	12,397,193.78
<u>合计</u>	<u>487,658,973.91</u>	<u>402,174,872.32</u>

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,094,416.42	22,160,441.35
存货跌价损失	11,022.24	18,198,471.95
可供出售金融资产减值损失	—	10,005,558.94
固定资产减值损失	43,861,994.21	66,516,076.63
在建工程减值损失	—	180,500.00
商誉减值损失	1,606,300.00	25,565,300.00
长期应收款减值损失	—	26,262,990.78
<u>合计</u>	<u>44,384,900.03</u>	<u>168,889,339.65</u>

(四十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	39,916,273.70	35,663,593.11
居民用气财政补贴	12,084,260.63	13,205,396.19
环保治理专项补助	2,000,000.00	2,000,000.00
工业技术创新项目补助	300,000.00	300,000.00
劳务服务价差补贴	12,472.89	—
生活垃圾处理费补贴	6,716.11	4,896,789.00
个税手续费	2,288.56	—
先进稀土材料制备及应用(863计划)	—	1,917,400.00
排污费专项资金	—	1,580,000.00
内部审计机构经费	—	20,000.00
<u>合计</u>	<u>54,322,011.89</u>	<u>59,583,178.30</u>

(四十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-384,080.70	-8,536,103.53
处置长期股权投资产生的投资收益	159,585.02	—
处置次级资产证券化产品取得的投资收益	7,530,941.59	—
<u>合计</u>	<u>7,306,445.91</u>	<u>-8,536,103.53</u>

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-514,724.20	-5,558,211.73
其中：固定资产处置收益	-514,724.20	-5,558,211.73
<u>合计</u>	<u>-514,724.20</u>	<u>-5,558,211.73</u>

(四十五) 营业外收入

1. 分类列示

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：	475,122.46	51,697.15	475,122.46
其中：固定资产处置利得	475,122.46	51,697.15	475,122.46
接受捐赠	35,355.00	—	35,355.00
政府补助	4,366,503.44	4,122,574.87	4,366,503.44
往来款核销	3,881,063.04	—	3,881,063.04
二期资产证券化清算损益	3,921,753.65	—	3,921,753.65
罚款收入	3,971,738.49	—	3,971,738.49
违约金收入	376,463.39	—	376,463.39
其他	1,793,685.65	1,277,054.66	1,793,685.65
<u>合计</u>	<u>18,821,685.12</u>	<u>5,451,326.68</u>	<u>18,821,685.12</u>

2. 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
递延收益转入	2,000,000.00	—	与资产相关
稳岗补贴	1,810,752.70	2,852,301.92	与收益相关
上市引导资金	300,000.00	—	与收益相关
人才发展专项资金	160,000.00	—	与收益相关
企业知识产权贯标资助	60,000.00	—	与收益相关
八师科协协会重点资助款	15,000.00	—	与收益相关
增值税留抵税款	10,750.74	—	与收益相关
石河子残联春节补助	10,000.00	—	与收益相关
工业项目投资贡献考核奖励资金	—	550,000.00	与收益相关
城市电力附加代征手续费	—	290,530.46	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
新型墙体材料专项基金返退	—	234,304.00	与收益相关
民族团结示范点建设经费	—	100,000.00	与收益相关
个税手续费	—	95,438.49	与收益相关
<u>合计</u>	<u>4,366,503.44</u>	<u>4,122,574.87</u>	—

#### (四十六) 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：	36,105.13	678,390.57	36,105.13
其中：固定资产处置损失	36,105.13	678,390.57	36,105.13
罚款支出	5,360,468.74	—	5,360,468.74
赔款支出	2,100,498.85	—	2,100,498.85
对外捐赠	3,500.00	1,527,185.14	3,500.00
三期资产证券化应收账款出售损失	30,831,064.82	—	30,831,064.82
二期资产证券化应收账款出售损失	—	30,743,985.33	—
其他	2,261,946.60	2,942,117.38	2,261,946.60
<u>合计</u>	<u>40,593,584.14</u>	<u>35,891,678.42</u>	<u>40,593,584.14</u>

#### (四十七) 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	42,942,555.91	69,498,984.70
递延所得税费用	-9,511,834.67	-20,195,099.36
<u>合计</u>	<u>33,430,721.24</u>	<u>49,303,885.34</u>

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	70,726,760.18	216,556,167.15
按适用税率计算的所得税费用	10,609,014.03	32,483,425.07
子公司适用不同税率的影响	4,459,179.99	1,985,956.51
调整以前期间所得税的影响	-1,995,164.38	-1,560,719.06
非应税收入的影响	-20,462,663.97	-2,159,047.68

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,957,803.78	12,595,958.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,481,746.87	-5,429,227.92
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	37,344,298.66	11,387,539.83
<u>所得税费用合计</u>	<u>33,430,721.24</u>	<u>49,303,885.34</u>

#### (四十八) 现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	108,082,241.63	46,796,260.06
利息收入	23,894,708.72	19,500,272.10
营业外收入	6,177,242.53	3,988,250.27
企业间往来	15,861,104.73	11,441,442.55
<u>合计</u>	<u>154,015,297.61</u>	<u>81,726,224.98</u>

##### 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	61,113,733.44	77,545,511.32
销售费用	23,858,746.42	32,109,793.72
营业外支出	9,726,414.19	10,033,717.58
企业间往来	18,738,328.27	31,161,455.74
财务费用	46,773,174.28	12,397,193.78
<u>合计</u>	<u>160,210,396.60</u>	<u>163,247,672.14</u>

##### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	41,738,777.88	—
<u>合计</u>	<u>41,738,777.88</u>	<u>—</u>

4. 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
资产证券化收到资金	745,440,000.00	959,025,910.00
融资租赁收到资金	589,500,000.00	200,000,000.00
电力专项贷款收到资金	60,500,000.00	27,000,000.00
短期融资券收到资金	900,000,000.00	—
<u>合计</u>	<u>2,295,440,000.00</u>	<u>1,186,025,910.00</u>

5. 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
电力专项贷款偿还资金	152,605,517.22	35,910,000.00
短期融资券偿还资金	1,700,000,000.00	—
融资租赁偿还资金	197,321,077.80	178,041,846.76
资产证券化支付资金	1,150,173,677.44	633,345,025.00
<u>合计</u>	<u>3,200,100,272.46</u>	<u>847,296,871.76</u>

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>	—	—
净利润	37,296,038.94	167,252,281.81
加：资产减值准备	44,384,900.03	168,889,339.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,039,854,557.06	734,188,938.88
无形资产摊销	5,586,870.32	3,487,706.24
长期待摊费用摊销	28,730,795.67	16,936,672.55
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)	514,724.20	5,558,211.73
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-439,017.33	626,693.42
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	462,675,668.65	409,277,950.64
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,306,445.91	8,536,103.53
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-9,511,834.67	-20,195,099.36
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-271,742,388.51	-10,767,294.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,027,449.48	-965,386,279.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,362,581.85	-226,113,525.23
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,548,433,899.78</b>	<b>292,291,699.74</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
现金的期末余额	1,813,007,950.53	1,018,362,076.01
减：现金的期初余额	1,018,362,076.01	1,587,433,914.99
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	794,645,874.52	-569,071,838.98

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,813,007,950.53	1,018,362,076.01
其中：库存现金	159.65	5,981.90
可随时用于支付的银行存款	1,813,007,790.88	1,017,487,338.13
可随时用于支付的其他货币资金	—	868,755.98
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	1,813,007,950.53	1,018,362,076.01
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）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	299,462,986.77	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
其他流动资产-银行理财产品	215,991,222.12	归属于天富能源资产支持专项计划一期托管资金
其他流动资产-三期资产支持专	34,000,000.00	天富能源三期资产支持专项计划次级资产支持证券



项目	期末账面价值	受限原因
项计划次级资产支持证券		
其他流动资产一年内到期的可供出售金融资产	154,873,861.85	按照合同约定即将出售或近期出售给天富能源四期资产支持专项计划的非衍生金融资产
其他非流动资产	60,000,000.00	天富能源资产支持专项计划一期次级资产支持证券
固定资产	2,495,343,883.10	天河热电 2*330 热电联产项目抵押借款
<u>合计</u>	<u>3,259,671,953.84</u>	---

(五十一) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天富热电厂 2*300MW 扩建工程-二期	3,556,666.67	其他收益	3,556,666.67
石河子 220kv 输变电工程(光华、富锦 220 千伏)-2014 新增	5,432,000.00	其他收益	5,432,000.00
石河子 220kv 输变电工程贴息	4,488,980.03	其他收益	4,488,980.03
石河子 220kv 输变电工程(城中 110 千伏)-2014 新增	3,745,333.33	其他收益	3,745,333.33
红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目-2014 年新增	3,279,335.97	其他收益	3,279,335.97
红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目	2,603,346.67	其他收益	2,603,346.67
天富热电厂 2*300MW 扩建工程贴息	333,333.33	其他收益	333,333.33
光华变电站至五中心变电站电网联网工程	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
2×125MW 热电工程国产设备增值税退税	4,300,274.43	其他收益	4,300,274.43
多热源联网能量系统优化项目	1,694,000.00	其他收益	1,694,000.00
棚户区改造	1,131,833.38	其他收益	1,131,833.38
封闭煤场	666,665.32	其他收益	666,665.32
红山电厂二三四五级电站增容扩效	668,353.33	其他收益	668,353.33
能量系统优化节能改造项目	902,666.67	其他收益	902,666.67
北区综合配套区集中供热工程项目	533,333.31	其他收益	533,333.31
石河子市供热节能改造项目西一路热力一次网工程	426,666.67	其他收益	426,666.67
南山水泥厂区域供电线路改造工程	23,666.67	其他收益	23,666.67
天富热电股份 1*12MW 垃圾焚烧发电项目	333,333.31	其他收益	333,333.31
天然气入户项目贴息	827,333.30	其他收益	827,333.30
2*300MW\2*125MW 锅炉低氮及烟气\脱硝改造项目	416,666.67	其他收益	416,666.67
供热节能中央专项双五千西一路热力一次网	210,000.00	其他收益	210,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新建工程			
系统节能改造项目	297,333.33	其他收益	297,333.33
南热电公司 2*125MW 锅炉低氮及烟气脱硝-2014 新增	200,000.00	其他收益	200,000.00
供热系统节能技术改造项目兵团级节能减排专项	133,333.33	其他收益	133,333.33
石河子垃圾发电项目	122,666.69	其他收益	122,666.69
南热电公司 2*125MW 烟囱循环硫化床法项目	186,666.69	其他收益	186,666.69
南电电机系统节能改造	227,333.33	其他收益	227,333.33
热电厂 2*50MW 锅炉低氮及烟气脱硝技改项目	226,666.71	其他收益	226,666.71
供热系统节能改造	234,000.00	其他收益	234,000.00
天富热电股份 2*50MW 机组脱硫技改工程	133,333.31	其他收益	133,333.31
2016 年安全预防及应急专项资金	616,317.94	其他收益	616,317.94
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	40,000.00	其他收益	40,000.00
玛河五级水电站项目收农村电气化项目拨款（五级）	53,333.31	其他收益	53,333.31
钟家庄变电站项目收农村电气化项目拨款	40,000.00	其他收益	40,000.00
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	1,500.00	其他收益	1,500.00
政府节能减排资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
石河子财政局重大科技经费（丙酮酸项目）	1,800,000.00	营业外收入	1,800,000.00
特种纤维软化生产工艺技术经费	200,000.00	营业外收入	200,000.00
居民用气财政补贴	12,084,260.63	其他收益	12,084,260.63
环保治理专项补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
工业技术创新项目补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
劳务服务价差补贴	12,472.89	其他收益	12,472.89
生活垃圾处理费补贴	6,716.11	其他收益	6,716.11
个税手续费	2,288.56	其他收益	2,288.56
稳岗补贴	1,810,752.70	营业外收入	1,810,752.70
上市引导资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
人才发展专项资金	160,000.00	营业外收入	160,000.00
企业知识产权贯标资助	60,000.00	营业外收入	60,000.00
八师科协协会重点资助款	15,000.00	营业外收入	15,000.00
增值税留抵税款	10,750.74	营业外收入	10,750.74

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
石河子残联春节补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
<u>合计</u>	<u>58,688,515.33</u>	—	<u>58,688,515.33</u>

## 七、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并事项。

### （二）同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并事项。

### （三）反向购买

公司本期未发生反向购买事项。

### （四）处置子公司

公司本期未发生处置子公司事项。

### （五）其他原因的合并范围变动

本期公司子公司天源燃气公司所属石河子市天源惠泉天然气有限公司、石河子市天源惠新天然气有限公司注销。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
农电公司	石河子	石河子	电力	100.00	—	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	—	100.00	设立
南热电公司	石河子	石河子	电力	75.40	—	75.40	设立
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	—	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	—	100.00	设立
新疆天富能源售电有限公司	石河子	石河子	电力	100.00	—	100.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
天源燃气公司	石河子	石河子	煤气、天然气	94.05	—	94.05	设立
石河子天富水利电力工程有 限责任公司	石河子	石河子	工程施工	86.67	—	86.67	设立
天富生化公司	石河子	石河子	化工	75.00	—	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	—	55.00	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	—	80.00	设立
新疆天富检测有限公司	石河子	石河子	技术服务	100.00	—	100.00	设立

## 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	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
南热电公司	24.60%	24.60%	-26,962,202.39	—	45,965,396.23
天源燃气公司	5.95%	5.95%	728,469.53	—	11,827,083.96
石河子开发区天富燃料运输有限公 司	45.00%	45.00%	1,576,168.34	—	3,662,522.83
石河子天富水利电力工程有限责任 公司	13.33%	13.33%	6,053,702.85	—	15,757,621.42

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	南热电公司	天源燃气公司	石河子开发区天富 燃料运输有限公司	石河子天富水利电 力工程有限责任公 司
流动资产	24,584,132.20	83,639,723.75	31,600,279.60	1,733,792,599.67
非流动资产	535,005,608.05	671,307,610.56	7,350,216.49	14,196,341.36
资产合计	559,589,740.25	754,947,334.31	38,950,496.09	1,747,988,941.03
流动负债	349,413,607.96	430,594,640.16	30,641,556.49	1,632,373,016.94
非流动负债	21,556,392.34	69,082,462.71	170,000.00	—
负债合计	370,970,000.30	499,677,102.87	30,811,556.49	1,632,373,016.94
营业收入	121,063,319.26	403,819,140.03	777,281,331.89	961,778,594.39
净利润（净亏损）	-109,602,448.73	18,243,238.68	3,502,596.30	45,402,884.85

项目	期末余额或本期发生额			
	南热电公司	天源燃气公司	石河子开发区天富燃料运输有限公司	石河子天富水利电力工程有限责任公司
综合收益总额	-109,602,448.73	18,243,238.68	3,502,596.30	45,402,884.85
经营活动现金流量	-1,688,137.91	64,382,945.89	164,277.41	-62,383,333.24

续上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	南热电公司	天源燃气公司	石河子开发区天富燃料运输有限公司	石河子天富水利电力工程有限责任公司
流动资产	12,889,821.12	59,528,991.70	7,513,607.27	1,533,383,931.61
非流动资产	669,268,515.72	661,494,094.12	8,660,133.33	15,471,472.65
资产合计	682,158,336.84	721,023,085.82	16,173,740.60	1,548,855,404.26
流动负债	350,873,036.38	361,126,185.51	11,337,397.30	1,487,642,549.84
非流动负债	33,063,111.78	97,006,780.65	200,000.00	—
负债合计	383,936,148.16	458,132,966.16	11,537,397.30	1,487,642,549.84
营业收入	216,190,020.58	321,569,684.43	484,584,201.74	486,044,414.70
净利润（净亏损）	-20,779,953.41	2,497,894.14	1,249,465.26	-12,046,719.00
综合收益总额	-20,779,953.41	2,497,894.14	1,249,465.26	-12,046,719.00
经营活动现金流量	12,295,769.66	101,150,687.88	2,122,578.46	29,983,830.16

## （二）在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
联营企业	---	---	---	---	---	---
阳光生物公司	石河子	石河子	医药制造	30.00	—	权益法

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	阳光生物公司	阳光生物公司
流动资产	99,369,927.18	18,916,558.81
非流动资产	278,619,170.90	237,549,915.08
资产合计	377,989,098.08	256,466,473.89
流动负债	254,353,447.92	120,481,768.97
非流动负债	46,807,318.28	61,866,478.09
负债合计	301,160,766.20	182,348,247.06
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	76,828,331.88	74,118,225.90
按持股比例计算的净资产份额	23,048,499.57	22,235,467.77
调整事项	—	—
——商誉	—	—
——内部交易未实现利润	—	—
——其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	23,048,499.57	22,235,467.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	204,697,092.59	114,524,693.97
净利润	7,267,905.15	-26,456,302.61
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	7,267,905.15	-26,456,302.61
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

## 3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		
新疆立业天富能源有限公司	102,599,336.13	116,058,826.97
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	5,851,200.54	5,810,045.64
投资账面价值合计	108,450,536.67	121,868,872.61
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—

项目	期末余额	期初余额
——净利润	4,305,018.79	48,514.64
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	4,305,018.79	48,514.64

## 九、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将审计风险管理的政策和程序及其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）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量		持有至到期投 贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	且其变动计入当 期损益的金融资 产	资			
货币资金	—	—	—	—	—2,112,470,937.30
应收票据	—	—	—	—	180,661,987.89
应收账款	—	—	—	—	340,498,067.63
其他应收款	—	—	—	—	195,850,495.50
可供出售金融资产	—	—	—	—	1,200,000.00
长期应收款	—	—	—	—	6,512,449.32

续上表：

金融资产项目	期初余额			合计	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项		可供出售金融资产
货币资金	—	—	1,261,141,468.32	—	1,261,141,468.32
应收票据	—	—	525,016,705.54	—	525,016,705.54
应收账款	—	—	225,964,502.17	—	225,964,502.17
其他应收款	—	—	128,457,239.35	—	128,457,239.35
可供出售金融资产	—	—	—	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应收款	—	—	12,512,449.32	—	12,512,449.32

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	1,819,750,000.00	1,819,750,000.00
应付票据	—	640,234,154.90	640,234,154.90
应付账款	—	1,276,583,394.10	1,276,583,394.10
应付利息	—	21,259,199.18	21,259,199.18
其他应付款	—	450,414,222.94	450,414,222.94
一年内到期的非流动负债	—	457,924,896.50	457,924,896.50
其他流动负债	—	300,000,000.00	300,000,000.00
长期借款	—	5,217,289,320.11	5,217,289,320.11
应付债券	—	1,025,747,760.47	1,025,747,760.47
长期应付款	—	1,586,335,549.48	1,586,335,549.48
其他非流动负债	—	207,876,000.00	207,876,000.00



续上表：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期初余额	
		其他金融负债	合计
短期借款	—	590,000,000.00	590,000,000.00
应付票据	—	298,939,588.89	298,939,588.89
应付账款	—	748,363,443.99	748,363,443.99
应付利息	—	35,176,340.02	35,176,340.02
其他应付款	—	406,643,940.19	406,643,940.19
一年内到期的非流动负债	—	439,590,955.00	439,590,955.00
其他流动负债	—	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
长期借款	—	4,626,950,907.43	4,626,950,907.43
应付债券	—	1,023,813,564.38	1,023,813,564.38
长期应付款	—	1,239,078,338.66	1,239,078,338.66
其他非流动负债	—	614,049,677.44	614,049,677.44

## （二）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：116,661,883.22元。

## （三）流动风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	1,819,750,000.00	—	1,819,750,000.00
应付票据	640,234,154.90	—	640,234,154.90
应付账款	1,276,583,394.10	—	1,276,583,394.10
应付利息	21,259,199.18	—	21,259,199.18
其他应付款	450,414,222.94	—	450,414,222.94
其他流动负债	300,000,000.00	—	300,000,000.00
长期借款	434,779,896.50	5,217,289,320.11	5,652,069,216.61
应付债券	—	1,025,747,760.47	1,025,747,760.47
长期应付款	23,145,000.00	1,586,335,549.48	1,609,480,549.48
其他非流动负债	—	207,876,000.00	207,876,000.00

续上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	590,000,000.00	—	590,000,000.00
应付票据	298,939,588.89	—	298,939,588.89
应付账款	748,363,443.99	—	748,363,443.99
应付利息	35,176,340.02	—	35,176,340.02
其他应付款	406,643,940.19	—	406,643,940.19
其他流动负债	1,100,000,000.00	—	1,100,000,000.00
长期借款	420,550,955.00	4,626,950,907.43	5,047,501,862.43
应付债券	—	1,023,813,564.38	1,023,813,564.38
长期应付款	19,040,000.00	1,239,078,338.66	1,258,118,338.66
其他非流动负债	—	614,049,677.44	614,049,677.44

#### （四）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，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。2018年12月31日，本公司并无利率互换安排。

## 十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

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。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	—	—	—	—
（二）可供出售金融资产	—	—	1,200,000.00	1,200,000.00
1. 债务工具投资	—	—	—	—
2. 权益工具投资	—	—	1,200,000.00	1,200,000.00
3. 其他	—	—	—	—

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
天富集团	国有企业	石河子	刘伟	发、供电，供热， 承包工程	104,124.20

续上表：

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（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
29.26	41.14	新疆生产建设兵团第八师国有资产 监督管理委员会	91659001734454319Q

注：天富集团及其全资子公司石河子市天富智盛股权投资有限公司、石河子市天信投资发展有限公司合计持有本公司41.14%的股权。

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### （四）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附注“八、在其他主体中的权益”。

### （五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	同一实质控制人
石河子天富实业有限公司	同一实质控制人
新疆金天阳纺织有限公司	同一实质控制人
玛纳斯县肯斯瓦特水力发电有限责任公司	同一实质控制人
石河子开发区赛德消防安全服务有限公司	联营企业
石河子开发区天富科技有限责任公司	同一实质控制人
石河子立城建材有限责任公司	联营企业
石河子市天富电力设计有限公司	同一实质控制人
石河子泽众水务有限公司	同一实质控制人
新疆富恒物流有限公司	同一实质控制人
新疆天富电力设备维护有限公司	同一实质控制人
新疆天富国际经贸有限公司	同一实质控制人
新疆天富国宇电力工程有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富环保科技有限公司（曾用名：新疆天富天蓝环保科技有限公司）	同一实质控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆天富蓝玉光电科技有限公司	同一实质控制人
新疆天富南山煤矿有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富文化发展有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富现代服务有限公司	同一实质控制人
新疆天富消防安保有限公司	同一实质控制人
新疆天富小沟矿业有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富信息科技有限公司	同一实质控制人
新疆天富养老服务有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富远大建筑产业化有限公司	同一实质控制人
新疆天科合达蓝光半导体有限公司	同一实质控制人
新疆天宁金一房地产开发有限公司	同一实质控制人
石河子天富欣美电器有限公司	其他关联方
上海汇合达投资管理有限公司	同一实质控制人
新疆天富阳光生物科技有限公司	联营企业
新疆立业天富能源有限公司	联营企业
石河子市金水管道工程有限公司	同一实质控制人
新疆天富煤业有限公司	同一实质控制人
新疆安妥欣医药科技有限公司	同一实质控制人
石河子市天众通合商贸有限公司	同一实质控制人

## （六）关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	接受劳务	877,112,230.29	365,047,400.00
新疆天富环保科技有限公司（曾用名：新疆天富天蓝环保科技有限公司）	接受劳务	81,350,696.07	—
新疆天富信息科技有限公司	接受劳务	10,673,277.52	53,930,400.00
新疆天富现代服务有限公司	接受劳务	9,996,914.79	26,026,900.00
新疆天富国宇电力工程有限责任公司	接受劳务	5,328,226.43	—
新疆天富电力设备维护有限公司	接受劳务	1,828,394.31	2,811,700.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石河子泽众水务有限公司	接受劳务	1,092,000.00	—
新疆天富文化发展有限责任公司	接受劳务	1,049,388.05	—
新疆天富消防安保有限公司	接受劳务	790,741.21	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	接受劳务	384,644.80	—
石河子市天富电力设计有限公司	接受劳务	14,700,321.78	12,606,400.00
天富集团	接受劳务	302,807.09	280,500.00
新疆天宁金一房地产开发有限公司	接受劳务	349,514.56	—
新疆天富环保科技有限公司	采购商品	102,875,640.92	28,376,100.00
新疆天富国际经贸有限公司	采购商品	49,857,644.51	26,980,600.00
新疆天富小沟矿业有限责任公司	采购商品	22,981,405.99	17,166,400.00
新疆天富南山煤矿有限责任公司	采购商品	19,795,112.19	14,473,100.00
石河子泽众水务有限公司	采购商品	12,244,386.21	—
新疆天富信息科技有限公司	采购商品	11,197,628.71	7,056,900.00
新疆天富电力设备维护有限公司	采购商品	5,785,766.16	8,517,100.00
石河子立城建材有限责任公司	采购商品	5,112,365.94	3,788,900.00
新疆天富远大建筑产业化有限公司	采购商品	1,419,338.71	—
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	采购商品	1,283,955.31	2,567,300.00
玛纳斯县肯斯瓦特水力发电有限责任公司	采购商品	1,257,142.86	6,569,900.00
天富集团	采购商品	—	40,700.00

(2) 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
天富集团	提供劳务	14,346,076.55	—
新疆天富现代服务有限公司	提供劳务	24,942,253.20	—
新疆天科合达蓝光半导体有限公司	提供劳务	43,689.32	—
新疆天富电力设备维护有限公司	提供劳务	2,470.88	—
新疆天富养老服务有限责任公司	提供劳务	—	964,000.00
新疆天富南山煤矿有限责任公司	提供劳务	—	367,800.00
新疆天富环保科技有限公司	出售商品	21,237,165.63	—
石河子泽众水务有限公司	出售商品	11,572,826.51	—
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	出售商品	199,780.24	2,415,400.00
新疆富恒物流有限公司	出售商品	4,832,041.66	—

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天富小沟矿业有限责任公司	出售商品	2,292,837.35	2,215,300.00
新疆天富现代服务有限公司	出售商品	1,346,419.11	1,161,200.00
新疆天科合达蓝光半导体有限公司	出售商品	1,188,082.94	—
新疆天富南山煤矿有限责任公司	出售商品	892,046.64	849,800.00
天富集团	出售商品	778,151.24	271,200.00
新疆天富蓝玉光电科技有限公司	出售商品	154,251.05	—
石河子立城建材有限责任公司	出售商品	98,436.21	167,200.00
石河子开发区天富科技有限责任公司	出售商品	60,326.27	28,500.00
石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	出售商品	11,257.69	167,500.00
新疆天富养老服务有限责任公司	出售商品	—	4,300.00
石河子天富欣美电器有限公司	出售商品	—	40,200.00
阳光生物公司	出售商品	—	19,084,000.00
新疆天富信息科技有限公司	出售商品	—	46,000.00
石河子市天富电力设计有限公司	出售商品	—	7,100.00

## 2. 关联租赁情况

### (1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	交通设备	—	—	市场价	2,094,017.09	2,094,017.09
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	房屋及建筑物	2017年1月1日	2021年12月31日	市场价	2,188,034.19	2,188,034.19
新疆天富现代服务有限公司	专用设备	2017年5月1日	2020年4月30日	市场价	769,230.77	571,428.57
新疆天富现代服务有限公司	房屋及建筑物	2017年5月1日	2020年4月30日	市场价	341,880.34	253,968.25
<b>合计</b>	—	—	—	—	<b>5,393,162.39</b>	<b>5,107,448.10</b>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
天富集团	土地使用权	1999年4月1日	——	市场价	426,660.00	426,660.00
天富集团	土地使用权	2000年1月5日	——	市场价	15,586.00	15,586.00
天富集团	土地使用权	2005年1月1日	——	市场价	1,254,000.00	1,254,000.00
天富集团	房屋及建筑物	——	——	市场价	361,761.12	361,761.12
石河子开发区 天富房地产开 发有限责任公司	房屋及建筑物	2016年8月1日	2019年7月31日	市场价	9,475,148.73	9,475,148.73
天富集团	通用设备	2017年6月1日	2019年5月31日	市场价	11,400,000.00	5,990,990.99
玛纳斯县肯斯 瓦特水力发电 有限责任公司	房屋及建筑物	2017年9月1日	——	市场价	2,480,000.00	590,476.19
<b>合计</b>	——	——	——	——	<b>25,413,155.85</b>	<b>18,114,623.03</b>

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

单位: 万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
天富集团	50,000.00	2016年12月29日	2021年12月29日	否
天富集团	7,000.00	2017年03月27日	2018年03月26日	是
天富集团	10,000.00	2017年04月14日	2018年04月14日	是
天富集团	10,000.00	2017年05月08日	2018年02月09日	是
天富集团	40,000.00	2017年05月19日	2018年05月19日	是
天富集团	40,000.00	2017年05月24日	2018年05月23日	否
天富集团	20,000.00	2017年07月20日	2018年07月20日	是
天富集团	10,000.00	2017年07月19日	2018年07月19日	是
天富集团	10,000.00	2017年07月26日	2018年07月26日	是



被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	5,000.00	2017年08月08日	2018年08月07日	是
天富集团	10,000.00	2017年08月17日	2018年08月17日	是
天富集团	4,000.00	2017年08月29日	2018年08月28日	是
天富集团	20,000.00	2017年08月29日	2018年08月28日	是
天富集团	20,000.00	2017年09月26日	2018年09月25日	是
天富集团	40,000.00	2017年09月26日	2018年09月26日	否
天富集团	30,000.00	2017年10月27日	2020年10月27日	否
天富集团	30,000.00	2017年10月23日	2018年10月23日	是
天富集团	30,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	是
天富集团	10,000.00	2017年12月20日	2018年07月25日	是
天富集团	30,000.00	2018年01月31日	2021年01月30日	否
天富集团	30,000.00	2018年03月09日	2023年03月08日	否
天富集团	7,000.00	2018年03月16日	2019年03月15日	否
天富集团	5,000.00	2018年03月29日	2019年03月28日	否
天富集团	60,000.00	2018年04月03日	2019年03月14日	否
天富集团	15,000.00	2018年04月16日	2019年04月15日	否
天富集团	50,000.00	2018年05月02日	2019年05月02日	否
天富集团	30,000.00	2018年06月05日	2019年06月05日	否
天富集团	10,000.00	2018年07月19日	2019年07月19日	否
天富集团	8,000.00	2018年07月23日	2019年07月22日	否
天富集团	3,000.00	2018年07月27日	2019年07月26日	否
天富集团	9,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
天富集团	20,000.00	2018年08月09日	2019年08月09日	否
天富集团	4,000.00	2018年08月31日	2019年01月28日	否
天富集团	20,000.00	2018年08月28日	2019年08月27日	否
天富集团、石河子泽众水务有限公司	50,000.00	2018年09月07日	2023年09月07日	否
天富集团	20,000.00	2018年09月18日	2019年09月17日	否
天富集团	3,000.00	2018年09月19日	2019年03月17日	否
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	3,000.00	2018年09月19日	2019年03月19日	否
新疆天富现代服务有限公司	3,000.00	2018年09月19日	2018年12月17日	是
天富集团	20,000.00	2018年10月30日	2019年10月29日	否
天富集团	60,000.00	2018年11月15日	2019年11月15日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	64,000.00	2018年11月28日	2023年11月28日	否
天富集团	53,000.00	2016年06月16日	2019年06月14日	否
新疆天富国际经贸有限公司(注)	3,000.00	2012年06月14日	2013年06月13日	是
新疆天富现代服务有限公司	3,000.00	2018年12月19日	2019年11月18日	否

注：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，公司为新疆天富国际经贸有限公司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有限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。上述800.00万元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，致使上述担保事项未能按期终结。2018年4月26日，上述280.00万元银行承兑汇票已解付，同时公司担保责任解除。

(2) 本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	10,000.00	2018年02月06日	2019年02月05日	否
天富集团	10,000.00	2018年04月04日	2019年02月05日	否
天富集团	10,000.00	2018年06月20日	2019年02月05日	否
天富集团	10,000.00	2018年08月30日	2019年08月30日	否
天富集团	10,000.00	2018年03月19日	2019年03月19日	否
天富集团	10,000.00	2018年03月29日	2019年03月29日	否
天富集团	5,000.00	2018年07月25日	2019年07月26日	否
天富集团	5,000.00	2018年09月26日	2019年09月25日	否
天富集团	5,000.00	2018年09月18日	2019年09月17日	否
天富集团	5,000.00	2018年09月20日	2019年09月20日	否
天富集团	10,000.00	2018年12月07日	2019年12月06日	否
天富集团	10,000.00	2018年12月11日	2019年12月10日	否
天富集团	10,000.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否
天富集团	5,000.00	2018年04月11日	2019年04月11日	否
天富集团	20,000.00	2018年05月30日	2019年05月28日	否
天富集团	10,000.00	2018年06月28日	2019年06月28日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	10,000.00	2018年08月10日	2019年08月09日	否
天富集团	4,575.00	2018年11月23日	2019年11月22日	否
天富集团	15,400.00	2018年12月14日	2019年12月13日	否
天富集团	28,800.00	2012年07月19日	2027年07月18日	否
天富集团	9,850.00	2017年03月10日	2020年03月09日	否
天富集团	19,850.00	2017年05月12日	2020年05月11日	否
天富集团	3,050.00	2014年06月11日	2022年06月10日	否
天富集团	9,412.13	2014年10月10日	2029年10月09日	否
天富集团	8,773.84	2015年01月29日	2021年01月25日	否
天富集团	838.00	2015年10月30日	2022年10月22日	否
天富集团	23,100.00	2018年11月30日	2031年11月30日	否
天富集团	3,500.00	2018年09月27日	2028年09月27日	否
天富集团	2,900.00	2018年10月16日	2028年10月16日	否
天富集团	3,600.00	2018年10月29日	2030年10月29日	否
天富集团	4,800.00	2018年10月29日	2030年10月29日	否
天富集团	1,500.00	2018年10月29日	2030年10月29日	否
天富集团	40,000.00	2018年10月29日	2021年10月29日	否
天富集团	18,000.00	2015年05月20日	2020年05月15日	否
天富集团	7,000.00	2015年10月30日	2020年10月30日	否
天富集团	15,515.46	2017年06月28日	2022年06月28日	否
天富集团	5,300.00	2018年02月22日	2023年02月22日	否
天富集团	5,300.00	2018年02月22日	2023年02月22日	否
天富集团	10,600.00	2018年02月22日	2023年02月22日	否
天富集团	6,750.00	2018年08月31日	2023年08月31日	否
天富集团	9,700.00	2018年11月28日	2023年11月28日	否
天富集团	13,600.00	2018年11月30日	2023年11月30日	否
天富集团	7,700.00	2018年11月30日	2023年11月30日	否
天富集团	14,785.80	2015年06月24日	2019年03月31日	否

#### 4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	455.02	325.36

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	561,106.16	33,666.37	840,732.90	50,443.97
应收账款	石河子泽众水务有限公司	545,970.24	32,758.21	—	—
应收账款	新疆天富南山煤矿有限责任公司	307,151.45	18,429.09	212,587.90	12,755.27
应收账款	新疆富恒物流有限公司	257,377.60	15,442.66	—	—
应收账款	新疆天富小沟矿业有限责任公司	187,569.36	11,254.16	—	—
应收账款	新疆天科合达蓝光半导体有限公司	112,596.40	6,755.78	—	—
应收账款	天富集团	89,015.26	5,340.92	87,248.44	5,234.91
应收账款	新疆天富易通供应链管理有限责任公司	78,003.14	4,680.19	114,589.47	6,875.37
应收账款	新疆天富蓝玉光电科技有限公司	10,437.81	626.27	—	—
应收账款	新疆天富现代服务有限公司	9,921.54	595.29	32,084.50	1,925.07
应收账款	石河子开发区天富科技有限责任公司	6,440.60	386.44	—	—
应收账款	阳光生物公司	—	—	2,688,775.90	161,326.55
应收账款	石河子天富欣美电器有限公司	—	—	7,749.26	7,749.26
应收账款	玛纳斯县肯斯瓦特水力发电有限责任公司	—	—	20,477.55	1,228.65
预付款项	新疆天富信息科技有限公司	98,671.19	—	176,836.16	—
预付款项	新疆天富国际经贸有限公司	29,436.63	—	142,998.05	—
预付款项	阳光生物公司	7,536.00	—	7,536.00	—
其他应收款	石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	678,818.91	40,729.13	678,818.91	40,729.13
其他应收款	新疆立业天富能源有限公司	45,150.00	2,709.00	45,150.00	2,709.00
其他应收款	新疆天富信息科技有限公司	80,000.00	4,800.00	—	—
其他应收款	新疆天富远大建筑产业化有限公司	31,352.00	1,881.12	—	—
其他应收款	石河子天富实业有限公司	10,200.00	612.00	10,200.00	612.00
其他应收款	石河子市金水管道工程有限公司	489.94	29.40	—	—
长期应收款	阳光生物公司	46,148,300.00	26,262,990.78	46,148,300.00	26,262,990.78

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	新疆天富国际经贸有限公司	19,750,003.43	13,666,259.90
应付账款	新疆天富易通供应链管理有限责任公司	12,543,800.00	—
应付账款	新疆天富信息科技有限公司	7,265,881.24	8,589,744.90
应付账款	新疆天富环保科技有限公司	5,292,088.74	—
应付账款	石河子市天富电力设计有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00
应付账款	新疆天富信息科技有限公司	2,263,000.03	—
应付账款	新疆天富电力设备维护有限公司	968,269.70	1,581,936.00
应付账款	新疆天富现代服务有限公司	220,642.33	163,043.29
应付账款	新疆天富文化发展有限责任公司	200,424.80	—
应付账款	新疆天富远大建筑产业化有限公司	196,853.50	—
应付账款	石河子泽众水务有限公司	34,075.20	—
应付账款	石河子市金水管道工程有限公司	13,717.60	—
应付账款	石河子天富欣美电器有限公司	5,600.20	123,814.87
应付账款	玛纳斯县肯斯瓦特水力发电有限责任公司	—	1,585,732.00
应付账款	新疆天富南山煤矿有限责任公司	—	100,000.00
应付账款	新疆天富小沟矿业有限责任公司	—	100,000.00
预收款项	新疆天宁金一房地产开发有限公司	210,972,080.81	110,044,515.98
预收款项	天富集团	51,423,623.47	23,979,237.80
预收款项	石河子泽众水务有限公司	32,556,379.60	—
预收款项	新疆天富养老服务有限责任公司	13,193,155.54	23,609,791.47
预收款项	新疆天富现代服务有限公司	4,643,783.95	—
预收款项	新疆天富环保科技有限公司	1,711,711.72	—
预收款项	新疆天富电力设备维护有限公司	896,048.11	53,153.15
预收款项	石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	466,636.71	17,047,739.49
预收款项	新疆天富南山煤矿有限责任公司	239,153.75	5,058,627.58
预收款项	新疆天富煤业有限公司	62,829.97	—
预收款项	新疆天富蓝玉光电科技有限公司	30,000.00	—
预收款项	新疆天富远大建筑产业化有限公司	27,027.59	—
预收款项	新疆天富小沟矿业有限责任公司	471.70	471.70
预收款项	阳光生物公司	—	17,781,943.75
预收款项	石河子开发区天富科技有限责任公司	—	25,770.28
预收款项	石河子天富实业有限公司	—	5,000.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	新疆立业天富能源有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00
其他应付款	新疆安妥欣医药科技有限公司	12,790,000.00	—
其他应付款	天富集团	2,525,545.87	652,270.35
其他应付款	石河子开发区天富房地产开发有限责任公司	729,388.00	729,388.00
其他应付款	新疆天宁金一房地产开发有限公司	360,000.00	—
其他应付款	新疆天科合达蓝光半导体有限公司	150,000.00	—
其他应付款	新疆天富国际经贸有限公司	100,575.57	11,835.00
其他应付款	上海汇合达投资管理有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	新疆天富电力设备维护有限公司	63,665.50	—
其他应付款	石河子泽众水务有限公司	54,434.16	—
其他应付款	石河子天富实业有限公司	37,598.46	37,598.46
其他应付款	石河子市天众通合商贸有限公司	10,000.00	—
其他应付款	新疆天富现代服务有限公司	10,000.00	256,554.11
其他应付款	新疆天富消防安保有限公司	10,000.00	—
其他应付款	新疆天富信息科技有限责任公司	10,000.00	122,955.15
其他应付款	石河子市金水管道工程有限公司	723.00	—
其他应付款	阳光生物公司	—	7,994.40

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

公司本期无需披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

1. 截止2018年12月31日，公司为关联方及其他单位提供债务担保情况详见附注十一（六）。

2. 本公司子公司石河子水利水电工程有限责任公司检修安装分公司与新疆嘉润资源管理有限公司合同纠纷，经一审新疆维吾尔自治区昌吉自治州中级人民法院2017年10月29日判决本公司子公司胜诉，本公司子公司应获支付1,060.94万元，2018年3月29日新疆维吾尔自治区高级人民法院二审判决本公司子公司胜诉，但该款项实际很可能无资产执行。

3. 根据新疆生产建设兵团农八师国有资产监督管理委员会《关于转让天富生化公司部分资产的批复》（师国资发[2011]14号）同意天富生化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。根据天富生化公司与阳光生物公司签订的《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2018年12月31日止共收到阳光生物公司资产转让款共计2,000.00万元。因该公司资产转让款存在逾期支付的情况，本公司子公司天富生化公司已于2018年4月23日提请新疆生产建设兵团第八师中级人民法院诉前财产保全，本公司以房产为子公司提供诉前保全担保。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）重要的非调整事项

1. 公司第六届董事会第十一次会议审议通过关于公司拟受让控股子公司天源燃气公司5.95%股权的议案。公司拟收购石河子国有资产经营（集团）有限公司（以下简称“国资公司”）出资762.2万元，持有天源燃气公司5.95%的股权，交易价格以天源燃气公司2017年经审计（合并报表数）净资产为基准，金额为人民币15,641,962.12元。上述交易采用协议转让的方式，转让完成后公司持有天源燃气公司100%的股权。2019年3月25日，新疆天富天源燃气有限公司已完成股权转让及工商变更登记事项。

2. 公司第六届董事会第十二次会议审议通过关于公司注销新疆立业天富能源有限公司的议案。鉴于新疆立业天富能源有限公司长期未开展经营活动，公司将对新疆立业天富能源有限公司进行注销清算，回收投资款项。2019年3月26日，新疆立业天富能源有限公司已完成工商注销登记手续。

#### （二）利润分配情况

2019年4月25日，公司董事会决议通过公司2018年度利润分配预案，以本公司2018年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.16元（含税），共计分配现金股利18,422,640.28元，该项利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

### 十四、其他重要事项

#### （一）债务重组

公司本期无需要说明的债务重组事项。

#### （二）资产置换

公司本期无需要说明的资产置换事项。

#### （三）年金计划

详见本附注三、（二十一）。

#### （四）终止经营

公司本期无需要说明的终止经营事项。



### （五）分部信息

本公司以经营分部为基础披露分部信息，经营分部根据本公司的内部财务报告系统确定，分为电力热力供应、天然气销售、工程施工三个主要经营分部。经营分部的资料列示如下：

项目	电力热力供应		天然气销售		工程施工	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	4,224,808,795.66	3,623,228,540.25	399,388,695.35	321,145,464.75	331,686,512.61	293,461,369.90
二、分部间交易收入	983,057,758.53	1,044,905,787.79	4,430,444.68	424,219.68	630,092,081.78	192,583,044.80
三、投资收益	—	—	—	—	—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—
四、资产减值损失	30,144,826.80	159,296,692.91	79,104.62	71,016.46	-853,448.92	31,833,319.94
五、折旧和摊销费用	1,005,883,664.27	708,101,546.42	46,670,763.96	43,052,590.33	1,315,278.32	1,260,546.74
六、利润总额（亏损总额）	494,857,421.91	631,009,040.98	25,507,164.87	-10,139,148.65	52,658,664.88	-16,595,129.70
七、所得税费用	33,681,498.56	62,893,896.76	7,263,926.19	-12,637,042.79	7,255,780.03	-4,548,410.70
八、净利润（净亏损）	461,175,923.35	568,115,144.22	18,243,238.68	2,497,894.14	45,402,884.85	-12,046,719.00
九、资产总额	24,066,843,444.09	20,777,362,450.53	754,947,334.31	721,023,085.82	1,747,988,941.03	1,548,855,404.26
十、负债总额	9,342,558,738.88	5,638,826,896.22	499,677,102.87	458,132,966.16	1,632,373,016.94	1,487,642,549.84
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	29,119,427.46	159,296,692.91	79,104.62	71,016.46	-853,448.92	31,833,319.94
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	—
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,905,341,402.57	1,132,393,192.65	45,672,950.97	153,616,982.73	256,467.57	1,305,006.49

续上表：

项目	抵消		不可分配项目		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	—	—	—	—	4,955,884,003.62	4,237,835,374.90
二、分部间交易收入	-1,617,580,284.99	-1,237,913,052.27	—	—	—	—
三、投资收益	—	—	7,306,445.91	-8,536,103.53	7,306,445.91	-8,536,103.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	-384,080.70	-8,536,103.53	-384,080.70	-8,536,103.53
四、资产减值损失	15,014,417.53	-22,311,689.66	—	—	44,384,900.03	168,889,339.65
五、折旧和摊销费用	20,302,516.50	2,198,634.18	—	—	1,074,172,223.05	754,613,317.67
六、利润总额（亏损总额）	-53,595,271.45	7,943,869.07	-448,701,220.03	-395,662,464.55	70,726,760.18	216,556,167.15
七、所得税费用	-14,770,483.54	3,595,442.07	—	—	33,430,721.24	49,303,885.34
八、净利润（净亏损）	-38,824,787.91	4,348,427.00	-448,701,220.03	-395,662,464.55	37,296,038.94	167,252,281.81
九、资产总额	-5,577,221,104.94	-4,269,634,861.48	444,676,146.90	676,551,372.18	21,437,234,761.39	19,454,157,451.31
十、负债总额	-3,858,242,760.63	-2,594,481,305.08	7,234,451,458.38	7,843,935,726.39	14,850,817,556.44	12,834,056,833.53
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	15,014,417.53	-22,311,689.66	—	—	43,359,500.69	168,889,339.65
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	131,499,036.24	131,883,116.94	131,499,036.24	131,883,116.94
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-249,202,469.91	-149,239,214.68	—	—	2,702,068,351.20	1,138,075,967.19

## （六）其他

1. 2018年公司与东方汇智资产管理有限公司签订《天富能源资产三期支持专项计划说明书》，并取得上海证券交易所出具上证函[2018]311号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和计划推广机构，中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区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，同时由天富集团向专项计划优先级资产支持证券持有人和次优先级资产支持证券持有人分配每一期的本金和投资收益提供不可撤销连带责任保证担保。该资产管理计划分为优先级资产支持证券、次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71,000.00万元。其中，优先级资产支持证券的募集规模为人民币62,600.00万元，由合格投资者认购；次优先级资产支持证券的募集规模为人民币5,000万元，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3,400.00万元，由公司全额认购。2018年5月30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，计划预计于2019年4月30日终止。根据《天富能源资产三期支持专项计划说明书》，优先级资产支持证券自2018年9月28日和2019年4月30日按比例还本、付息一次，次优先级资产支持证券自2018年9月28日付息一次和2019年4月30日还本付息。优先级和次优先级资产支持证券的预期收益率分别为5.00%和6.00%，次级资产支持证券不设预期收益率。

2. 2015年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保证担保。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，由公司全额认购。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。报告期内本次偿还优先级资产支持证券本金3.87亿元，累计偿还优先级资产支持证券本金5.85亿元。根据《天富能源资产支持专项计划说明书》，公司为原始权益人，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。

3. 公司第六届董事会第十四次会议审议通过关于公司开展资产证券化（四期）的议案，同意公司拟作为原始权益人，开展资产证券化（四期）项目，设立资产支持专项计划，专项计划基础资产为公司依据特定高压供用电协议对特定购电客户享有的收取特定月份（2018年11月至

2019年9月期间内)电费的合同债权及其从权利。同意专项计划拟募集资金总额不超过人民币10.0亿元(含10.0亿元),发行的资产支持证券分为优先级、次优级(如有)和次级资产支持证券,其中优先级资产支持证券、次优级资产支持证券(如有)由符合条件的合格投资者认购,预期收益率根据发行时市场情况通过询价方式确定;次级资产支持证券由公司/或关联企业全额认购,其中公司认购的次级资产支持证券占总规模比例不超过5%。公司取得本次专项计划募集资金,将全部用于补充公司流动资金。

同意公司作为原始权益人对专项计划作出差额补足承诺并将专项计划基础资产涉及的供电设备等相关资产抵押予专项计划,同意公司配合专项计划的基础资产池调整机制,同意公司作为专项计划的资产服务机构。

公司与英大证券有限责任公司签订《天富能源资产四期支持专项计划说明书》,并于2019年4月23日取得上海证券交易所出具上证函[2019]740号无异议函批准设立天富能源四期资产支持专项计划,发行总额不超过8.0957亿元。

4. 公司第五届董事会第四十二次会议审议通过关于公司子公司天源燃气公司收购利华绿原公司65.00%股权的议案,同意公司子公司天源燃气公司以现金方式收购利华储运公司持有的利华绿原公司65.00%的股权。经同致信德(北京)资产评估有限公司对利华绿原公司全部股权价值进行评估,评估结果为18,957.03万元,对应利华绿原公司65%股权价值为12,322.07万元。经与利华储运公司多次协商,最终转让价格定为9,500.00万元。上述收购事项已取得新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会《关于新疆天富天源燃气有限公司收购新疆利华绿原新能源有限责任公司65%股权的批复》(师国资发[2017]162号)。

天源燃气公司已于2018年2月10日与利华储运公司签订了《股权转让协议》,于2018年2月13日按照协议约定向利华储运公司支付首期30%的转让款2,850.00万元,随即申请办理工商变更手续。办理过程中,因利华储运公司与第三方债务纠纷,其持有的利华绿原公司2,500.00万元股权于2018年3月9日被司法保全,致使天源燃气公司与其签订的《股权转让协议》无法完全履行。为保障公司权益,天源燃气公司已将利华储运公司持有的未被冻结的利华绿原公司44.17%股权办理了工商变更。

截至目前,天源燃气公司持有利华绿原公司44.17%股权,占全部拟交易股权的67.95%;并向利华储运公司支付了2,850.00万元首期股权转让款,占全部拟交易金额的30%,剩余6,650.00万元已止付。目前,天源燃气公司正与利华储运公司协商解决利华绿原公司剩余20.83%股权的转让事项,并保留采取法律行动的权利。

5. 公司第六届董事会第十三次会议审议通过关于公司全资子公司新疆天富检测有限公司(以下简称“天富检测”)拟收购公司控股股东天富集团全资子公司石河子泽众水务有限公司之全资子公司石河子市泽众水务水质监测中心(以下简称“水质监测中心”)100%股权的议案,交易价格以2018年11月30日为基准日水质监测中心100%股权的评估价值确定,金额为22.90万元。收购完成后,天富检测持有水质监测中心100%的股权。

## 十五、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	77,891,997.15	484,785,478.77
应收账款	183,271,099.61	119,778,579.00
<u>合计</u>	<u>261,163,096.76</u>	<u>604,564,057.77</u>

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,187,277.15	464,459,174.79
商业承兑汇票	53,704,720.00	20,326,303.98
<u>合计</u>	<u>77,891,997.15</u>	<u>484,785,478.77</u>

(2) 截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	1,467,648,965.78	—	—
<u>合计</u>	<u>1,467,648,965.78</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(4) 截至资产负债表日，本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 3. 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,955,010.71	92.59	30,886,787.03	14.57	181,068,223.68	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,965,810.43	7.41	14,762,934.50	87.02	2,202,875.93	
<b>合计</b>	<b>228,920,821.14</b>	<b>—</b>	<b>45,649,721.53</b>	<b>—</b>	<b>183,271,099.61</b>	

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,125,513.65	8.95	16,125,513.65	100.00	—	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,389,794.02	78.49	21,611,215.02	15.28	119,778,579.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,623,268.53	12.56	22,623,268.53	100.00	—	
<b>合计</b>	<b>180,138,576.20</b>	<b>—</b>	<b>60,359,997.20</b>	<b>—</b>	<b>119,778,579.00</b>	

1) 截至资产负债表日, 本公司不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 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(含1年)	27,727,676.10	—	—
1-2年(含2年)	9,045,201.28	1,809,040.26	20.00
2-3年(含3年)	3,861,241.02	1,544,496.41	40.00
3-4年(含4年)	2,853,459.52	2,282,767.62	80.00
4-5年(含5年)	1,699,385.43	1,529,446.89	90.00
5年以上	14,590,375.54	14,590,375.54	100.00
<b>合计</b>	<b>59,777,338.89</b>	<b>21,756,126.72</b>	<b>—</b>

3) 组合中, 采用余额百分比法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 (%)
组合 2	152,177,671.82	9,130,660.31	6.00
<u>合计</u>	<u>152,177,671.82</u>	<u>9,130,660.31</u>	—

4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
应收电费 (34 家)	6,856,769.40	6,856,769.40	100.00	预计无法收回
应收热费 (13 家)	6,469,332.22	6,469,332.22	100.00	预计无法收回
应收材料款 (10 家)	1,436,832.88	1,436,832.88	100.00	预计无法收回
合并范围内关联方	2,202,875.93	—	—	预计可以收回
<u>合计</u>	<u>16,965,810.43</u>	<u>14,762,934.50</u>	—	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-14,710,275.67
本期收回或转回的应收账款坏账准备	—

(3) 本公司本期不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

按欠款方归集的应收账款金额前五名期末余额的汇总金额为116,661,883.22元, 占应收账款期末余额合计数的比例为50.96%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,999,712.99元。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	2,585,365,773.64	1,195,624,817.18
<u>合计</u>	<u>2,585,365,773.64</u>	<u>1,195,624,817.18</u>

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	0.91	24,260,988.60	100.00	—
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	163,855,274.29	6.12	9,831,316.46	6.00	154,023,957.83
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	2,488,373,309.03	92.97	57,031,493.22	2.29	2,431,341,815.81
<b>合计</b>	<b>2,676,489,571.92</b>	<b>—</b>	<b>91,123,798.28</b>	<b>—</b>	<b>2,585,365,773.64</b>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	1,271,941,294.88	97.39	76,316,477.70	6.00	1,195,624,817.18
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	34,138,787.31	2.61	34,138,787.31	100.00	—
<b>合计</b>	<b>1,306,080,082.19</b>	<b>—</b>	<b>110,455,265.01</b>	<b>—</b>	<b>1,195,624,817.18</b>

### (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
新疆新润气流纺有限公司	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
<b>合计</b>	<b>24,260,988.60</b>	<b>24,260,988.60</b>	<b>—</b>	<b>—</b>



(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
组合 2	163,855,274.29	9,831,316.46	6.00
<u>合计</u>	<u>163,855,274.29</u>	<u>9,831,316.46</u>	——

(4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
万跃龙	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00	预计无法收回
上海炭材料项目	1,118,588.63	1,118,588.63	100.00	预计无法收回
其他 (104 家)	9,480,128.53	9,480,128.53	100.00	预计无法收回
新疆天富特种纤维纸浆制造有 限公司	26,314,642.49	3,314,642.49	12.60	预计部分收回
天富生化公司	78,958,133.57	41,958,133.57	53.14	预计部分收回
合并范围内关联方	2,371,341,815.81	—	—	预计可以收回
<u>合计</u>	<u>2,488,373,309.03</u>	<u>57,031,493.22</u>	——	——

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	152,523,263.43	100,387,870.27
备用金	368,523.54	621,679.02
往来款	2,523,597,784.95	1,205,070,532.90
<u>合计</u>	<u>2,676,489,571.92</u>	<u>1,306,080,082.19</u>

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-19,331,466.73
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	—

(7) 公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(8) 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	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆天富能源售电往来款 有限公司		1,312,851,960.26	1年以内	49.05	—
新疆天富垃圾焚烧往来款 发电有限责任公司		474,011,486.57	注1	17.71	—
南热电公司	往来款	315,873,814.08	1年以内	11.80	—
玛纳斯天富水利发往来款 电有限公司		157,372,953.76	注2	5.88	—
天富生化公司	往来款	78,958,133.57	注3	2.95	41,958,133.57
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b><u>2,339,068,348.24</u></b>	<b>——</b>	<b><u>87.39</u></b>	<b><u>41,958,133.57</u></b>

注1：新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司其他应收款余额为474,011,486.57元，其中1年以内其他应收款为11,207,975.46元，1至2年其他应收款为5,898,381.50元，2至3年其他应收款为43,322,455.20元，3至4年其他应收款为185,769,649.37元，4至5年其他应收款为227,813,025.04元。

注2：玛纳斯天富水利发电有限公司其他应收款余额为157,372,953.76元，其中1年以内其他应收款为44,877,117.68元，1至2年其他应收款为43,249,971.37元，2至3年其他应收款为43,264,766.99元，3至4年其他应收款为25,981,097.72元。

注3：天富生化公司其他应收款余额为78,958,133.57元，其中1年以内其他应收款为1,963,849.46元，1至2年其他应收款为1,504,556.90元，3至4年其他应收款为1,159,684.34元，4至5年其他应收款为74,330,042.87元。

### （三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,644,786,701.79	39,500,000.00	1,605,286,701.79	1,639,786,701.79	—	1,639,786,701.79
对联营、合 营企业投资	143,720,259.68	12,221,223.44	131,499,036.24	144,104,340.38	12,221,223.44	131,883,116.94
<b>合计</b>	<b><u>1,788,506,961.47</u></b>	<b><u>51,721,223.44</u></b>	<b><u>1,736,785,738.03</u></b>	<b><u>1,783,891,042.17</u></b>	<b><u>12,221,223.44</u></b>	<b><u>1,771,669,818.73</u></b>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
南热电公司	252,322,100.00	—	—	252,322,100.00	—	—
玛纳斯天富水利发电有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
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	—	—
农电公司	639,606,989.41	—	—	639,606,989.41	—	—
石河子天富水利电力工程有限责任公司	52,000,000.00	—	—	52,000,000.00	—	—
天源燃气公司	120,488,000.00	—	—	120,488,000.00	—	—
石河子开发区天富燃料运输有限公司	5,500,000.00	—	—	5,500,000.00	—	—
新疆天富特种纤维纸浆制造有限公司	32,000,000.00	—	—	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
天富生化公司	7,500,000.00	—	—	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
			期减少			
新疆天富能源售电有限公司	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	—	—
新疆天富检测有限公司	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>1,639,786,701.79</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>1,644,786,701.79</b>	<b>39,500,000.00</b>	<b>39,500,000.00</b>

## 2. 联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	116,058,826.97	—	—
阳光生物公司	22,235,467.77	—	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	5,810,045.64	—	—
<b>合计</b>	<b>144,104,340.38</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
联营企业	—	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	-1,238,267.40	—	—	—
阳光生物公司	813,031.80	—	—	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	41,154.90	—	—	—
<b>合计</b>	<b>-384,080.70</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
联营企业	—	—	—	—
新疆立业天富能源有限公司	—	—	114,820,559.57	12,221,223.44
阳光生物公司	—	—	23,048,499.57	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司	—	—	5,851,200.54	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>143,720,259.68</b>	<b>12,221,223.44</b>

#### (四) 营业收入、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	4,008,287,170.93	3,165,661,737.36	3,423,038,598.73	2,401,537,531.34
其他业务	46,223,061.61	46,924,384.55	82,705,079.84	68,870,274.42
<b>合计</b>	<b>4,054,510,232.54</b>	<b>3,212,586,121.91</b>	<b>3,505,743,678.57</b>	<b>2,470,407,805.76</b>

#### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-384,080.70	-8,536,103.53
处置次级资产证券化产品取得的投资收益	7,530,941.59	—
<b>合计</b>	<b>7,146,860.89</b>	<b>-8,536,103.53</b>

## 十六、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

#### 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-75,706.87	—
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
(3) 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）	58,688,515.33	—
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
(5) 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	—	—

非经常性损益明细	金额	说明
资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益	—	---
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	—	---
(8) 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	—	---
(9) 债务重组损益	—	---
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	---
(11) 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	—	---
(12) 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	—	---
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	---
(14) 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	—	---
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,732,281.53	---
(16) 对外委托贷款取得的损益	—	---
(17) 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	—	---
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	---
(19) 受托经营取得的托管费收入	—	---
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,577,419.79	---
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	---
<b>非经常性损益合计</b>	<b>33,767,670.20</b>	<b>---</b>
减：所得税影响金额	5,346,006.70	---
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>28,421,663.50</b>	<b>---</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	26,681,323.10	---
归属于少数股东的非经常性损益	1,740,340.40	---

## (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	
		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	0.76	0.0430	0.0430
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.0199	0.0199

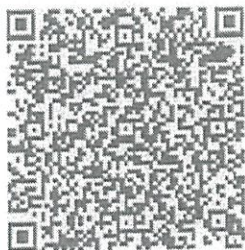
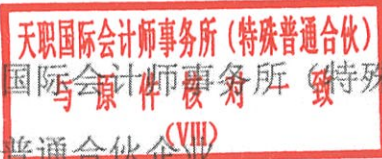


# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业(VIII)  
 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域  
 执行事务合伙人 邱靖之  
 成立日期 2012年03月05日  
 合伙期限 2012年03月05日至 长期  
 经营范围 审查企业会计报表、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;基本建设年度财务决算审计;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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019 年 01 月 24 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000175

# 说明

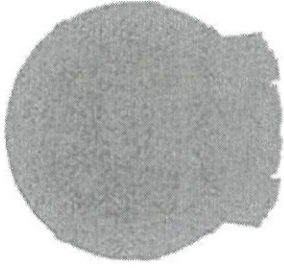
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(普通合伙)

与原件核对一致  
(VIII)

邱靖之

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

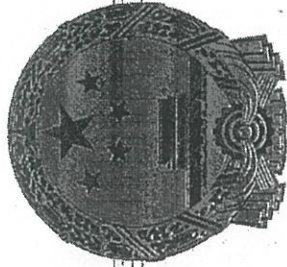
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





证书序号: 000406

# 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  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对(VIII)

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月

二〇二〇年五月二十六日



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 月 日



姓名 Full name: 何芳云  
性别 Sex: 男  
出生日期 Date of birth: 1976-02-03  
工作单位 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No: 430102197602034014

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(VIII)

证书编号: 11002400122  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2017年 月 日

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 月 日

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 月 日



证书编号: 110002400154  
 No. of Certificate  
 所在注册会计师协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2008 年 09 月 03 日  
 Date of Issuance



姓名: 李强  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1981-02-09  
 Date of birth  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所  
 Working unit  
 身份证号码: 150429168102090099  
 Identity card No.

陕西省注册会计师协会  
 CPA 任职资格检查  
 合格专用章  
 2015年3月20日

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.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (VIII)

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.

陕西省注册会计师协会  
 CPA 任职资格检查  
 合格专用章  
 2015年3月20日

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.

天职国际会计师事务所  
 CPA 任职资格检查  
 合格专用章  
 2015年3月20日

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.

陕西省注册会计师协会  
 CPA 任职资格检查  
 合格专用章  
 2015年4月10日

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.

天职国际会计师事务所  
 CPA 任职资格检查  
 合格专用章  
 2015年4月10日