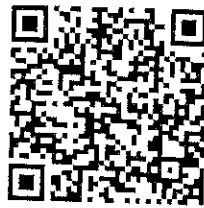


天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180324082144
报告编号：CAC证审字[2018]0146号
报告单位：新疆众和股份有限公司
报备日期：2018-03-24
报告日期：2018-03-24
签字注册会计师：王勤 韩新梅

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-88238268
事务所传真：022-23559045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层
电子邮件：caccpalp@outlook.com
事务所网址：<http://www.caccpalp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

新疆众和股份有限公司

2017 年度财务报表

审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

| 目 录 | 页 次 |
|----------|--------|
| 一、审计报告 | 1-6 |
| 二、已审财务报表 | |
| 资产负债表 | 7-8 |
| 利润表 | 9 |
| 现金流量表 | 10 |
| 股东权益变动表 | 11-14 |
| 三、财务报表附注 | 15-117 |



审计报告

CAC 证审字[2018]0146 号

新疆众和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众和股份有限公司（以下简称“新疆众和”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新疆众和，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 固定资产的存在和计价分摊

1、 事项描述

如财务报表附注二、（十七）及附注五、（十二）所述，新疆众和的固定资产主要是房屋建筑物、机器设备和运输设备，2017年末固定资产账面价值417,593.79



万元，占合并总资产41.20%，占合并非流动资产74.90%，是资产中最大的组成部分，故我们将固定资产的存在、折旧计提和减值准备测试认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对新疆众和固定资产的存在和计价分摊所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层对固定资产的存在性、完整性及准确性相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产。

(3) 检查固定资产增加、减少的内容，计价是否正确完整，手续是否齐备，会计处理是否正确；

(4) 检查固定资产的所有权或控制权是否清晰，获取是否抵押、质押或受他人控制的相关证据。

(5) 检查固定资产的后续支出，确定固定资产有关的后续支出是否满足资产确认条件。

(6) 检查折旧政策和方法是否符合准则规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理。

(7) 重新计算折旧计提是否正确，检查折旧费用的分配是否正确。

(8) 评价固定资产是否存在减值迹象，复核固定资产减值准备计提的依据及合理性。

(9) 检查有无与关联方的固定资产购销活动，是否经过适当授权，交易价格是否公允，披露是否完整。

(二) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、（三十九）所述，新疆众和主要从事高纯铝、电子铝箔、电极箔等电子元器件原料的生产、销售以及铝及铝制品的生产、销售。2017年度销售产品确认的营业收入600,612.03万元，新疆众和对于销售产品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的。由于新疆众和销售量及销售额巨



大，其收入确认是否准确，是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此我们将新疆众和收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对新疆众和收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效。

(2) 与上年收入、成本相比较，考虑以下因素变动对收入的影响：价格变动、销售数量、新产品的销售、老产品的退出。通过对产品销售毛利、主营业务月度毛利、各项主要产品分品种、分月进行了与成本的配比分析及对公司毛利率、销售利润率等相关财务指标的变动情况的分析等分析性程序，确定公司收入、成本是否存在异常。

(3) 公司的销售模式主要采用以销定产，按客户的订单安排生产计划，我们结合应收账款及存货的确认，检查是否按合同要求将产品交付对方并经对方验收确认，与产品相关的风险报酬是否转移，以确认收入的真实性和完整性。

(4) 对于国内销售：选取样本，获取销售合同、销售订单进行细节测试，从销售合同、请购单—销售发票—出库单—记账凭证—收货回执进行穿行测试，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 对于出口销售：选取样本，将销售记录与出口报关单、装箱单、离岸单或提货单、经税务局确认的生产企业出口货物免、抵、退税货物申报明细表、海关出口货物清单等出口销售单据进行了核对，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(6) 对营业收入选取样本进行了截止性测试，针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单，客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(7) 关注大额业务或是否存在非正常销售业务，对本年记录的收入交易选取样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性。

(8) 将其他业务收支各明细项目与以前年度进行比较分析，选取样本抽查大额



其他业务收支项目，检查原始凭证是否齐全，有无授权批准；会计期间划分是否恰当，其他业务收入与其他业务支出是否配比，会计处理是否正确；对异常的其他业务收支项目，追查其入账依据及有关法律性文件是否充分。

(9) 关注关联方的交易价格，对关联方与非关联方的销售价格进行比较，检查关联方的销售价格是否存在异常等情况，检查关联交易披露的完整性。

四、其他信息

新疆众和股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017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，管理层负责评估新疆众和的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新疆众和、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新疆众和的财务报告过程。

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，就可能导致对新疆众和持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而未来的事项或情况可能导致新疆众和不能持续经营。

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

(6) 就新疆众和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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2017年度财务报表审计最为



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

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。



中国注册会计师：王勤
(项目合伙人)



中国注册会计师：韩新梅



2018年3月24日



资产负债表

2017年12月31日

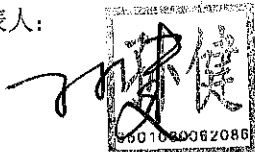
编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
|------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,324,494,983.51 | 1,589,948,785.82 | 840,074,463.33 | 895,877,438.59 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 五、2 | | 1,613,000.00 | | 1,613,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 五、3 | 1,123,179,419.92 | 908,980,422.84 | 1,012,105,811.16 | 814,184,953.01 |
| 应收账款 | 五、4 十六、1 | 394,883,113.73 | 482,098,757.56 | 364,498,095.81 | 416,587,178.86 |
| 预付款项 | 五、5 | 293,089,200.63 | 446,197,715.83 | 283,348,535.61 | 393,682,730.79 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 五、6 十六、2 | 112,734,249.73 | 149,863,860.32 | 221,017,546.26 | 67,608,730.35 |
| 存货 | 五、7 | 1,067,447,836.88 | 851,147,936.83 | 1,048,087,979.04 | 837,407,281.66 |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 五、8 | 244,431,349.84 | 22,381,445.03 | 231,779,921.76 | 17,000,376.66 |
| 流动资产合计 | | 4,560,260,154.24 | 4,452,231,924.23 | 4,000,912,352.97 | 3,443,961,689.92 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、9 | 27,082,381.00 | 30,966,221.00 | 26,877,940.00 | 26,761,780.00 |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 十六、3 | 781,729,680.00 | 868,176,083.19 | 860,191,372.00 | 469,428,351.19 |
| 投资性房地产 | 五、11 | 10,303,245.36 | 10,668,408.12 | 10,303,245.36 | 10,668,408.12 |
| 固定资产 | 五、12 | 4,175,937,851.48 | 3,755,900,468.39 | 4,064,988,413.99 | 3,731,759,504.35 |
| 在建工程 | 五、13 | 276,256,833.71 | 814,029,869.71 | 274,417,376.02 | 793,041,468.57 |
| 工程物资 | 五、14 | 2,510,938.19 | 2,624,711.34 | 2,159,772.19 | 2,624,711.34 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 五、15 | 224,369,596.41 | 158,678,480.25 | 221,155,160.80 | 155,412,051.09 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 五、16 | 50,539,409.71 | 49,445,152.89 | | |
| 递延所得税资产 | 五、17 | 48,419,803.70 | 48,799,367.85 | 48,548,637.11 | 45,782,476.32 |
| 其他非流动资产 | 五、19 | 28,074,166.69 | 11,302,102.40 | 7,304,166.69 | 8,851,389.60 |
| 非流动资产合计 | | 5,575,223,256.25 | 5,245,590,865.14 | 5,515,946,084.16 | 5,244,330,140.58 |
| 资产总计 | | 10,135,483,410.49 | 9,697,822,789.37 | 9,516,858,437.13 | 8,688,291,830.50 |

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

公司法定代表人：


01030062086

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：


马永生印



资产负债表 (续)

2017年12月31日

编制单位: 新疆天和股份有限公司

单位: 人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
|------------------------|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 五、20 | 1,137,873,137.80 | 690,759,253.41 | 1,127,923,137.80 | 640,759,253.41 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - | - | - |
| 应付票据 | 五、21 | 826,538,780.51 | 452,415,526.19 | 566,538,780.51 | 452,415,526.19 |
| 应付账款 | 五、22 | 1,042,488,001.32 | 1,167,658,059.15 | 422,602,182.57 | 465,692,863.41 |
| 预收款项 | 五、23 | 81,263,540.57 | 275,400,185.77 | 73,078,933.46 | 229,595,245.46 |
| 应付职工薪酬 | 五、24 | 1,754,205.38 | 1,545,648.37 | 1,513,314.11 | 1,496,065.16 |
| 应交税费 | 五、25 | 3,106,551.83 | 7,033,356.95 | 1,684,274.02 | 3,174,894.69 |
| 应付利息 | 五、26 | 34,001,529.42 | 26,395,495.15 | 33,668,229.42 | 25,872,195.15 |
| 应付股利 | 五、27 | 2,846,650.45 | 2,846,650.45 | 2,846,650.45 | 2,846,650.45 |
| 其他应付款 | 五、28 | 54,231,527.16 | 37,106,513.06 | 560,095,517.10 | 30,570,401.12 |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、29 | 427,165,000.00 | 672,765,000.00 | 427,165,000.00 | 672,765,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 3,611,268,924.44 | 3,333,925,688.50 | 3,217,116,019.44 | 2,525,188,095.04 |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | 五、30 | 742,420,000.00 | 740,585,000.00 | 742,420,000.00 | 740,585,000.00 |
| 应付债券 | 五、31 | 1,960,000,000.00 | 1,960,000,000.00 | 1,960,000,000.00 | 1,960,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 长期应付款 | 五、32 | 99,429,094.00 | 99,643,639.00 | 429,094.00 | 643,639.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | 五、33 | 277,831,797.22 | 280,657,873.93 | 277,131,797.22 | 280,657,873.93 |
| 递延所得税负债 | 五、17 | 200,916.00 | 425,442.00 | 200,916.00 | 425,442.00 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,079,881,807.22 | 3,081,311,954.93 | 2,980,181,807.22 | 2,982,311,954.93 |
| 负债合计 | | 6,691,150,731.66 | 6,415,237,643.43 | 6,197,297,826.66 | 5,507,500,049.97 |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 五、34 | 833,593,634.00 | 641,225,872.00 | 833,593,634.00 | 641,225,872.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 五、35 | 1,831,487,066.45 | 1,980,997,551.15 | 1,831,308,222.75 | 1,980,997,551.15 |
| 减: 库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | 五、36 | 1,138,524.00 | 2,410,838.00 | 1,138,524.00 | 2,410,838.00 |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五、37 | 183,411,024.61 | 183,411,024.61 | 183,411,024.61 | 183,411,024.61 |
| 未分配利润 | 五、38 | 549,339,736.94 | 447,975,180.96 | 470,109,205.11 | 372,746,494.77 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 3,398,969,986.00 | 3,256,020,466.72 | 3,319,560,610.47 | 3,180,791,780.53 |
| 少数股东权益 | | 45,362,692.83 | 26,564,679.22 | | |
| 股东权益合计 | | 3,444,332,678.83 | 3,282,585,145.94 | 3,319,560,610.47 | 3,180,791,780.53 |
| 负债和股东权益总计 | | 10,135,483,410.49 | 9,697,822,789.37 | 9,516,858,437.13 | 8,688,291,830.50 |

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

企业法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

利润表

2017年度

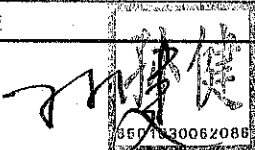
编制单位：新疆众利股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、营业收入 | 五、39十六、4 | 6,006,120,283.08 | 5,546,881,061.27 | 4,098,543,900.74 | 3,084,156,055.97 |
| 二、减：营业税金及附加 | 五、39十六、4 | 5,280,593,424.15 | 5,066,859,668.49 | 3,407,464,395.48 | 2,678,122,380.06 |
| 税金及附加 | 五、40 | 51,745,179.44 | 33,241,631.12 | 48,230,422.77 | 29,803,233.29 |
| 销售费用 | 五、41 | 144,908,262.64 | 102,137,221.57 | 137,273,967.87 | 97,359,583.69 |
| 管理费用 | 五、42 | 197,616,560.18 | 129,360,140.56 | 182,720,176.69 | 114,421,761.49 |
| 财务费用 | 五、43 | 240,106,824.11 | 223,722,962.86 | 228,228,141.96 | 207,892,975.10 |
| 资产减值损失 | 五、44 | 13,050,741.01 | 17,223,352.60 | 26,815,194.53 | 3,622,846.42 |
| 加：公允价值变动收益 | | | | | |
| 投资收益 | 五、45十六、5 | 16,344,236.76 | 6,144,165.62 | 16,450,252.19 | 6,119,632.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 29,288,827.11 | 14,232,084.92 | 29,413,651.11 | 14,232,084.92 |
| 资产处置收益 | 五、46 | 1,023,712.02 | 1,173,870.02 | 1,023,712.02 | 1,299,255.16 |
| 其他收益 | 五、47 | 24,552,476.71 | | 24,075,876.71 | |
| 三、营业利润 | | 120,019,717.04 | -18,345,880.29 | 109,361,442.36 | -39,647,836.22 |
| 加：营业外收入 | 五、48 | 5,087,507.52 | 63,042,506.69 | 4,953,998.00 | 60,129,197.03 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | | | |
| 减：营业外支出 | 五、49 | 740,322.42 | 291,536.06 | 467,917.28 | 261,845.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | | |
| 四、利润总额 | | 124,366,902.14 | 44,405,090.34 | 113,847,523.08 | 20,219,515.15 |
| 减：所得税费用 | 五、50 | 4,791,276.29 | 6,583,260.75 | -2,751,963.42 | -821,159.27 |
| 五、净利润 | | 119,575,625.85 | 37,821,829.59 | 116,599,486.50 | 21,040,674.42 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 120,601,332.14 | 39,288,234.99 | 116,599,486.50 | 21,040,674.42 |
| 少数股东损益 | | -1,025,706.29 | -1,466,405.40 | | |
| （一）持续经营净利润 | | 119,575,625.85 | 37,821,829.59 | 116,599,486.50 | 21,040,674.42 |
| （二）终止经营净利润 | | | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动 | | | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 | -1,272,314.00 | 1,220,702.00 |
| 1、权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 98,736.00 | -150,348.00 | 98,736.00 | -150,348.00 |
| 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 | | -1,371,050.00 | 1,371,050.00 | -1,371,050.00 | 1,371,050.00 |
| 5、外币财务报表折算差额 | | | | | |
| 6、其他 | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 118,303,311.85 | 39,042,531.59 | 115,327,172.50 | 22,261,376.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 119,329,018.14 | 40,508,936.99 | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,025,706.29 | -1,466,405.40 | | |
| 八、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.1447 | 0.0471 | 0.1399 | 0.0252 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.1447 | 0.0471 | 0.1399 | 0.0252 |

申审华会计师事务所(特殊普通合伙)

企业法定代表人：


 3601330062088

主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：


 印永



现金流量表

2017年度

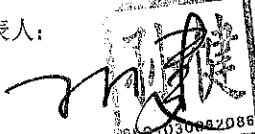

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

| | 附注 | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,293,092,697.09 | 6,305,082,785.25 | 3,369,288,019.77 | 2,782,657,282.74 |
| 收到的税费返还 | | 2,847,392.79 | 3,465,847.04 | 2,809,427.81 | 3,465,847.04 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、51 | 364,472,847.17 | 194,852,416.57 | 2,202,330,440.12 | 2,321,571,686.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,660,412,937.05 | 6,503,401,048.86 | 5,574,427,887.70 | 5,107,694,816.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,290,960,112.31 | 5,702,976,354.05 | 2,624,620,700.62 | 2,011,381,801.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 386,100,608.98 | 386,411,929.82 | 362,696,965.25 | 366,607,508.20 |
| 支付的各种税费 | | 304,336,813.47 | 228,772,312.73 | 261,877,683.68 | 184,966,968.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、51 | 486,786,835.10 | 129,576,832.27 | 1,969,581,634.11 | 2,829,396,483.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,468,184,369.86 | 6,447,737,428.87 | 5,218,776,983.66 | 5,392,352,761.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 192,228,567.19 | 55,663,619.99 | 355,650,904.04 | -284,657,944.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 4,014,580.82 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,438,933.73 | 3,592,905.53 | 2,420,125.16 | 3,568,372.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,444,120.00 | 300,000.00 | 1,444,120.00 | 300,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,897,634.55 | 3,892,905.53 | 3,864,245.16 | 3,868,372.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 156,537,721.45 | 139,258,929.66 | 98,212,392.10 | 124,521,634.19 |
| 投资支付的现金 | | 296,599,997.60 | 4,000,000.00 | 318,685,247.60 | |
| 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 | | | 82,886,453.72 | | 82,886,453.72 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 453,137,719.05 | 4,422,188.38 | 416,897,639.70 | 207,408,087.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -445,240,084.50 | -222,252,477.85 | -413,033,394.54 | -203,539,715.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 19,750,000.00 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 19,750,000.00 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,723,391,081.93 | 1,239,057,797.85 | 1,713,391,081.93 | 1,189,057,797.85 |
| 发行债券收到的现金 | | 600,000,000.00 | 598,500,000.00 | 600,000,000.00 | 598,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、51 | 10,973,297.15 | 55,749,952.18 | 10,973,297.15 | 5,749,952.18 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,354,114,379.08 | 1,893,307,750.03 | 2,324,364,379.08 | 1,793,307,750.03 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,129,960,923.83 | 1,369,272,465.88 | 2,079,910,923.83 | 1,319,272,465.88 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 239,441,373.36 | 215,073,826.29 | 235,481,732.99 | 212,054,697.13 |
| 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 | 五、51 | 3,979,486.51 | 4,885,776.44 | 3,979,486.51 | 4,885,776.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,373,381,783.70 | 1,589,232,068.61 | 2,319,372,143.33 | 1,536,212,939.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,267,404.62 | 304,075,681.42 | 4,992,235.75 | 257,094,810.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | |
| | | -3,382,527.30 | -3,857,906.98 | -3,341,427.30 | 3,084,881.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,505,966,714.05 | 1,372,337,797.47 | 895,706,990.18 | 1,123,724,958.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | | | |
| | | 1,230,305,264.82 | 1,505,966,714.05 | 839,975,308.13 | 895,706,990.18 |

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：




会计机构负责人：




合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

| | 本期数 | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--------|----|------|------------------|--------|------|----------------|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 库存股 (减项) | 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 | | 归属于母公司所有者权益小计 | 少数股东权益 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 641,225,872.00 | | | | 1,980,997,551.15 | | | 183,411,024.61 | | 447,975,180.96 | 3,256,020,466.72 | 26,564,679.22 | 3,282,585,145.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,225,872.00 | | | | 1,980,997,551.15 | | | 183,411,024.61 | | 447,975,180.96 | 3,256,020,466.72 | 26,564,679.22 | 3,282,585,145.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”填列） | 192,367,762.00 | | | | -149,510,484.70 | | | | | 101,364,555.98 | 142,949,519.28 | 18,798,013.61 | 161,747,532.89 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 120,601,332.14 | 119,329,018.14 | -1,025,706.29 | 118,303,311.85 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -19,236,776.16 | -19,236,776.16 | | -19,236,776.16 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 192,367,762.00 | | | | -192,367,762.00 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 192,367,762.00 | | | | -192,367,762.00 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | 42,857,277.30 | | | | | | 42,857,277.30 | 19,823,719.90 | 62,680,997.20 |
| 四、本期末余额 | 833,593,634.00 | | | | 1,831,487,066.45 | | | 183,411,024.61 | | 549,339,736.94 | 3,398,969,986.00 | 45,362,692.83 | 3,444,332,678.83 |

中审会计师事务所(特殊普通合伙)

马桂马印永

马桂马

会计机构负责人：

陈建德

陈建德

主管会计工作的公司负责人：

陈建德

陈建德

企业法定代表人：

合并所有者权益变动表(续)

2017年度

单位: 人民币元

| 项目 | 上期数 | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | 归属于母公司所有者权益小计 | 未分配利润 | 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 | 库存股(减项) | 其他综合收益 | 专项储备 | | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 641,225,872.00 | | | 1,979,064,849.10 | - | 1,190,136.00 | | 183,411,024.61 | | 421,511,463.41 | 28,031,084.62 | 3,254,434,429.74 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,225,872.00 | | | 1,979,064,849.10 | - | 1,190,136.00 | | 183,411,024.61 | | 421,511,463.41 | 28,031,084.62 | 3,254,434,429.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”填列) | | | | 1,932,702.06 | | 1,932,702.06 | | | | 26,463,717.55 | -1,466,405.40 | 28,150,716.20 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 1,932,702.06 | | | | 39,288,234.99 | -1,466,405.40 | 39,042,531.59 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | -12,824,517.44 | | -12,824,517.44 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 641,225,872.00 | | | 1,980,997,551.15 | - | 2,410,838.00 | | 183,411,024.61 | | 447,975,180.96 | 26,564,679.22 | 3,282,585,145.94 |
| | | | | 1,932,702.06 | | | | | | | | 1,932,702.05 |
| | | | | 1,980,997,551.15 | | | | | | | | 3,256,020,466.72 |

企业法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

2017 年度

单位：人民币元

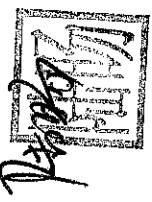
| 项目 | 本期数 | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|-----|--------|--|------------------|------|---------------|--------|----------------|------|----------------|------------------|---------|
| | 股本 | | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 库存股 (减项) | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 641,225,872.00 | | | | 1,980,997,551.15 | - | 2,410,838.00 | - | 183,411,024.61 | - | 372,746,494.77 | 3,180,791,780.53 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,225,872.00 | | | | 1,980,997,551.15 | - | 2,410,838.00 | - | 183,411,024.61 | - | 372,746,494.77 | 3,180,791,780.53 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”填列） | 192,367,762.00 | | | | 192,367,762.00 | | -1,272,314.00 | | | | 97,362,710.34 | 138,768,829.94 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,272,314.00 | | | | 116,599,486.50 | 115,327,172.50 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者（股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 192,367,762.00 | | | | 192,367,762.00 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 192,367,762.00 | | | | 192,367,762.00 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 42,678,433.60 | | | | | | | 42,678,433.60 | |
| 四、本期期末余额 | 833,593,634.00 | | | | 1,831,308,222.75 | - | 1,138,524.00 | - | 183,411,024.61 | - | 470,109,205.11 | 3,319,560,610.47 | |

编制单位：新疆众和股份有限公司



企业法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表 (续)

2017年度

单位: 人民币元

| 项目 | 上期数 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 库存股 (减项) | 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 |
| 一、上年期末余额 | 641,225,872.00 | | 1,979,064,849.10 | | 1,190,136.00 | | 183,411,024.61 | | 364,530,337.79 | 3,169,422,219.50 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,225,872.00 | | 1,979,064,849.10 | | 1,190,136.00 | | 183,411,024.61 | | 364,530,337.79 | 3,169,422,219.50 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”填列) | | | 1,932,702.05 | | 1,220,702.00 | | | | 8,216,156.98 | 11,369,561.03 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 1,220,702.00 | | | | 21,040,674.42 | 22,261,376.42 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -12,824,517.44 | -12,824,517.44 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -12,824,517.44 | -12,824,517.44 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者 (股东) 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | 1,932,702.05 | | | | | | | 1,932,702.05 |
| 四、本期末余额 | 641,225,872.00 | | 1,980,997,551.15 | | 2,410,838.00 | | 183,411,024.61 | | 372,746,494.77 | 3,180,791,780.53 |

中审会计师事务所(特殊普通合伙)



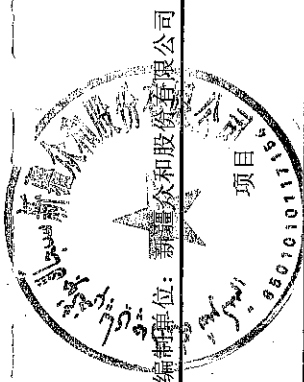
会计机构负责人: *[Signature]*



主管会计工作的公司负责人: *[Signature]*



企业法定代表人: *[Signature]*



新疆众和股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：新疆众和股份有限公司

注册地址：乌鲁木齐市高新区喀什东路18号

营业期限：到2030年12月31日

股本：人民币捌亿叁仟叁佰伍拾玖万叁仟陆佰叁拾肆元

法定代表人：孙健

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件行业

公司经营范围：高纯铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔等电子元器件原料的生产，销售；铝及铝制品的生产，销售；炭素的生产，销售等。

(三) 公司历史沿革

新疆众和股份有限公司前身是成立于 1958 年的乌鲁木齐铝厂，公司是经新疆维吾尔自治区人民政府以《关于同意设立新疆众和股份有限公司的批复》（新政函（1995）129 号）和《关于新疆众和股份有限公司申请公开发行股票的批复》（新政函（1995）131 号）批准，由新疆维吾尔自治区国有资产管理局、新疆有色金属工业公司、新疆新保房地产开发公司、深圳大通实业股份有限公司和深圳诺信投资有限公司五家发起人共同发起，在原乌鲁木齐铝厂的基础上以募集设立方式设立的股份有限公司。其中，新疆维吾尔自治区国有资产管理局和新疆有色金属工业公司将原乌鲁木齐铝厂经评估后的经营性资产（除未分配利润）投入公司，将其净资产按 65% 的比例折为公司股份；其它三家企业各以货币资金人民币 230 万元投入，以相同比例折为公司股份。

经中国证监会以证监发（1996）2 号文批准，新疆众和于 1996 年 1 月 17 日至 2 月 3 日首次向社会公开募集社会公众股 2,250 万股（其中包括内部职工股 225 万股），每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 4.20 元。1996 年 2 月 13 日，新疆众和股份有限公司在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币 7,953 万元，注册号为 22860129-1 号。1996 年 2 月 15 日，新疆众和上述发行的 2,250 万股股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称为“新疆众和”，证券代码为“600888”。

根据公司 1996 年度股东大会决议，公司以 1996 年末的股本总额 79,530,000 股为基数，以未分配利润按每 10 股送 3 股的比例向全体股东送红股，共计增加股本 23,859,000 股，公司股本总额增

加至 103,389,000 股。

根据公司 2006 年度第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司以股本总额 103,389,000 股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 5.09 股的比例向全体流通股股东定向转增股本（相当于流通股股东每 10 股获得 3.2 股对价），共计增加股本 14,888,256 股，公司股本总额增加至 118,277,256 股。

根据公司 2006 年第二次临时股东大会决议，公司以 2006 年 6 月 30 日的股本总额 118,277,256 股为基数，以未分配利润按每 10 股送 3 股的比例向全体股东送红股；以资本公积金按每 10 股转增 1 股的比例向全体股东转增股本。本次共计增加股本 47,310,902 股，公司股本总额增加至 165,588,158 股。

根据公司 2007 年度第一次临时股东大会决议，公司以 2007 年 6 月 30 日的股本总额 165,588,158 股为基数，以未分配利润按每 10 股送 6 股的比例向全体股东送红股；以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例向全体股东转增股本。本次共计增加股本 132,470,526 股，公司股本总额增加至 298,058,684 股。

根据中国证监会《关于核准新疆众和股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监许可[2008]81 号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票 5,400 万股，公司股本总额增加至 352,058,684 股。

根据中国证监会《关于核准新疆众和股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]944 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 58,983,541 股，公司总股本总额增加至 411,042,225 股。

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 411,042,225 股为基数，每 10 股送 1 股，共计送股 41,104,223 股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计资本公积金转增股本 82,208,445 股，公司总股本总额增加至 534,354,893 股。

根据公司 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年末总股本 534,354,893 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计资本公积金转增股本 106,870,979 股，公司总股本总额增加至 641,225,872 股。

根据公司 2016 年度股东大会决议，公司以 2016 年末总股本 641,225,872 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计资本公积金转增股本 192,367,7620 股，公司总股本总额增加至 833,593,634 股。

1996 年 2 月--2002 年 5 月，公司控股股东为新疆维吾尔自治区国有资产投资经营公司；2002 年 5 月--2003 年 3 月，公司第一大股东为天津市华麟行投资有限公司；2003 年 5 月至今，公司第一大股东为新疆特变电工股份有限公司（2003 年 10 月更名为特变电工股份有限公司）。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2018 年 3 月 24 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

于2017年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的6家子公司，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注六（四）“在其他主体中的权益”。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，确信自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2017年12月31日止的2017年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）营业周期

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

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入

不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

（七）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本

公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合

并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

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

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

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

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

（八）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“（十五）、长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

（九）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物是指本公司所持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

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

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

①本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

②持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③可供出售金融资产

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂

时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

(十一) 应收款项坏账准备

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

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

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

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 单项金额重大的应收账款为年末余额大于等于 300 万元的应收款项，单项金额重大的其他应收款为年末余额大于等于 100 万元的应收款项。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。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。 |

2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 1至2年 | 10 | 10 |
| 2至3年 | 20 | 20 |
| 3至4年 | 30 | 30 |
| 4至5年 | 40 | 40 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

(十二) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，并以其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

(十三) 存货核算方法

1、存货的分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托代销商品、分期收款发出商品、库存商品、委托加工物资等。

2、存货的取得按成本核算。存货的成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3、存货发出的计价：采用移动加权平均法计价。

4、对包装物和低值易耗品采用一次摊销法核算。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法。

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该

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

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

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

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

（十四）划分为持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产确认为持有待售：该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产的条款即可出售；本公司已经就处置该非流动资产作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的非流动资产既包括单项资产也包括处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。被划分为持有待售的非流动资产，在资产负债表中归类为流动资产。不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额。②决定不再出售之日可收回金额。

（十五）长期股权投资核算方法

1、 初始计量

① 企业合并中形成的长期股权投资

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

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资成本加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的净资产而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

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

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或

利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

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

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

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

相应的减值准备。

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

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）投资性房地产的确认、计价政策

1、投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3、投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

4、投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

5、投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十七）固定资产

1、固定资产的标准为，同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；②使用年限超过一年。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

外购的固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账

价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

3、固定资产折旧方法

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已经提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产按规定采用年限平均法计算折旧，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 5%，分类、预计折旧年限及折旧率如下：

| 项 目 | 折 旧 年 限(年) | 年 折 旧 率(%) |
|---------|------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20—40 | 4.75—2.375 |
| 专用及通用设备 | 8—20 | 11.875—4.75 |
| 运输设备 | 6—10 | 15.83—9.50 |
| 电子设备及其他 | 2—6 | 47.5—15.83 |

4、固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十八）在建工程

1、在建工程以实际成本核算。

2、已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值准备：年末在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回

（十九）借款费用

1、借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊

销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，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。

2、借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

A：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B：借款费用已经发生。

C：为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3、借款费用资本化金额

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为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的乘积。

4、资本化率的确定原则

资本化率为一般借款加权平均利率。

(二十) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、特许权等。

2、无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

3、减值准备

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

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

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复;

③某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值。会计年末,按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

4、公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,可以资本化确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

(二十一) 商誉

1、商誉的确认

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

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法

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

摊。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内分期平均摊销。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

（二十四）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务。
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债主要包括：

- 1、很可能发生的产品质量保证而形成的负债。
- 2、很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债。
- 3、很可能发生的债务担保而形成的负债。

（二十五）股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

（二十六）收入确认原则

1、 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业。
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- ②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、 他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业。
- ②收入的金额能够可靠地计量。

（二十七）政府补助的会计处理

1、 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

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

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

3、政府补助的确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十九) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

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

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关

的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁的会计处理

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

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

(三十) 套期会计

1、公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理。

2、现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A、套期工具自套期开始的累计利得或损失。

B、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

③在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将非套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

对确定承诺的外汇风险进行的套期，企业可以作为现金流量套期或公允价值套期处理。

3、对境外经营净投资的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入

当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

（三十一）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

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

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

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

(三十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(三十三) 所得税

- 1、本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表下的债务法。
- 2、收到的所得税、营业税和增值税返还按照《企业会计准则》及相关规定于实际收到时冲减当期的费用或列入营业外收入。

(三十四)、主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

① 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则 42 号”)和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称“准则 16 号(2017)”)，其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行；准则 16 号(2017) 自 2017 年 6 月 12 日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注二中列示。

财政部于 2017 年 12 月及 2018 年 1 月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制 2017 年度及以后期间的财务报

表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求,对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下:

(a) 持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司2016年度对于持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理和披露要求仍沿用准则42号颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后,本公司修改了财务报表的列报,包括在合并利润表和母公司利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

(b) 政府补助

本公司根据准则16号(2017)的规定,对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司2016年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则16号(2017)颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式(2017)和格式(2017)讲解的规定,对2016和2017年发生的出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理,采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后,本公司修改了财务报表的列报,包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。采用该规定未对本公司利润总额产生影响。

(2) 变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的2017年度合并利润表及母公司利润表各项目、2017年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目的增减情况如下:

本年会计政策变更对2017年度合并利润表及母公司利润表各项目的分析如下:

| 项目名称 | 影响金额 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 增加+/减少- | |
| | 合并 | 母公司 |
| 资产处置收益 | 1,023,712.02 | 1,023,712.02 |
| 其他收益 | 24,552,476.71 | 24,075,876.71 |
| 营业外收入 | -26,158,746.97 | -25,682,146.97 |
| 营业外支出 | -582,558.24 | -582,558.24 |
| 利润总额 | | |

上述会计政策变更不影响 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表相关项目数据。

(3) 变更对比较期间财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2016 年度合并利润表及母公司利润表各项目,与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目的增减情况如下:

| 项目名称 | 影响金额 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 增加+/减少- | |
| | 合并 | 母公司 |
| 资产处置损益 | 1,173,870.02 | 1,299,255.16 |
| 营业外收入 | -3,742,618.82 | -3,868,003.96 |
| 营业外支出 | -2,568,748.80 | -2,568,748.80 |
| 利润总额 | | |

上述会计政策变更不影响 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及母公司资产负债表。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正事项

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

三、税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------------|-------------------|
| 增值税 | 产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》 | 3%、6%、11%、13%、17% |
| 营业税 | 属于营业税征缴范围的应税收入 | 3%、5% |
| 城建税 | 应缴增值税、营业税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴增值税、营业税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴增值税、营业税额 | 2% |

| | | |
|-------|--------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
|-------|--------|---------|

注：依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室出具的《新疆维吾尔自治区2009年第二批高新技术企业名单》的文件，公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的所得税率计缴企业所得税，公司已在主管税务机关乌鲁木齐市高新技术产业开发区地方税务局备案（2015年7月1日已通过自治区科学技术厅、自治区财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局的复审）；子公司按25%的所得税率计缴企业所得税。

四、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- 1、弥补亏损
- 2、按 10%提取法定盈余公积
- 3、提取任意盈余公积
- 4、支付股利

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

五、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 6,874.39 | 4,466.50 |
| 银行存款 | 1,230,298,390.43 | 1,505,954,245.45 |
| 其他货币资金 | 94,189,718.69 | 83,990,073.87 |
| 合 计 | 1,324,494,983.51 | 1,589,948,785.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

注：1、其他货币资金期末数 94,189,718.69 元，主要系开具信用证转存的保证金。流动性受限在三个月以上货币资金情况如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 其他货币资金-信用证保证金 | 94,189,718.69 | 83,982,071.77 |
| 合 计 | 94,189,718.69 | 83,982,071.77 |

2、上述其他货币资金中流动性受限在三个月以上的信用证保证金，在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------------|-----|--------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 1,613,000.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | 1,613,000.00 |
| 其他 | | |
| 合 计 | | 1,613,000.00 |

注：本账户期末数较期初数减少了 161.30 万元，减少比例为 100%，主要系本期权益工具到期所致。

（三）应收票据

1、应收票据分类

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,016,732,955.33 | 739,178,016.38 |
| 商业承兑汇票 | 106,446,464.59 | 169,802,406.46 |
| 合 计 | 1,123,179,419.92 | 908,980,422.84 |

2、本期应收票据中无已经质押的应收票据。

3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

| 类 别 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 446,874,742.05 | 363,871,298.77 |
| 商业承兑汇票 | 18,530,000.00 | 193,698.81 |
| 合 计 | 465,404,742.05 | 364,065,083.78 |

5、期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据情况：

| 类 别 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 175,154,859.83 | 101,313,786.39 |

（四）应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 8,839,801.73 | 1.91 | 7,759,591.29 | 87.78 | 1,080,210.44 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 453,012,080.26 | 97.92 | 59,209,176.97 | 13.07 | 393,802,903.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 777,603.66 | 0.17 | 777,603.66 | 100.00 | |
| 合计 | 462,629,485.65 | 100.00 | 67,746,371.92 | | 394,883,113.73 |

| 类别 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 8,752,252.71 | 1.60 | 7,755,213.84 | 88.61 | 997,038.87 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 539,272,001.40 | 98.26 | 58,170,282.71 | 10.79 | 481,101,718.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 777,603.66 | 0.14 | 777,603.66 | 100.00 | |
| 合计 | 548,801,857.77 | 100.00 | 66,703,100.21 | | 482,098,757.56 |

2、应收账款种类说明：

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) |
|-------------|--------------|--------------|-----------|---------|
| 浙江宏晟工贸有限公司 | 3,500,634.85 | 3,500,634.85 | 4至5年 | 100.00 |
| 新疆大阳谷电缆有限公司 | 5,339,166.88 | 4,258,956.44 | 1至2年、2至3年 | 79.77 |
| 合计 | 8,839,801.73 | 7,759,591.29 | | |

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账龄 | 理由 |
|------------|------------|------------|---------|------|---------------------|
| 宿迁正阳科技有限公司 | 777,603.66 | 777,603.66 | 100.00 | 2至3年 | 经核实,该单位已停止生产,资金严重短缺 |

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 325,953,380.35 | 71.96 | 16,297,669.02 | 418,054,303.07 | 77.53 | 20,862,967.47 |
| 1至2年 | 45,449,816.77 | 10.03 | 4,544,981.68 | 90,312,313.10 | 16.75 | 9,031,231.31 |
| 2至3年 | 53,729,349.07 | 11.86 | 10,745,869.81 | 2,661,262.73 | 0.49 | 532,252.55 |
| 3至4年 | 369,825.15 | 0.08 | 110,947.54 | 673,453.58 | 0.12 | 202,036.08 |
| 4至5年 | | | | 48,122.70 | 0.01 | 19,249.08 |
| 5年以上 | 27,509,708.92 | 6.07 | 27,509,708.92 | 27,522,546.22 | 5.10 | 27,522,546.22 |
| 合计 | 453,012,080.26 | 100.00 | 59,209,176.97 | 539,272,001.40 | 100.00 | 58,170,282.71 |

3、应收账款金额前五名单位情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|------|---------------|------|---------------|
| 公司1、 | 货款 | 27,642,918.50 | 2至3年 | 5.98 |
| 公司2、 | 货款 | 18,071,727.35 | 1年以内 | 3.91 |
| 公司3、 | 运输费 | 2,100,000.00 | 1至2年 | 0.46 |
| | | 15,900,000.00 | 2至3年 | |
| 公司4、 | 货款 | 14,827,388.31 | | 3.21 |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 货款 | 13,058,271.99 | 1年以内 | 2.88 |
| | | 242,638.52 | 1至2年 | |
| 合计 | | 91,842,844.66 | | 19.88 |

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,043,271.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------|--------|----|---------------|
|-------|--------|----|---------------|

| | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|------|
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 | 13,300,810.50 | 2.88 |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 | 8,336,246.26 | 1.80 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司 | 第一大股东之控股子公司 | 2,432,803.37 | 0.53 |
| 特变电工股份有限公司 | 第一大股东 | 5,423,541.99 | 1.17 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 联营企业 | 330,890.23 | 0.07 |
| 哈密华风新能源发电有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 | 1,298,091.00 | 0.28 |
| 新特能源股份有限公司 | 第一大股东之控股子公司 | 1,174,037.50 | 0.25 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 第一大股东之控股子公司 | 31,340.00 | 0.01 |
| 新疆众旺新丝路供应链管理有限公 司 | 全资子公司之联营企业 | 21,814.05 | 0.00 |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有 限公司 | 第一大股东之第一大股东 之控股子公司 | 21,814.05 | 0.01 |
| 合 计 | | 32,364,829.80 | 7.00 |

6、本期实际核销的应收账款情况：

| 项 目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 18,065.79 |

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 279,835,434.77 | 95.48 | 423,119,011.93 | 94.83 |
| 1 至 2 年 | 12,772,594.52 | 4.36 | 20,815,987.54 | 4.66 |
| 2 至 3 年 | | | 841,760.37 | 0.19 |
| 3 年以上 | 481,171.34 | 0.16 | 1,420,955.99 | 0.32 |
| 合 计 | 293,089,200.63 | 100.00 | 446,197,715.83 | 100.00 |

注：预付款项期末数较期初数减少了 15,310.85 万元，减少比例为 34.31%，主要系公司本期结算预付的材料采购款增加所致。

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 金 额 | 发生时间 | 原 因 |
|------|-----|------|-----|
|------|-----|------|-----|

| | | | |
|-------|---------------|------------|-----------------|
| 公司 1、 | 4,925,641.03 | 2016 年 6 月 | 发票未到、货已暂估 入库 |
| 公司 2、 | 3,057,440.30 | 2016 年 9 月 | 发票未到、货已暂估 入库 |
| 公司 3、 | 3,470,388.56 | 2016 年 7 月 | 发票未到、货已暂估 入库 |
| 合 计 | 11,453,469.89 | | |

3、预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 金 额 | 发生时间 |
|-------|----------------|------------|
| 公司 1、 | 80,467,527.68 | 2017 年 9 月 |
| 公司 2、 | 71,023,195.21 | 2017 年 9 月 |
| 公司 3、 | 36,256,771.24 | 2017 年 8 月 |
| 公司 4、 | 24,956,836.19 | 2017 年 9 月 |
| 公司 5、 | 17,319,785.00 | 2017 年 9 月 |
| 合 计 | 230,024,115.32 | |

4、预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付款项总 额的比例(%) |
|------------------------|-----------------------|------------|-------------------|
| 新疆特变电工房地产开发 有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东 之控股子公司 | 862.12 | |
| 新疆特变电工工业文化旅 游有限责任公司 | 第一大股东之控股子公司 | 15,152.50 | 0.01 |
| 新特能源股份有限公司 | 第一大股东之控股子公司 | 186,000.00 | 0.06 |
| 合 计 | | 202,014.62 | 0.07 |

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

| 类 别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-------------------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款 | 179,065,329.93 | 100.00 | 66,331,080.20 | 37.04 | 112,734,249.73 |

| | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 179,065,329.93 | 100.00 | 66,331,080.20 | | 112,734,249.73 |

| 类 别 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 211,508,970.93 | 100.00 | 61,645,110.61 | 29.15 | 149,863,860.32 |
| 单项金额不重大但单独提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 211,508,970.93 | 100.00 | 61,645,110.61 | | 149,863,860.32 |

2、其他应收款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款单位情况。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例 (%) | | 金 额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 29,318,570.80 | 16.38 | 1,465,928.53 | 153,805,882.92 | 72.72 | 7,690,264.15 |
| 1至2年 | 82,124,910.52 | 45.86 | 8,212,491.06 | 2,737,107.84 | 1.29 | 273,710.78 |
| 2至3年 | 12,917,660.87 | 7.21 | 2,583,532.17 | 654,136.89 | 0.31 | 130,827.38 |
| 3至4年 | 414,392.74 | 0.23 | 124,317.82 | 570,513.41 | 0.27 | 171,154.02 |
| 4至5年 | 574,973.97 | 0.32 | 229,989.59 | 603,625.99 | 0.29 | 241,450.40 |
| 5年以上 | 53,714,821.03 | 30.00 | 53,714,821.03 | 53,137,703.88 | 25.12 | 53,137,703.88 |
| 合 计 | 179,065,329.93 | 100.00 | 66,331,080.20 | 211,508,970.93 | 100.00 | 61,645,110.61 |

3、其他应收款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 |
|---------|----------------|----------------|
| 贸易往来款 | | 149,400,000.00 |
| 预付款转入 | 15,656,929.00 | 16,379,007.61 |
| 保证金 | 115,443,061.04 | 3,622,221.75 |
| 备用金 | 5,762,142.98 | 4,643,212.32 |
| 联营企业往来款 | 219,594.22 | 138,631.24 |
| 代收代付款 | 41,983,602.69 | 37,325,898.01 |
| 合计 | 179,065,329.93 | 211,508,970.93 |

4、其他应收款金额前五名单位情况：

| 债务人名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|-------|----------------|-----------------|----------------|
| 公司 1、 | 保证金 | 42,250,000.04 | 1 至 2 年 | 23.59 |
| 公司 2、 | 保证金 | 35,330,455.48 | 1 至 2 年 | 19.73 |
| 中收农机股份有限公司 | 代收代付款 | 35,259,000.00 | 5 年以上 | 19.69 |
| 公司 3、 | 保证金 | 29,615,501.04 | 1 至 2 年、2 至 3 年 | 16.54 |
| 北京全日通新技术发展公司 | 预付款转入 | 4,300,000.00 | 5 年以上 | 2.40 |
| 合计 | | 146,754,956.56 | | 81.95 |

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,685,969.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------------|-------------------|------------|----------------|
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 | 327,000.00 | 0.18 |
| 新特能源股份有限公司 | 第一大股东之控股子公司 | 70,000.00 | 0.04 |
| 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 第一大股东之控股子公司 | 100,000.00 | 0.06 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 联营企业 | 219,594.22 | 0.12 |
| 合计 | | 716,594.22 | 0.40 |

(七) 存货

1、存货明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 524,251,713.22 | 2,634,300.92 | 521,617,412.30 | 346,159,963.23 | 2,689,849.42 | 343,470,113.81 |
| 库存商品 | 367,869,904.61 | 9,228,343.30 | 358,641,561.31 | 289,064,377.29 | 8,141,425.19 | 280,922,952.10 |
| 在产品 | 187,141,072.67 | | 187,141,072.67 | 207,409,741.34 | | 207,409,741.34 |
| 发出商品 | 1,390,058.10 | 1,342,267.50 | 47,790.60 | 20,687,397.08 | 1,342,267.50 | 19,345,129.58 |
| 合 计 | 1,080,652,748.60 | 13,204,911.72 | 1,067,447,836.88 | 863,321,478.94 | 12,173,542.11 | 851,147,936.83 |

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------|--------------|----|------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 本期转销 | 本期转销 | |
| 原材料 | 2,689,849.42 | | | | 55,548.50 | 2,634,300.92 |
| 库存商品 | 8,141,425.19 | 7,303,433.92 | | | 6,216,515.81 | 9,228,343.30 |
| 发出商品 | 1,342,267.50 | | | | | 1,342,267.50 |
| 合 计 | 12,173,542.11 | 7,303,433.92 | | | 6,272,064.31 | 13,204,911.72 |

3、存货跌价准备情况：

| 项 目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 账面价值高于可变现净值 | 生产领用及销售 | 0.01 |
| 库存商品 | 账面价值高于可变现净值 | 生产领用及销售 | 1.69 |

(八) 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 可抵扣进项税 | 37,829,752.09 | 5,306,142.28 |
| 预缴所得税 | 6,251,128.31 | 5,520,961.66 |
| 存出保证金 | 200,344,149.02 | 11,554,341.09 |
| 其他 | 6,320.42 | |
| 合 计 | 244,431,349.84 | 22,381,445.03 |

注：其他流动资产期末数较期初数增加了 22,204.99 万元，增加比例为 992.12%，主要系公司

在期货公司存入的套期保值业务保证金及待抵扣税金增加所致。

(九) 可供出售金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 采用公允价值计量的可供出售金融资产 | 1,639,440.00 | 1,523,280.00 |
| 其中：可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | 1,639,440.00 | 1,523,280.00 |
| 采用成本计量的可供出售金融资产 | 25,442,941.00 | 29,442,941.00 |
| 其中：可供出售权益工具 | 25,442,941.00 | 29,442,941.00 |
| 合 计 | 27,082,381.00 | 30,966,221.00 |

1、采用公允价值计量的可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况：

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | 1,639,440.00 | 1,523,280.00 |
| 合 计 | 1,639,440.00 | 1,523,280.00 |

(2) 可供出售金融资产明细：

| 证券名称 | 证券代码 | 数量(股) | 认购金额 | 限售期 |
|------|--------|---------|------------|-----|
| 交通银行 | 601328 | 264,000 | 300,000.00 | 可流通 |

(3) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额。

| 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 |
|-------------------------|--------------|----------|--------------|
| 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 公允价值 | 1,339,440.00 | | 1,339,440.00 |
| 累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额 | 1,639,440.00 | | 1,639,440.00 |
| 已计提减值金额 | | | |

2、采用成本计量的可供出售权益工具：

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 本期现金红利 | 期初数 | | | 期末数 | | |
|-----------|---------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|------|------|---------------|------|------|
| | | | | | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 乌鲁木齐市商业银行 | 0.86 | 0.86 | | 2,367,491.29 | 25,442,941.00 | | | 25,442,941.00 | | |
| 银行理财产品 | | | | | 4,000,000.00 | | | | | |
| 合计 | | | | 2,367,491.29 | 29,442,941.00 | | | 25,442,941.00 | | |

3、报告期内可供出售金融资产无减值的情况。

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|---------------|----------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 319,455,394.08 | | | 24,614,828.50 | | 40,898,493.61 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 36,351,517.44 | | | 4,487,296.56 | | 1,779,939.99 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 7,369,171.67 | | | 297,214.55 | | |
| 新疆众旺新丝路供应链管理有限公司 | | 6,600,000.00 | | -124,824.00 | | |
| 河南省远洋粉体科技股份有限公司 | | 89,999,997.60 | | | | |
| 成都富江机械制造有限公司 | | 200,000,000.00 | | | | |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|
| 小 计 | 363,176,083.19 | 296,599,997.60 | | 29,274,515.61 | | 42,678,433.60 |
| 合 计 | 363,176,083.19 | 296,599,997.60 | | 29,274,515.61 | | 42,678,433.60 |

续表

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末数 | 其中：减值准备 期末余额 |
|------------------|-------------|--------|----|----------------|-----------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 新疆天池能源有限责任公司 | | | | 384,968,716.19 | |
| 特变电工新疆能源有限公司 | | | | 42,618,753.99 | |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | | | | 7,666,386.22 | |
| 新疆众旺新丝路供应链管理有限公司 | | | | 6,475,176.00 | |
| 河南省远洋粉体科技股份有限公司 | | | | 89,999,997.60 | |
| 成都富江机械制造有限公司 | | | | 200,000,000.00 | |
| 小 计 | | | | 731,729,030.00 | |
| 合 计 | | | | 731,729,030.00 | |

注：长期股权投资本期增加 296,599,997.60 元，主要系：（1）2017 年 9 月，经公司第七届董事会 2017 年第四次临时会议审议通过，同意公司全资子公司新疆众和现代物流有限责任公司与其他合作方共同投资设立新疆众旺新丝路供应链管理有限公司，其中新疆众和现代物流有限责任公司应认缴出资额 19,800,000.00 元，首批出资 6,600,000.00 元，持股比例为 33%，该项投资已于 2017 年 9 月完成；（2）2017 年 11 月，经公司第七届董事会 2017 年第六次临时会议审议通过，同意公司以增资方式向远洋科技投资 89,999,997.60 元，投资后持股比例为 32.02%，同意公司以受让部分股权和增资方式向富江机械投资 300,000,000.00 元，投资后持股比例为 32.26%；截至 2017 年底，公司对远洋科技增资 89,999,997.60 元，但由于远洋科技为全国中小企业股份转让系统挂牌公司，办理新增股权登记需要审批，股权登记手续尚未审批办理完成；公司对富江机械增资及受让部分股权支付 200,000,000.00 元，投资尚未全部完成，股权工商变更手续尚未办理；因此，公司未对远洋科技、富江机械的投资按照权益法核算。

(十一) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产：

| 项 目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合 计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,270,101.62 | | | 15,270,101.62 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 15,270,101.62 | | | 15,270,101.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,601,693.50 | | | 4,601,693.50 |
| 2.本期增加金额 | 365,162.76 | | | 365,162.76 |
| (1) 计提或摊销 | 365,162.76 | | | 365,162.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,966,856.26 | | | 4,966,856.26 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,303,245.36 | | | 10,303,245.36 |
| 2.期初账面价值 | 10,668,408.12 | | | 10,668,408.12 |

2、本公司投资性房地产均已办妥产权证书。

(十二) 固定资产

1、固定资产情况：

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,713,874,299.20 | 4,128,668,004.12 | 44,285,693.83 | | 5,886,827,997.15 |
| 2.本期增加金额 | 344,138,214.46 | 375,418,135.58 | 12,826,321.04 | | 732,382,671.08 |
| (1) 购置 | 653,096.99 | 29,866,885.50 | 10,685,722.57 | | 41,205,705.06 |
| (2) 在建工程转入 | 343,485,117.47 | 345,551,250.08 | 2,140,598.47 | | 691,176,966.02 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 7,306,095.09 | 46,421,913.10 | 3,335,500.30 | | 57,063,508.49 |
| (1) 处置或报废 | 7,306,095.09 | 46,421,913.10 | 3,335,500.30 | | 57,063,508.49 |
| 4.期末余额 | 2,050,706,418.57 | 4,457,664,226.60 | 53,776,514.57 | | 6,562,147,159.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 389,004,191.45 | 1,376,891,356.59 | 22,922,563.64 | | 1,788,818,111.68 |
| 2.本期增加金额 | 57,792,137.11 | 236,171,501.96 | 5,324,056.03 | | 299,287,695.10 |
| (1) 计提 | 57,792,137.11 | 236,171,501.96 | 5,324,056.03 | | 299,287,695.10 |
| 3.本期减少金额 | 4,071,857.95 | 28,641,409.84 | 2,036,547.10 | | 34,749,814.89 |
| (1) 处置或报废 | 4,071,857.95 | 28,641,409.84 | 2,036,547.10 | | 34,749,814.89 |
| 4.期末余额 | 442,724,470.61 | 1,584,421,448.71 | 26,210,072.57 | | 2,053,355,991.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 98,123,793.60 | 243,985,623.48 | | | 342,109,417.08 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 9,256,100.71 | | | 9,256,100.71 |
| (1) 处置或报废 | | 9,256,100.71 | | | 9,256,100.71 |
| 4.期末余额 | 98,123,793.60 | 234,729,522.77 | | | 332,853,316.37 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,509,858,154.36 | 2,638,513,255.12 | 27,566,442.00 | | 4,175,937,851.48 |

| | | | | | |
|----------|------------------|------------------|---------------|--|------------------|
| 2.期初账面价值 | 1,226,746,314.15 | 2,507,791,024.05 | 21,363,130.19 | | 3,755,900,468.39 |
|----------|------------------|------------------|---------------|--|------------------|

注：固定资产账面原值本期增加 73,238.27 万元，主要系在建工程完工转入固定资产所致。

2、暂时闲置的固定资产情况：

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 297,119,984.83 | 164,357,765.62 | 126,466,179.50 | 6,296,039.71 | |
| 机器设备 | 409,998,839.19 | 250,247,332.88 | 143,551,353.72 | 16,200,152.59 | |
| 运输设备 | 59,829.06 | 33,017.36 | 18,208.31 | 8,603.39 | |
| 合 计 | 707,178,653.08 | 414,638,115.86 | 270,035,741.53 | 22,504,795.69 | |

3、公司截止期末向银行借款而抵押的固定资产账面净值为 108,711.51 万元。

4、公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、公司期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

6、未办妥产权证书的固定资产情况：

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|--------------------|
| 房屋建筑物 | 783,243,713.87 | 主要系甘泉堡园区新建厂房，正在办理。 |

(十三) 在建工程

1、在建工程情况：

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 15000 吨/年非铬酸电子铝箔高技术产业化项目 | 407,211.07 | | 407,211.07 | 35,282,840.32 | | 35,282,840.32 |
| 高纯铝板锭铸造及制品技术改造项目 | | | | 2,523,512.11 | | 2,523,512.11 |
| 新增年产 500 万平方米高压电极箔技改项目 | | | | 4,054,834.50 | | 4,054,834.50 |
| 电子材料循环经济产业化项目（一期） | 33,960,156.91 | | 33,960,156.91 | 133,963,844.96 | | 133,963,844.96 |
| 扩建年产 9 万吨新型功能及结构件专用一次高纯铝项目 | | | | 49,024,733.19 | | 49,024,733.19 |
| 3.5 万吨/年板锭铸造项目 | 14,722,444.59 | | 14,722,444.59 | 91,026,247.87 | | 91,026,247.87 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 物流园建设项目 | 8,229,362.53 | | 8,229,362.53 | 26,164,353.66 | | 26,164,353.66 |
| 配套电子新材料产业规划建设热电联产项目 | 1,625,584.11 | | 1,625,584.11 | 92,548,595.07 | | 92,548,595.07 |
| 9万吨/年新型功能及结构件专用一次高纯铝项目 | | | | 75,496,033.24 | | 75,496,033.24 |
| 1.2万吨/年铝合金杆连铸连轧生产线建设项目 | 1,919,415.50 | | 1,919,415.50 | 32,229,350.55 | | 32,229,350.55 |
| 2*150MW 热电联产机组环保改造项目 | 88,468,237.37 | | 88,468,237.37 | 121,503,610.74 | | 121,503,610.74 |
| 众和金源镁业10万/年氧化镁项目 | 1,321,645.69 | | 1,321,645.69 | 20,988,401.14 | | 20,988,401.14 |
| 其他技改项目 | 125,602,775.94 | | 125,602,775.94 | 129,223,512.36 | | 129,223,512.36 |
| 合计 | 276,256,833.71 | | 276,256,833.71 | 814,029,869.71 | | 814,029,869.71 |

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 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 电子材料循环经济产业化项目（一期） | 1,252,500,000.00 | 133,963,844.96 | 32,711,973.96 | 132,715,662.01 | | 33,960,156.91 |
| 合计 | 1,252,500,000.00 | 133,963,844.96 | 32,711,973.96 | 132,715,662.01 | | 33,960,156.91 |

续上表

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 电子材料循环经济产业化项目（一期） | 124.94 | 100.00 | | | | 募集资金\自筹 |
| 合计 | | | | | | |

3、期末无可收回金额低于账面价值的情况故未计提减值准备。

4、本公司期末数较期初数减少了 53,777.30 万元，减少比例为 66.06%，主要系本期公司部分在建工程项目完工转入固定资产所致。

(十四) 工程物资

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 设备采购 | 1,153,846.15 | 15,512,692.53 | 15,273,376.28 | 1,393,162.40 |
| 工程材料 | 1,470,865.19 | 651,561.31 | 1,004,650.71 | 1,117,775.79 |
| 合计 | 2,624,711.34 | 16,164,253.84 | 16,278,026.99 | 2,510,938.19 |

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|----------------|-----|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 179,023,490.67 | | 2,000,000.00 | 5,190,345.92 | 186,213,836.59 |
| 2.本期增加金额 | 1,358,490.57 | | 67,924,528.00 | 3,200,162.09 | 72,483,180.66 |
| (1)购置 | 1,358,490.57 | | 67,924,528.00 | 3,200,162.09 | 72,483,180.66 |
| 3.本期减少金额 | 502,633.42 | | | | 502,633.42 |
| (1)处置 | 502,633.42 | | | | 502,633.42 |
| 4.期末余额 | 179,879,347.82 | | 69,924,528.00 | 8,390,508.01 | 258,194,383.83 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,428,274.40 | | 600,000.19 | 3,507,081.75 | 27,535,356.34 |
| 2.本期增加金额 | 3,085,361.00 | | 1,972,326.40 | 1,231,743.68 | 6,289,431.08 |
| (1)计提 | 3,085,361.00 | | 1,972,326.40 | 1,231,743.68 | 6,289,431.08 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 25,513,635.40 | | 3,572,326.59 | 4,738,825.43 | 33,824,787.42 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 154,365,712.42 | | 66,352,201.41 | 3,651,682.58 | 224,369,596.41 |
| 2.期初账面价值 | 156,595,216.27 | | 399,999.81 | 1,683,264.17 | 158,678,480.25 |

注：(1) 无形资产由期初 18,621.38 万元增加到 25,819.43 万元，增加比例为 38.65%，主要系本公司购买“石墨烯铝合金导线杆材”相关技术及后续改进的使用权所致。该技术使用权的合同总金额为 1.2 亿元，截止 2017 年 12 月 31 日已支付 7200 万元，后续还要支付 4800 万元。

(2) 本公司期末无无形资产用于抵押借款的情况。

(3) 本期公司无内部研发形成的无形资产。

(4) 本公司以下土地使用权未办妥产权证书：

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| 全资子公司新疆五元电线电缆有限公司涉及的国有土地使用权 | 34,304,427.63 | 已向乌鲁木齐市国土局缴纳土地出让金，土地使用权证书正在按照程序办理 |
| 控股子公司新疆众和金源镁业有限公司涉及的国有土地使用权 | 1,827,023.84 | 已缴纳土地出让金，土地使用权证书正在按照程序办理 |

(十六) 长期待摊费用

| 项 目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|---------|---------------|--------------|------------|-------|---------------|---------|
| 高压线路使用费 | 47,777.39 | | 6,666.72 | | 41,110.67 | |
| 勘探成本 | 49,397,375.50 | 1,271,481.27 | 170,557.73 | | 50,498,299.04 | |
| 合 计 | 49,445,152.89 | 1,271,481.27 | 177,224.45 | | 50,539,409.71 | |

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 16,948,643.06 | 16,799,295.70 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 递延收益 | 31,471,630.00 | 32,000,072.15 |
| 合 计 | 48,419,808.70 | 48,799,367.85 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 200,916.00 | 183,492.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | 241,950.00 |
| 合 计 | 200,916.00 | 425,442.00 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 应纳税暂时性差异项目: | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 1,339,440.00 | 1,223,280.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | 1,613,000.00 |
| 合 计 | 1,339,440.00 | 2,836,280.00 |
| 可抵扣暂时性差异项目: | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 坏账准备 | 98,818,452.12 | 85,403,924.66 |
| 存货跌价准备 | 10,436,444.87 | 10,436,444.87 |
| 固定资产减值准备 | 8,473,586.13 | 6,000,132.27 |
| 递延收益 | 209,807,737.60 | 213,333,814.33 |
| 合 计 | 327,536,220.72 | 315,174,316.13 |

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损:

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 115,169,613.67 | 187,977,406.10 |
| 坏账准备 | 9,075,713.28 | 7,674,950.13 |
| 存货跌价准备 | 2,768,446.85 | 1,737,097.24 |
| 固定资产减值准备 | 324,379,730.24 | 367,365,480.00 |
| 合 计 | 451,393,504.04 | 564,754,933.47 |

(4) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度:

| 年 度 | 期末数 | 期初数 | 到期年度 |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 2013 年度 | | | 2018 年度 |
| 2014 年度 | 55,447,427.35 | 138,828,230.92 | 2019 年度 |
| 2015 年度 | 23,031,601.40 | 23,031,601.40 | 2020 年度 |
| 2016 年度 | 26,117,573.78 | 26,117,573.78 | 2021 年度 |
| 2017 年度 | 10,573,011.14 | | 2022 年度 |
| 合 计 | 115,169,613.67 | 187,977,406.10 | |

(十八) 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 128,348,210.82 | 5,747,307.09 | | 18,065.79 | 134,077,452.12 |
| 二、存货跌价准备 | 12,173,542.11 | 7,303,433.92 | | 6,272,064.31 | 13,204,911.72 |
| 三、固定资产减值准备 | 342,109,417.08 | | | 9,256,100.71 | 332,853,316.37 |
| 合 计 | 482,631,170.01 | 13,050,741.01 | | 15,546,230.81 | 480,135,680.21 |

(十九) 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 设备款 | 28,074,166.69 | 11,302,102.40 |
| 合 计 | 28,074,166.69 | 11,302,102.40 |

注：本账户期末数较期初数增加 1,677.21 万元，增加比例为 148.40%，系预付设备款增加所致。

(二十) 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,037,873,137.80 | 590,759,253.41 |
| 合 计 | 1,137,873,137.80 | 690,759,253.41 |

(2) 本账户期末数中无逾期及展期借款情况。

(3) 本账户期末数较期初数增加 44,711.39 万元，增加比例为 64.73%，主要系根据生产经营需要增加流动资金借款所致。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

(二十一) 应付票据

(1) 应付票据分类：

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 626,538,780.51 | 443,655,526.19 |
| 商业承兑汇票 | 200,000,000.00 | 8,760,000.00 |
| 合 计 | 826,538,780.51 | 452,415,526.19 |

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付票据期末较期初增加 37,412.33 万元，增加比例为 82.69%，主要系采购业务中以票据结算的方式增加所致。

(二十二) 应付账款

1、应付账款列示：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------------|------------------|
| 工程、设备 | 139,798,367.51 | 148,044,987.90 |
| 原材料、能源采购 | 845,810,088.75 | 981,934,556.46 |
| 运费及劳务费 | 56,879,545.06 | 37,678,514.79 |
| 合 计 | 1,042,488,001.32 | 1,167,658,059.15 |

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------|-----|
| 特变电工股份有限公司 | 206.84 | |

3、本报告期末应付账款中欠关联方款项：

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 131,461.18 | 2,249,861.98 |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 4,265,288.41 | |
| 新疆天池能源销售有限公司 | 5,194,010.31 | 1,080,978.95 |
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 365,500.00 | 666,100.00 |
| 特变电工新疆电工材料有限公司 | | 13,247.90 |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 5.92 | 5.92 |
| 新特能源股份有限公司 | | 131,971.95 |
| 新疆特变机电设备制造有限公司 | 670,500.00 | 670,500.00 |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 2,500.00 | 2,500.00 |
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | | 1,002,057.67 |
| 新疆新特能源物流有限公司 | 2,116,951.45 | 2,441,456.41 |
| 特变电工股份有限公司山东鲁能泰山电缆有限公司 | 40,977.22 | |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 492,531.49 | 1,582,210.00 |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司昌吉市分公司 | 1,000,000.00 | |

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 14,279,725.98 | 9,840,890.78 |
|-----|---------------|--------------|

4、本账户期末账龄超过1年的大额应付账款情况：

| 单位名称 | 金 额 | 欠款时间 | 经济内容 |
|--------|---------------|------|------------|
| 工程、设备款 | 40,316,668.76 | 1年以上 | 工程项目尚未竣工决算 |

(二十三) 预收款项

1、预收款项列示：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|----------------|
| 预收货款 | 81,263,540.57 | 275,400,185.77 |
| 其中：一年以上的未结转款项 | 3,871,941.50 | 3,802,935.35 |
| 合 计 | 81,263,540.57 | 275,400,185.77 |

2、本账户期末余额中预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|------------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 1,642.15 | 1,642.15 |
| 沈阳特变电工电气工程有限公司 | 1,206.10 | 1,206.10 |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 266,642.88 | 275,287.15 |
| 成都富江机械制造有限公司 | 534,159.68 | |
| 合 计 | 803,650.81 | 278,135.40 |

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

4、预收账款期末数较期初数减少了19,413.66万元，减少比例为70.49%，主要系预收账款结算方式变化所致。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

(二十四) 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,539,349.25 | 371,228,987.57 | 371,020,436.90 | 1,747,899.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,299.12 | 37,229,937.85 | 37,229,931.51 | 6,305.46 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |

| | | | | |
|-----|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 合 计 | 1,545,648.37 | 408,458,925.42 | 408,250,368.41 | 1,754,205.38 |
|-----|--------------|----------------|----------------|--------------|

1、短期薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 233,717.67 | 293,147,366.24 | 292,995,621.56 | 385,462.35 |
| 二、职工福利 | | 26,171,063.46 | 26,171,063.46 | |
| 三、社会保险费 | 1,620.10 | 26,776,621.54 | 26,771,154.29 | 7,087.35 |
| 其中：医疗保险费 | 1,620.10 | 21,854,586.84 | 21,849,186.84 | 7,020.10 |
| 工伤保险费 | | 3,171,341.89 | 3,171,300.26 | 41.63 |
| 生育保险费 | | 1,750,692.81 | 1,750,667.19 | 25.62 |
| 四、住房公积金 | 6,702.00 | 17,432,453.70 | 17,434,615.70 | 4,540.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,297,309.48 | 7,401,494.63 | 7,347,993.89 | 1,350,810.22 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、独立董事津贴 | | 299,988.00 | 299,988.00 | |
| 合 计 | 1,539,349.25 | 371,228,987.57 | 371,020,436.90 | 1,747,899.92 |

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

| 设定提存计划项目 | 期初应付未付金额 | 本期应缴 | 本期缴付 | 期末应付未付金额 |
|-----------|----------|---------------|---------------|----------|
| 一、基本养老保险费 | 5,748.56 | 35,784,368.02 | 35,784,368.02 | 5,748.56 |
| 二、失业保险费 | 550.56 | 1,445,569.83 | 1,445,563.49 | 556.90 |
| 三、企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | 6,299.12 | 37,229,937.85 | 37,229,931.51 | 6,305.46 |

(二十五) 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|--------------|
| 企业所得税 | 657,062.12 | 2,486,539.23 |
| 增值税 | 69,559.81 | 2,683,179.48 |
| 营业税 | | -5,191.09 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 应交资源补偿费 | 277,484.30 | |
| 房产税 | 77,245.12 | 268,126.15 |
| 地方教育费附加 | 2,123.20 | 26,843.15 |
| 城市维护建设税 | 7,303.13 | 93,651.48 |
| 教育附加 | 3,184.77 | 40,022.24 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,612,075.42 | 1,014,284.87 |
| 应交关税 | | 100,183.45 |
| 应交印花税 | 400,513.96 | 325,717.99 |
| 合 计 | 3,106,551.83 | 7,033,356.95 |

注：应交税费期末数较期初数减少了 392.68 万元，减少比例为 55.83%，主要系应缴纳的增值税、所得税减少所致。

（二十六）应付利息

1、应付利息明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,111,584.35 | 2,289,855.68 |
| 企业债券利息 | 26,806,333.33 | 22,996,666.66 |
| 短期借款应付利息 | 5,083,611.74 | 1,108,972.81 |
| 合 计 | 34,001,529.42 | 26,395,495.15 |

（二十七）应付股利

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,846,650.45 | 2,846,650.45 |

（二十八）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 45,270,458.41 | 20,493,269.94 |
| 往来款 | 3,488,153.55 | 8,208,059.85 |
| 代收代付款 | 5,472,915.20 | 8,405,183.27 |
| 合 计 | 54,231,527.16 | 37,106,513.06 |

- 2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、本报告期末其他应付款中欠关联方款项：

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|------------|------------|
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 116,000.00 | 116,000.00 |
| 沈阳特变电工电气工程有限公司 | | 160,000.00 |
| 天津市津疆国际物流有限公司 | 12,511.87 | 12,511.87 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | | 5,000.00 |
| 新疆天池能源销售有限公司 | 250,000.00 | |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 417,191.54 | 417,191.54 |
| 合 计 | 795,703.41 | 710,703.41 |

- 4、期末其他应付款大额明细如下：

| 单位名称 | 金额 | 欠款时间 | 经济内容 | 账龄超过一年未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|------|------|-----------------|
| 未付往来款 | 6,514,421.40 | | 往来款 | 以前年度遗留未解决的往来款 |

- 5、其他应付款期末数较期初数增加了1,712.50万元，增加比例为46.15%，主要是本期开展业务收到的保证金增加所致。

（二十九）一年内到期的非流动负债

- 1、一年内到期的非流动负债明细：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 427,165,000.00 | 672,765,000.00 |
| 其中：抵押借款 | | 12,000,000.00 |
| 信用借款 | 427,165,000.00 | 660,765,000.00 |
| 合 计 | 427,165,000.00 | 672,765,000.00 |

- 2、金额前五名的一年内到期的非流动负债：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率（%） | 金 额 |
|---------------|-----------|-----------|-------|----------------|
| 华夏银行乌鲁木齐分行营业部 | 2015.6.12 | 2018.5.18 | 4.16 | 122,400,000.00 |
| 兴业银行乌鲁木齐分行 | 2015.4.30 | 2018.4.29 | 4.75 | 96,000,000.00 |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|------|----------------|
| 乌鲁木齐市商业银行前进支行 | 2016.6.28 | 2018.06.27 | 4.75 | 70,000,000.00 |
| 昆仑银行乌鲁木齐分行营业部 | 2016.12.23 | 2018.06.20 | 4.75 | 10,000,000.00 |
| | | 2018.12.22 | | 70,000,000.00 |
| 中国银行新疆区分行营业部 | 2009.12.15 | 2018.4.20 | 4.41 | 10,953,000.00 |
| | | 2018.7.20 | | 10,953,000.00 |
| | | 2018.11.20 | | 10,953,000.00 |
| 合 计 | | | | 401,259,000.00 |

3、本公司期末数较期初数减少了 24,560.00 万元，减少比例为 36.51%，系本期归还借款所致。

(三十) 长期借款

1、长期借款分类：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 250,000,000.00 | |
| 信用借款 | 492,420,000.00 | 740,585,000.00 |
| 合 计 | 742,420,000.00 | 740,585,000.00 |

2、金额前五名的长期借款：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | |
|---------------------------|------------|------------|-----|--------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行 | 2017/10/31 | 2020/10/30 | 人民币 | 4.75 | | 250,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行 | 2009/12/15 | 2024/11/20 | 人民币 | 4.41 | | 189,852,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部 | 2017/6/2 | 2019/6/1 | 人民币 | 4.75 | | 80,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行乌鲁木齐分行营业部 | 2009/12/15 | 2024/11/20 | 人民币 | 4.41 | | 63,284,000.00 |
| 交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部 | 2009/12/15 | 2024/11/20 | 人民币 | 4.41 | | 63,284,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 646,420,000.00 |

(三十一) 应付债券

1、应付债券

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 2011 年公司债券 | 1,360,000,000.00 | 1,360,000,000.00 |
| 2016 年第一期短期融资券 | | 600,000,000.00 |
| 2017 年第一期短期融资券 | 600,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,960,000,000.00 | 1,960,000,000.00 |

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------------|
| 2011 年公司债券 | 1,370,000,000.00 | 2011.11.17 | 5+2 | 1,370,000,000.00 | 1,360,000,000.00 | | 13,160,000.00 | | | 1,360,000,000.00 |
| 2016 年第一期短期融资券 | 600,000,000.00 | 2016.9.05 | 1 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | | 22,244,666.67 | | 600,000,000.00 | |
| 2017 年第一期短期融资券 | 600,000,000.00 | 2017.08 | 1 | 600,000,000.00 | | 600,000,000.00 | 14,385,000.00 | | | 600,000,000.00 |
| 合计 | 2,570,000,000.00 | | | 2,570,000,000.00 | 1,960,000,000.00 | 600,000,000.00 | 129,789,666.67 | | 600,000,000.00 | 1,960,000,000.00 |

(三十二) 长期应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 国 债 | 429,094.00 | 643,639.00 |
| 国家开发银行发展基金 | 99,000,000.00 | 99,000,000.00 |
| 合 计 | 99,429,094.00 | 99,643,639.00 |

注：长期应付款期末数中 99,000,000.00 元，系公司子公司新疆众和进出口有限公司与国家开发银行发展基金有限公司签订的《投资合同》收到的专项资金。

(三十三) 递延收益

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|-----|-----|------|------|-----|------|
|-----|-----|------|------|-----|------|

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 280,657,873.93 | 28,782,865.00 | 31,608,941.71 | 277,831,797.22 | 政府部门相关项目的补助款项 |
| 其中：与资产相关 | 274,938,106.73 | 13,000,000.00 | 27,658,634.95 | 260,279,471.78 | |
| 与收益相关 | 5,719,767.20 | 15,782,865.00 | 3,950,306.76 | 17,552,325.44 | |
| 合 计 | 280,657,873.93 | 28,782,865.00 | 31,608,941.71 | 277,831,797.22 | |

政府补助明细情况：

| 补助项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------|----------|---------------|----|----------------|-------------|
| 高品质电子铝箔生产线 | 1,050,000.20 | | 350,000.04 | | 700,000.16 | 与资产相关 |
| 环保电极箔腐蚀工艺的工业化应用 | 180,000.00 | | 60,000.00 | | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 高品质高纯铝生产线改造 | 360,000.00 | | 120,000.00 | | 240,000.00 | 与资产相关 |
| 项目 1 | 10,800,000.00 | | | | 10,800,000.00 | 与资产相关 |
| 电子材料循环经济产业化项目 | 146,780,208.45 | | 11,621,499.96 | | 135,158,708.49 | 与资产相关 |
| 银行贷款财政贴息资金 | 436,999.91 | | 99,000.00 | | 337,999.91 | 与资产相关 |
| 电子新材料技术中心项目 | 2,340,000.00 | | 780,000.00 | | 1,560,000.00 | 与资产相关 |
| 用户侧并网光伏发电项目 | 1,934,452.12 | | 483,612.96 | | 1,450,839.16 | 与资产相关 |
| 工业废水循环利用项目 | 1,500,000.20 | | 500,000.04 | | 1,000,000.16 | 与资产相关 |
| 中央预算内基建支出预算-废料循环利用项目 | 3,499,999.98 | | 699,999.96 | | 2,800,000.02 | 与资产相关 |
| 工业财政专项资金 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 中央预算内基建支出预算-废水循环利用项目 | 16,206,663.93 | | 1,473,333.36 | | 14,733,330.57 | 与资产相关 |
| 新材料产业园智能制造 | 400,000.12 | | 366,666.79 | | 33,333.33 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------|
| 产业化项目 | | | | | | |
| 清洁生产专项资金 | 27,928,888.63 | | 2,220,000.12 | | 25,708,888.51 | 与资产相关 |
| 新型功能及结构件专用一次电解高纯铝 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 项目 3 | | 180,000.00 | 180,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中小企业开拓资金 | | 20,000.00 | 20,000.00 | | | 与收益相关 |
| 电极箔槽液自动在线监测系统开发 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 自治区高层次人才培养计划 | 254,000.00 | 2,874,465.00 | 323,000.00 | 396,465.00 | 2,409,000.00 | 与收益相关 |
| 自治区战略性新兴产业专项资金 | 2,752,889.07 | | 156,521.76 | | | 与资产相关 |
| 新材料产业园智能制造产业化项目 | 2,068,004.12 | | | | 4.16 | 与资产相关 |
| 财政扶持（奖励）资金 | | 2,201,800.00 | 1,883,800.00 | | 318,000.00 | 与收益相关 |
| 技术创新项目补助 | 2,265,767.20 | | 470,441.76 | | 1,795,325.44 | 与收益相关 |
| 利用超声 C 扫描进行探伤的工艺研究 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 铝镁合金硬盘基片研制经费 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 自备热电厂烟气脱硫 | | 1,400,000.00 | | | 1,400,000.00 | 与资产相关 |
| STS 项目合作 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 外经贸区域协调发展促进资金项目 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 高纯铝板铸造生产 | 11,650,000.00 | | | | 11,650,000.00 | 与资产相关 |
| 自治区十三五科技重大专项课题 | 1,500,000.00 | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年工业转型升级资金支持智能 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-------|
| 制造 | | | | | | |
| 2016年工业转型升级资金支持智能制造 | 42,750,000.00 | | | 6,660,000.00 | 36,090,000.00 | 与资产相关 |
| 氧化铝粉产业化 | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 工业转型升级绿色制造工程 | | 7,900,000.00 | | | 7,900,000.00 | 与资产相关 |
| LED蓝宝石用高纯氧化铝关键技术研发及产业化 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2017年资源节约循环利用工程 | | 9,500,000.00 | | | 9,500,000.00 | 与收益相关 |
| 自治区科技支疆计划项目 | | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年自治区中小企业发展专项资金 | | 700,000.00 | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 乌鲁木齐市财政局国库处小微企业主体培育计划专项资金财政拨款 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 乌鲁木齐市财政国库收付中心政府补助 | | 276,600.00 | 276,600.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 280,657,873.93 | 28,782,865.00 | 24,552,476.71 | 7,056,465.00 | 277,831,797.22 | |

(三十四) 股本

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 641,225,872.00 | | | 192,367,762.00 | | 192,367,762.00 | 833,593,634.00 |

注：股本本期增加 192,367,762.00 元，系根据股东大会决议以公司总股本 641,225,872 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计资本公积金转增股本 192,367,762 股所致。

(三十五) 资本公积

1、明细情况:

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 1、资本溢价（股本溢价） | 1,908,641,515.63 | | 192,367,762.00 | 1,716,273,753.63 |
| (1) 投资者投入的资本 | 1,908,641,515.63 | | 192,367,762.00 | 1,716,273,753.63 |
| (2) 同一控制下企业合并的影响 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| 小 计 | 1,908,641,515.63 | | 192,367,762.00 | 1,716,273,753.63 |
| 2、其他资本公积 | 72,356,035.52 | 42,857,277.30 | | 115,213,312.82 |
| 小 计 | 72,356,035.52 | 42,857,277.30 | | 115,213,312.82 |
| 合 计 | 1,980,997,551.15 | 42,857,277.30 | 192,367,762.00 | 1,831,487,066.45 |

注：(1) 资本公积-其他资本公积本期增加 42,857,277.30 元，主要系公司按权益法核算被投资单位除了净利润及其他综合收益外净资产的变动额所致。

(2) 资本公积-资本溢价本期减少 192,367,762.00 元，系根据股东大会决议以公司总股本 641,225,872 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计资本公积金转增股本 192,367,762 股所致。

(三十六) 其他综合收益

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | 期末数 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 2,410,838.00 | -1,496,840.00 | | -224,526.00 | -1,272,314.00 | | 1,138,524.00 |

| | | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|--------------|
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 1,039,788.00 | 116,160.00 | 17,424.00 | 98,736.00 | 1,138,524.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 1,371,050.00 | -1,613,000.00 | -241,950.00 | -1,371,050.00 | |
| 其他综合收益合计 | 2,410,838.00 | -1,496,840.00 | -224,526.00 | -1,272,314.00 | 1,138,524.00 |

(三十七) 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 183,411,024.61 | | | 183,411,024.61 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | 183,411,024.61 | | | 183,411,024.61 |

(三十八) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|----------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 447,975,180.96 |
| 调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | |
| 调整后 年初未分配利润 | 447,975,180.96 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 120,601,332.14 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 提取任意盈余公积 | |
| 提取一般风险准备 | |
| 应付普通股股利 | 19,236,776.16 |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 期末未分配利润 | 549,339,736.94 |

(三十九) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|-----|-----|
| 一、营业收入 | | |

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 1、主营业务收入 | 5,860,647,741.01 | 5,338,780,588.12 |
| 2、其他业务收入 | 145,472,542.07 | 208,100,473.15 |
| 合 计 | 6,006,120,283.08 | 5,546,881,061.27 |
| 二、营业成本 | | |
| 1、主营业务成本 | 5,184,768,652.62 | 4,893,109,246.02 |
| 2、其他业务成本 | 95,824,771.53 | 173,750,422.47 |
| 合 计 | 5,280,593,424.15 | 5,066,859,668.49 |
| 营业利润 | 725,526,858.93 | 480,021,392.78 |

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

| 项 目 | 本期数 | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 毛 利 |
| 主营业务： | | | |
| 电子新材料 | 2,164,894,435.07 | 1,654,499,785.31 | 510,394,649.76 |
| 合金产品 | 944,140,664.03 | 814,360,899.68 | 129,779,764.45 |
| 铝制品 | 576,935,851.56 | 563,247,851.24 | 13,668,000.32 |
| 贸易业务 | 1,992,599,614.36 | 1,998,297,740.47 | -5,698,126.11 |
| 其他 | 182,077,275.99 | 154,137,979.41 | 27,939,296.58 |
| 小 计 | 5,860,647,741.01 | 5,184,768,652.62 | 675,879,088.39 |
| 其他业务： | | | |
| 绿化工程 | 12,846,889.21 | 9,190,737.69 | 3,656,151.52 |
| 安装工程 | 44,919,291.42 | 39,412,398.13 | 5,506,893.29 |
| 材料 | 39,921,797.91 | 17,068,710.56 | 22,853,087.35 |
| 其他 | 47,784,563.53 | 30,152,925.15 | 17,631,638.38 |
| 小 计 | 145,472,542.07 | 95,824,771.53 | 49,647,770.54 |
| 合 计 | 6,006,120,283.08 | 5,280,593,424.15 | 725,526,858.93 |

续表：

| 项 目 | 上期数 | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 毛 利 |
| 主营业务： | | | |
| 电子新材料 | 1,915,427,466.92 | 1,571,597,865.23 | 343,829,601.69 |
| 合金产品 | 281,693,004.24 | 249,418,136.60 | 32,274,867.64 |
| 铝制品 | 405,022,239.74 | 402,083,976.00 | 2,938,263.74 |

| | | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|
| 贸易业务 | 2,595,363,048.16 | 2,554,593,883.01 | 40,769,165.15 |
| 其他 | 141,274,829.06 | 115,415,385.18 | 25,859,443.88 |
| 小 计 | 5,338,780,588.12 | 4,893,109,246.02 | 445,671,342.10 |
| 其他业务: | | | |
| 绿化工程 | 15,478,842.98 | 8,913,756.68 | 6,565,086.30 |
| 安装工程 | 28,453,041.27 | 22,421,992.62 | 6,031,048.65 |
| 材料 | 44,633,685.93 | 31,760,663.59 | 12,873,022.34 |
| 其他 | 119,534,902.97 | 110,654,009.58 | 8,880,893.39 |
| 小 计 | 208,100,473.15 | 173,750,422.47 | 34,350,050.68 |
| 合 计 | 5,546,881,061.27 | 5,066,859,668.49 | 480,021,392.78 |

3、营业收入、成本按业务内容列示：（按产品分类）

| 产品名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子铝箔 | 602,858,338.61 | 427,643,152.57 | 470,934,597.73 | 361,936,933.46 |
| 电极箔 | 936,316,513.31 | 727,933,420.21 | 739,261,990.11 | 558,858,732.98 |
| 高纯铝 | 625,719,583.15 | 498,923,212.53 | 705,230,879.08 | 650,802,198.79 |
| 合金产品 | 944,140,664.03 | 814,360,899.58 | 281,693,004.24 | 249,418,136.60 |
| 铝制品 | 576,935,851.56 | 563,472,247.85 | 405,022,239.74 | 402,083,976.00 |
| 贸易业务 | 1,992,599,514.36 | 1,998,297,740.47 | 2,595,363,048.16 | 2,554,593,883.01 |
| 其他 | 327,549,818.06 | 249,962,750.94 | 349,375,802.21 | 289,165,807.65 |
| 合 计 | 6,006,120,283.08 | 5,280,593,424.15 | 5,546,881,061.27 | 5,066,859,668.49 |

4、营业收入、成本按业务内容列示：（按地区分类）

| 地区名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 5,652,301,909.44 | 5,003,359,590.91 | 5,319,343,828.05 | 4,883,057,009.79 |
| 境外 | 353,818,373.64 | 277,233,833.24 | 227,537,233.22 | 183,802,658.70 |
| 合 计 | 6,006,120,283.08 | 5,280,593,424.15 | 5,546,881,061.27 | 5,066,859,668.49 |

5、本公司本期前五名客户收入：

| 单位名称 | 金 额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 公司 1、 | 424,771,277.03 | 7.07 |
| 公司 2、 | 276,774,130.31 | 4.61 |

| | | |
|-------|------------------|-------|
| 公司 3、 | 266,806,625.46 | 4.44 |
| 公司 4、 | 252,619,843.50 | 4.21 |
| 公司 5、 | 229,549,089.25 | 3.82 |
| 合 计 | 1,450,520,965.55 | 24.15 |

(四十) 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 地方教育费附加 | 4,820,062.70 | 3,069,309.86 |
| 营 业 税 | | 876,658.30 |
| 城市维护建设税 | 16,864,258.96 | 10,737,344.54 |
| 资 源 税 | 375,579.67 | |
| 教育费附加 | 4,603,918.53 | |
| 土地使用税 | 6,895,454.85 | 3,685,251.81 |
| 房产税 | 11,857,282.13 | 7,675,510.06 |
| 印花税 | 4,650,291.27 | 2,567,936.12 |
| 车船使用税 | 52,155.90 | 25,701.90 |
| 合 计 | 51,745,179.44 | 33,241,631.12 |

注：税金及附加本期数较上期数增加 1,850.35 万元，增加比例为 55.66%，系本期城建税及教育费附加等增加所致。

(四十一) 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 25,531,828.10 | 22,969,654.01 |
| 办公费 | 3,158,844.07 | 3,115,417.26 |
| 差旅费 | 4,488,548.72 | 2,877,979.12 |
| 运输费 | 100,335,245.42 | 65,516,145.80 |
| 装卸费 | 1,989,827.01 | 999,665.69 |
| 保险费 | 597,413.98 | 650,463.01 |
| 业务招待费 | 5,544,818.04 | 3,812,157.85 |
| 送样费 | 268,512.02 | 393,312.79 |
| 业务费 | 2,993,225.28 | 1,802,426.04 |
| 合 计 | 144,908,262.64 | 102,137,221.57 |

注：销售费用由上期的 10,213.72 万元增长至 14,490.83 万元，增加比例为 41.88%，主要系公司产品销售量增加，以及运输费单价上涨所致。

（四十二）管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 77,448,456.72 | 62,689,140.89 |
| 办公费 | 59,677,275.81 | 26,707,305.86 |
| 差旅费 | 4,367,676.38 | 2,284,539.88 |
| 业务招待费 | 3,081,955.60 | 4,205,732.97 |
| 咨询费 | 8,823,337.33 | 4,097,656.95 |
| 税金 | | 7,496,616.00 |
| 运输费、劳务费 | 2,279,254.11 | 2,000,077.24 |
| 保险费 | 402,500.86 | 429,552.75 |
| 无形资产摊销 | 6,275,314.28 | 4,429,676.55 |
| 研究开发费 | 33,708,135.38 | 13,520,331.42 |
| 劳动保险费 | 1,321,980.51 | 1,118,240.96 |
| 宣传费 | 230,673.20 | 381,269.09 |
| 合 计 | 197,616,560.18 | 129,360,140.56 |

注：管理费用由上期的 12,936.01 万元增加到 19,761.65 万元，增加比例 52.76%，主要系公司本期加大科技创新力度、增加研发支出以及修理费所致。

（四十三）财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 231,825,365.61 | 213,131,816.07 |
| 减：利息收入 | 6,002,399.05 | 8,950,157.31 |
| 汇兑损益 | 2,263,039.04 | 8,604,193.55 |
| 银行手续费 | 5,109,336.52 | 7,700,518.52 |
| 贴息 | 6,911,481.99 | 3,236,592.03 |
| 合 计 | 240,106,824.11 | 223,722,962.86 |

（四十四）资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 5,747,307.09 | 15,473,911.63 |
| 二、存货跌价损失 | 7,303,433.92 | 1,749,440.97 |
| 合 计 | 13,050,741.01 | 17,223,352.60 |

(四十五) 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 29,274,515.61 | 14,232,084.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,439,167.29 | 3,159,312.12 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分 | -15,369,446.14 | -11,247,231.42 |
| 合 计 | 16,344,236.76 | 6,144,165.62 |

注：投资收益本期数较上期数增加1,020.01万元，增加比例为166.01%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

(四十六) 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得： | | |
| 处置固定资产利得 | 1,606,270.26 | 3,742,618.82 |
| 小 计 | 1,606,270.26 | 3,742,618.82 |
| 非流动资产处置损失： | | |
| 处置固定资产损失 | 582,558.24 | 2,568,748.80 |
| 小 计 | 582,558.24 | 2,568,748.80 |
| 合 计 | 1,023,712.02 | 1,173,870.02 |

(四十七) 其他收益

| 项 目 | 本期数 |
|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 20,998,634.95 |
| 与收益相关的政府补助 | 3,553,841.76 |
| 合 计 | 24,552,476.71 |

1、与资产相关的政府补助：

| 补助项目 | 递延收益期 初余额 | 本期新增补 助金额 | 计入其他收 益金额 | 计入 营业 外收 入金 额 | 其他变动 | 递延收益期 末余额 |
|-------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------------------|------|----------------|
| 高品质电子铝箔 生产线 | 1,050,000.20 | | 350,000.04 | | | 700,000.16 |
| 环保电极箔腐蚀 工艺的工业化应 用 | 180,000.00 | | 60,000.00 | | | 120,000.00 |
| 高品质高纯铝生 产线改造 | 360,000.00 | | 120,000.00 | | | 240,000.00 |
| 项目 1 | 10,800,000.00 | | | | | 10,800,000.00 |
| 电子材料循环经 济产业化项目 | 146,780,208.45 | | 11,621,499.96 | | | 135,158,708.49 |
| 银行贷款财政贴 息资金 | 436,999.91 | | 99,000.00 | | | 337,999.91 |
| 电子新材料技术 中心项目 | 2,340,000.00 | | 780,000.00 | | | 1,560,000.00 |
| 用户侧并网光伏 发电项目 | 1,934,452.12 | | 483,612.96 | | | 1,450,839.16 |
| 工业废水循环再 利用项目 | 1,500,000.20 | | 500,000.04 | | | 1,000,000.16 |
| 中央预算内基建 支出预算-废料 循环再利用项目 | 3,499,999.98 | | 699,999.96 | | | 2,800,000.02 |
| 工业财政专项资 金 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 |
| 中央预算内基建 支出预算-废水 循环再利用项目 | 16,206,663.93 | | 1,473,333.36 | | | 14,733,330.57 |
| 新材料产业园智 能制造产业化项 目 | 400,000.12 | | 366,666.79 | | | 33,333.33 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 清洁生产专项资金 | 27,928,888.63 | | 2,220,000.12 | | | 25,708,888.51 |
| 新型功能及结构件专用一次电解高纯铝 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 |
| 自治区战略性新兴产业专项资金 | 2,752,889.07 | | 156,521.76 | | | 2,596,367.31 |
| 新材料产业园智能制造产业化项目 | 2,068,004.12 | | 2,067,999.96 | | | 4.16 |
| 自备热电厂烟气脱硫 | | 1,400,000.00 | | | | 1,400,000.00 |
| 外经贸区域协调发展促进资金项目 | 1,200,000.00 | | | | | 1,200,000.00 |
| 高纯铝板铸造生产 | 11,650,000.00 | | | | | 11,650,000.00 |
| 氧化铝粉产业化 | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 工业转型升级绿色制造工程 | | 7,900,000.00 | | | | 7,900,000.00 |
| 2016年工业转型升级资金支持智能制造 | 42,750,000.00 | | | | 6,660,000.00 | 36,090,000.00 |
| LED蓝宝石用高纯氧化铝关键技术研发及产业化 | | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 |
| 2017年自治区中小企业发展专项资金 | | 700,000.00 | | | | 700,000.00 |
| 合计 | 274,938,106.73 | 13,000,000.00 | 20,998,634.95 | | 6,660,000.00 | 260,279,471.78 |

2、与收益相关的政府补助：

| 补助项目 | 递延收益期初余额 | 本期新增补助金额 | 计入其他收益金额 | 计入营业外收入金额 | 其他变动 | 递延收益期末余额 |
|----------|----------|------------|------------|-----------|------|----------|
| 项目3 | | 180,000.00 | 180,000.00 | | | |
| 中小企业开拓资金 | | 20,000.00 | 20,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------|---------------|--------------|--|------------|---------------|
| 电极箔槽液自动 在线监测系统开 发 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 |
| 自治区高层次人 才培养计划 | 254,000.00 | 2,874,465.00 | 323,000.00 | | 396,465.00 | 2,409,000.00 |
| 大中专毕业生社 保补贴 | | | | | | |
| 科技支撑计划课 题拨款 | | | | | | |
| 财政扶持(奖励) 资金 | | 2,201,800.00 | 1,883,800.00 | | | 318,000.00 |
| 技术创新项目补 助 | 2,265,767.20 | | 470,441.76 | | | 1,795,325.44 |
| 利用超声 C 扫描 进行探伤的工艺 研究 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | |
| 铝镁合金硬盘基 片研制经费 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | |
| STS 项目合作 | | 150,000.00 | | | | 150,000.00 |
| 自治区十三五科 技重大专项课题 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 |
| 2016 年工业转型 升级资金支持智 能制造 | 1,200,000.00 | | | | | 1,200,000.00 |
| 2017 年资源节约 循环利用工程 | | 9,500,000.00 | | | | 9,500,000.00 |
| 自治区科技支疆 计划项目 | | 180,000.00 | | | | 180,000.00 |
| 乌鲁木齐市财政 局国库处小微企 业主体培育计划 专项资金财政拨 款 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | |
| 乌鲁木齐市财政 国库收付中心政 府补助 | | 276,600.00 | 276,600.00 | | | |
| 合 计 | 5,719,767.20 | 15,782,865.00 | 3,553,841.76 | | 396,465.00 | 17,552,325.44 |

(四十八) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示:

| 项 目 | 本期数 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | | |
| 其中：固定资产报废毁损利得 | | | | |
| 债务重组利得 | 3,169,188.81 | 3,169,188.81 | 4,227,299.11 | 4,227,299.11 |
| 政府补助 | | | 57,952,276.67 | 57,952,276.67 |
| 违约金及罚款收入 | 1,771,303.90 | 1,771,303.90 | | |
| 其他 | 147,014.81 | 147,014.81 | 862,930.91 | 862,930.91 |
| 合 计 | 5,087,507.52 | 5,087,507.52 | 63,042,506.69 | 63,042,506.69 |

(四十九) 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | | |
| 债务重组损失 | 137,491.71 | 137,491.71 | 4,528.22 | 4,528.22 |
| 非货币性资产交换损失 | | | | |
| 对外捐赠 | 144,425.73 | 144,425.73 | 49,187.91 | 49,187.91 |
| 其中：公益性捐赠 | | | | |
| 非公益性捐赠 | 144,425.73 | 144,425.73 | 49,187.91 | 49,187.91 |
| 违约金、赔偿金及罚款支出 | 273,989.58 | 273,989.58 | 237,819.93 | 237,819.93 |
| 其他 | 184,415.40 | 184,415.40 | | |
| 合 计 | 740,322.42 | 740,322.42 | 291,536.06 | 291,536.06 |

(五十) 所得税费用

1、所得税费用表：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,411,712.14 | 9,637,071.91 |
| 递延所得税费用 | 379,564.15 | -3,053,811.16 |
| 合 计 | 4,791,276.29 | 6,583,260.75 |

2、会计利润与所得税费用调整过程：

| 项 目 | 本期数 |
|-----|-----|
| | |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 124,366,902.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,655,035.32 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 619,954.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,315,805.46 |
| 非应税收入的影响 | -9,077,011.33 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 478,710.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -7,201,217.79 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | 4,791,276.29 |

(五十一) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 收到的政府补助 | 31,492,364.68 | 66,760,075.51 |
| 收到的保证金 | 322,540,607.85 | 87,139,467.55 |
| 房屋租金 | 298,469.27 | 1,553,503.16 |
| 赔款 | 660,660.73 | |
| 收备用金 | 3,930,285.32 | 4,569,546.33 |
| 代收代付款项 | 4,379,070.84 | 30,458,280.70 |
| 其他 | 1,171,388.68 | 2,869,795.77 |
| 合 计 | 364,472,847.17 | 194,852,416.57 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 日常借支及管理费用、销售费用的其他项目 | 51,051,317.54 | 29,455,954.02 |
| 研发费用 | | 581,602.50 |
| 中介机构费用、咨询费、宣传费 | 3,643,090.15 | 3,388,979.19 |
| 支付保证金 | 368,993,476.10 | 90,965,205.56 |
| 代收代付款 | 63,098,951.31 | 5,185,091.00 |
| 合 计 | 486,786,835.10 | 129,576,832.27 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 10,973,297.15 | 5,749,952.18 |
| 收到专项资金 | | 50,000,000.00 |
| 合 计 | 10,973,297.15 | 55,749,952.18 |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 支付的银行手续费 | 3,979,486.51 | 4,885,776.44 |
| 合 计 | 3,979,486.51 | 4,885,776.44 |

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料：

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 119,575,625.85 | 37,821,829.59 |
| 加：资产减值准备 | 13,050,741.01 | 17,223,352.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 299,672,306.30 | 289,471,822.35 |
| 无形资产摊销 | 6,295,645.44 | 4,158,935.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 177,224.45 | 6,666.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,023,712.02 | -3,742,618.82 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 2,568,748.80 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 232,187,782.33 | 219,479,973.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -31,713,682.90 | -6,144,165.62 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 379,564.15 | -3,053,811.16 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -224,526.00 | 215,418.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -264,267,793.53 | 134,350,690.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -192,370,352.07 | -84,450,684.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,489,744.18 | -552,242,537.69 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,228,567.19 | 55,663,619.99 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,230,305,264.82 | 1,505,966,714.05 |
| 减：现金的期初余额 | 1,505,966,714.05 | 1,372,337,797.47 |
| 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 | -275,661,449.23 | 133,628,916.58 |

4、现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,230,305,264.82 | 1,505,966,714.05 |
| 其中：库存现金 | 6,874.39 | 4,466.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,230,305,264.82 | 1,505,962,247.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：期末三个月到期的债券投资 | | |
| 三、现金和现金等价物余额 | 1,230,305,264.82 | 1,505,966,714.05 |
| 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 | | |

(五十三) 所有者权益变动表项目注释

所有者权益变动表中无对上年年末余额进行调整的“其他”项目的性质及调整金额。

(五十四) 所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 期 末 数 | 受 限 原 因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 94,189,718.69 | 信用证保证金 |

| 项 目 | 期末数 | 受限原因 |
|--------|------------------|-------------|
| 长期股权投资 | 106,400,000.00 | 股权质押 |
| 固定资产 | 1,087,715,054.89 | 机器设备，用于借款抵押 |
| 合 计 | 1,288,304,773.58 | |

(五十五) 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目:

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|------|----------------|
| 货币资金 | | | 44,899,150.61 |
| 其中：美元 | 6,871,356.28 | 6.53 | 44,898,816.22 |
| 欧元 | 42.85 | 7.80 | 334.33 |
| 日元 | 1.00 | 0.06 | 0.06 |
| 应收账款 | 1,345,652.60 | 6.81 | 9,163,431.85 |
| 其中：美元 | 1,345,652.60 | 6.81 | 9,163,431.85 |
| 预付账款 | 112,381.74 | 6.58 | 739,414.08 |
| 其中：美元 | 112,381.74 | 6.58 | 739,414.08 |
| 应付账款 | | | 10,826,609.69 |
| 其中：美元 | 1,626,688.53 | 6.59 | 10,723,376.21 |
| 日元 | 1,770,000.00 | 0.06 | 103,233.48 |
| 短期借款 | | | 356,560,335.34 |
| 其中：美元 | 31,632,550.00 | 6.75 | 213,635,685.34 |
| 欧元 | 18,430,000.00 | 7.76 | 142,924,650.00 |
| 长期借款 | | | 122,400,000.00 |
| 其中：美元 | 20,000,000.00 | 6.12 | 122,400,000.00 |

(五十六) 套期

报告期内，公司开展套期保值业务，根据开展套期业务类别，以铝期货合约套期工具，以销售定价参照铝价的高纯铝、合金等产品销售预期交易为被套期项目，用于防范以铝价为基础进行定价的相关产品的未来销售价格下跌带来的现金流量变动风险。

六、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司:

| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|---------------|-------------|
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 14,503,016.61 | -496,983.39 |

| | | |
|------------------|---------------|--------------|
| 众和日本科技有限公司 | 2,193,422.05 | -741,827.95 |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | 27,721,815.94 | 2,221,815.94 |

2、本期不再纳入合并范围的子公司

无

(二) 本期非同一控制下企业合并

无。

(三) 本期同一控制下企业合并

无。

(四) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|-----------|--------------------------------------|----------|--------|-----------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 新疆众和进出口有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 7077.32 万 | 货物与技术的进出口业务 | 28.28 | | 100.00 | 出资设立 |
| 新疆众和现代物流有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 2000 万 | 道路普通货物运输、仓储业、装卸搬运、房屋租赁 | 100.00 | | 100.00 | 出资设立 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 吐鲁番 | 吐鲁番 | 12000 万 | 矿业开发、镁业系列产品的研究、生产及销售 | 65.00 | | 65.00 | 出资设立 |
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 3459 万 | 铝制品、铝合金、电线电缆等产品的生产与销售 | 100.00 | | 100.00 | 收购 |
| 新疆铝苑物业服务有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 50 万 | 物业管理、房屋租赁 | | 100.00 | 100.00 | 收购 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 5000 万元 | 石墨烯铝合金导线杆材的研发、生产、销售；合金粉末材料的研发、生产、销售。 | 51.00 | | 51.00 | 出资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|------------------|-------|------|----------|--|---------|----|----------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 众和日本科技有限公司 | 日本 | 日本 | 5000 万日元 | 为铝及相关合金材料、铝加工产品的技术研发、工程设计、咨询服务；铝加工产品的销售及售后服务；电子原材料开发、有色金属及相关合金材料、货物与技术的进出口业务等。 | 100.00 | | 100.00 | 出资设立 |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | 乌鲁木齐市 | 霍尔果斯 | 3000 万 | 集装箱物流、集装箱租赁及供应链服务，化工产品、煤炭、钢铁、粮食及农副产品、化肥、矿石的销售，道路普通货物运输 | 50.00 | | 50.00 | 出资设立 |

(五) 重要的非全资子公司的相关信息

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 少数股东表决权比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|------------------|-------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 35.00 | 35.00 | -1,893,092.40 | | 31,745,306.71 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 49.00 | 49.00 | -243,521.86 | | 7,106,478.14 |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | 50.00 | 50.00 | 1,110,907.97 | | 11,610,907.97 |

1、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 18,834,053.77 | 117,069,447.35 | 135,903,501.12 | 44,502,624.80 | 700,000.00 | 45,202,624.80 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 14,954,781.61 | | 14,954,781.61 | 451,765.00 | | 451,765.00 |

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | 13,293,663.17 | 43,098,925.72 | 56,392,588.89 | 28,670,772.95 | 28,670,772.95 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 18,834,053.77 | 115,275,837.45 | 134,109,891.22 | 42,709,014.90 | | 42,709,014.90 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | | | | | | |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期数 | | | | 上期数 | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 7,036,941.23 | -5,408,835.44 | -5,408,835.44 | -9,801,643.99 | 22,753,897.29 | 1,997,297.74 | -4,189,729.74 | -5,383,923.14 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | | -496,983.39 | -496,983.39 | -47,624.05 | | | | |
| 新疆众和新丝路集装箱有限责任公司 | 37,045,480.08 | 2,221,815.94 | 2,221,815.94 | 21,361,866.46 | | | | |

注：公司全资子公司新疆众和现代物流有限责任公司对新疆众和新丝路集装箱有限责任公司的持股比例为 50%，并且已向被投资方董事会派有 3 名董事，具有控制权。

七、在合营企业或联营企业中的权益：

1、重要的合营企业或联营企业

| 被投资单位名称 | 主要经营地 | 注册地 | 本企业持股比例(%) | | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 业务性质 | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-------|------------|----|-------------------|--|---------------------|
| | | | 直接 | 间接 | | | |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 奇台县 | 昌吉 | 14.22 | | 14.22 | 工程煤销售, 五金交电销售、腐殖酸类、黄腐殖酸类产品(危险产品外)开发; 房屋、设备租赁, 煤炭咨询费 | 权益法 |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 吉木萨尔县 | 吉木萨尔县 | 14.22 | | | 工程煤销售; 腐殖酸类、黄腐殖酸类产品(危险产品外)开发; 房屋、设备租赁; 煤炭咨询费; PVC材料、铝粉、焦煤、铁粉、铁精粉、钢材、建材、塑料制品、五金交电; 煤炭急速信息咨询费等 | 权益法 |

注: 公司持有特变电工新疆能源有限公司和新疆天池能源有限责任公司的持股比例为14.22%, 低于20%表决权, 本公司已向被投资方董事会派有董事, 具有重大影响。

2、重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 特变电工新疆能源有限公司 | 新疆天池能源有限责任公司 | 特变电工新疆能源有限公司 | 新疆天池能源有限责任公司 |
| 流动资产 | 220,143,642.42 | 1,304,564,626.11 | 211,111,860.85 | 1,522,003,669.84 |
| 非流动资产 | 371,840,053.99 | 6,709,974,536.47 | 318,609,881.93 | 4,434,385,761.46 |
| 资产合计 | 591,983,696.41 | 8,014,539,162.58 | 529,721,742.78 | 5,956,389,431.30 |
| 流动负债 | 292,273,752.69 | 2,610,437,183.34 | 274,085,192.53 | 2,019,070,295.66 |
| 非流动负债 | | 2,682,133,594.33 | | 1,676,215,864.59 |
| 负债合计 | 292,273,752.69 | 5,292,570,777.67 | 274,085,192.53 | 3,695,286,160.25 |
| 净资产 | 299,709,943.72 | 2,707,597,188.47 | 255,636,550.25 | 2,246,325,203.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 42,618,753.99 | 384,968,716.19 | 36,351,517.44 | 319,455,394.08 |
| 调整事项 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 42,618,753.99 | 384,968,716.19 | 36,351,517.44 | 319,455,394.08 |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 存在公开报价的 权益投资的公允 价值 | | | | |
| 营业收入 | 376,369,306.62 | 2,329,530,816.79 | 244,070,580.90 | 1,415,371,143.13 |
| 净利润 | 31,556,234.61 | 173,100,059.78 | 5,580,553.56 | 97,194,237.38 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 31,556,234.61 | 173,100,059.78 | 5,580,553.56 | 97,194,237.38 |
| 企业本期收到的 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信息

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业： | | |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | | |
| 投资账面价值合计 | 7,666,386.22 | 7,369,171.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 297,214.55 | -382,490.35 |
| 净利润 | 710,190.09 | -913,955.43 |

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应付债券、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项目 | 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 | 合计 |
|---------------------------|------------|------------|------------|----|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 1、交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 1,639,440.00 | | | 1,639,440.00 |
| 1、债务工具投资 | | | | |
| 2、权益工具投资 | 1,639,440.00 | | | |
| 3、其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,639,440.00 | | | 1,639,440.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

注：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以期货交易所 2017 年 12 月 29 日的结算价为依据；可供出售金融资产的公允价值以 2017 年 12 月 29 日上交所的收盘价为依据。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司第一大股东情况

| 第一大股东名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | | 对本公司持股比例 (%) | 对本公司表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 |
|---------|------|------|-----|-------|------|------|------|--------------|---------------|----------|
| | | | | | | 期初金额 | 期末金额 | | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------|--------------|----|----|-----------------------------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 特变电工股份有限公司 | 第一大股东 | 其他股份有限公司(上市) | 昌吉 | 张新 | 变压器、电抗器、电线电缆、硅产品的生产、销售, 承包境外输变电工程 | 3,243,448,886.00 | 3,718,647,789.00 | 28.14 | 28.14 |
|------------|-------|--------------|----|----|-----------------------------------|------------------|------------------|-------|-------|

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------|-------|------|------|-------|---|----------|----------|---------|----------|
| | | | | | | 期初金额 | 期末金额 | | |
| 新疆众和进出口有限公司 | 全资 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 孙健 | 货物与技术的进出口业务。 | 4512.82万 | 7077.32万 | 28.26 | 100 |
| 新疆众和现代物流有限公司 | 全资 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 孙健 | 道路普通货物运输; 仓储业、装卸搬运; 房屋租赁。 | 2000万 | 2000万 | 100 | 100 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 控股 | 有限责任 | 吐鲁番 | 孙健 | 矿业开发、加工、冶炼、销售; 镁业系列产品的研究、生产、销售; 矿业工程咨询、技术服务; 化工产品、化学危险品的生产、销售; 矿山设备、配件、耗材等工业生产资料经营; 产品技术开发; 货物与技术的进出口业务; | 12000万 | 12000万 | 65 | 65 |
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 全资 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 边明勇 | 货物与技术的进出口业务; 铝制品、铝合金、装饰装修、机械设备、金属材料、机电产品、苗木花卉、木器家具、金属镁及镁制品、电线电缆、五金交电、化工产品、农畜产品、劳保用品、钢材、钢芯铝绞线的销售; 生产性废旧金属回收。 | 3459万 | 3459万 | 100 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----|------|-------|-----|--|-----|-------|-----|-----|
| 新疆铝业服务有限责任公司 | 全资 | 有限责任 | 乌鲁木齐市 | 边明勇 | 物业管理、房屋租赁 | 50万 | 50万 | 100 | 100 |
| 新疆石墨烯科技有限公司 | 控股 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 边明勇 | 石墨烯铝合金导线杆材的研发、生产、销售；金属粉末材料的研发生产及销售。 | | 5000万 | 51 | 51 |
| 众和日本科技有限公司 | 全资 | 有限责任 | 日本 | 孙健 | 为铝及相关合金材料、铝加工产品的技术研发、工程设计、咨询服务；铝加工产品的销售及售后服务；电子原材料开发；有色金属及相关合金材料、货物与技术的进出口业务等。 | | | | 100 |
| 新疆众和新丝路集装箱责任有限公司 | 控股 | 有限责任 | 霍尔果斯 | 高伟 | 集装箱物流、集装箱租赁及供应链服务，化工产品、煤炭、钢铁、粮食及农副产品、化肥、矿石的销售，道路普通货物运输 | | 3000万 | 50 | 50 |

注：在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

新疆众和进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）成立于2009年10月，2016年2月26日公司第七届董事会2016年第二次临时会议审议通过《公司关于与国开发展基金有限公司合作的议案》，国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）向进出口公司增资5,000万元（增加注册资本2,564.50万元），用于公司年产2.4万吨高性能高纯铝合金产业化项目；上述增资后，进出口公司注册资本由4,512.82万元变更为7,077.32万元，公司持有的股权由44.32%变为28.26%，但国开发展基金不向进出口公司委派董事、监事和高级管理人员，其董事、监事、高级管理人员成员均为公司委派，公司拥有实际控制权。

3、本企业合营和联营企业情况：

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 新疆天池能源有限责任公司 | 联营企业 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 联营企业 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 联营企业 |

| 成都富江机械制造有限公司 | | | | | 联营企业 | | | | |
|-----------------|------|------|------|-------|---|----------|-----------|------------|--------------------|
| 被投资单位名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | | 本公司持股比例(%) | 本公司在被投资单位的表决权比例(%) |
| | | | | | | 期初金额 | 期末金额 | | |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 联营 | 有限责任 | 昌吉 | 胡有成 | 工程煤销售, 五金交电销售、腐殖酸类、黄腐殖酸类产品(危险产品外)开发; 房屋、设备租赁, 煤炭咨询费。 | 10000 万 | 10000 万 | 14.22 | 14.22 |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 联营 | 有限责任 | 吉木萨尔 | 胡有成 | 工程煤销售; 腐殖酸类、黄腐殖酸类产品(危险产品外)开发; 房屋设备出租; 销售: 化肥、棉花、PVC 材料、铝粉、焦煤、铁粉、铁精粉、钢材、建材、塑料制品、五金交电; 煤炭急速信息咨询费等。 | 129800 万 | 129800 万 | 14.22 | 14.22 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 联营 | 有限责任 | 乌鲁木齐 | 朱振国 | 节能技术、环保技术推广服务; 废弃资源综合利用; 机械设备、五金交电、电子产品, 建材、矿产品销售。 | 1000 万 | 1500 万 | 41.85 | 41.85 |
| 成都富江机械制造有限公司 | 联营 | 有限责任 | 成都 | 李泽奇 | 铝合金特种铸造及精密加工。 | | 23 万 | 32.26 | 32.26 |
| 河南省远洋粉体科技股份有限公司 | 联营 | 股份公司 | 河南 | 马社俊 | 铝粉、水性铝粉的研发、生产销售; 从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外)(凭有效的许可证经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | | 4085.14 万 | 32.02 | 32.02 |

4、本公司其他关联方情况

| 关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------------|
| 特变电工自控设备有限公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变机电设备制造有限公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |

| | |
|------------------------|-------------------|
| 新疆天池能源有限责任公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 新特能源股份有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 第一大股东之第一大股东之分公司 |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆准东矿业投资有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 中疆物流有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 新疆新特国际物流有限公司 | 第一大股东之全资子公司 |
| 沈阳特变电工电气工程有限公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 特变电工股份有限公司山东鲁能泰山电缆有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆天池能源销售有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 新疆新特能源物流有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 哈密华风新能源发电有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 新疆特变电工国际贸易有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 天津市津疆国际物流有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变电工亚新国际物流有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 第一大股东之第一大股东之分公司 |
| 新特能源股份有限公司 | 第一大股东之子公司 |
| 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 特变电工沈阳现代物流国际贸易有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 特变电工国际工程有限公司 | 第一大股东之全资子公司 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司 | 第一大股东之全资子公司 |
| 特变电工超高压电气有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 联营企业 |
| 特变电工新疆电工材料有限公司 | 第一大股东之控股子公司 |
| 新疆众旺新丝路供应链管理有限公司 | 全资子公司之联营企业 |
| 辽宁汉威国际物流有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 新疆昌特输变电配件有限公司 | 第一大股东之第一大股东之全资子公司 |
| 新疆新特新能材料检测中心有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |
| 新疆知信科技有限公司 | 第一大股东之控股孙公司 |

| | |
|------------------|-------------------|
| 成都富江机械制造有限公司 | 联营企业 |
| 新疆亚欧丝路工程咨询管理有限公司 | 第一大股东之第一大股东之全资孙公司 |
| 新疆昊田园林有限责任公司 | 第一大股东之第一大股东之控股子公司 |

(二) 关联方交易情况:

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期数 | |
|---------------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 特变电工股份有限公司 | 变压器及备件 | 市场价格 | 717,615.39 | 100.00 | 11,320,132.05 | 100.00 |
| 特变电工股份有限公司 | 铝锭 | 市场价格 | | | 300,000.00 | 零星 |
| 特变电工股份有限公司 | 工程 | 市场价格 | 2,120,245.26 | 零星 | | |
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 设备 | 市场价格 | 473,320.00 | 零星 | 1,358,800.00 | 零星 |
| 新疆天池能源销售有限公司 | 动力煤 | 市场价格 | 49,452,817.34 | 26.82 | 55,951,458.36 | 49.67 |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 动力煤 | 市场价格 | 47,123,478.49 | 25.56 | 7,942,885.54 | 7.05 |
| 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 工程 | 市场价格 | | | | 零星 |
| 中疆物流有限责任公司 | 运费 | 市场价格 | | | 648,909.21 | 零星 |
| 新特能源股份有限公司 | 材料 | 市场价格 | | | 131,971.95 | 零星 |
| 新疆新特能源物流有限公司 | 工业硅 | 市场价格 | 23,806,695.04 | 60.99 | 9,776,506.41 | 90.82 |
| 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 材料 | 市场价格 | 1,573,727.20 | 零星 | 2,249,861.98 | 零星 |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | 线缆 | 市场价格 | 1,909,404.22 | 零星 | 157,950.00 | 零星 |
| 沈阳特变电工电气工程有限公司 | 劳务 | 市场价格 | 321,000.00 | 零星 | 551,214.82 | 零星 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 劳务 | 市场价格 | 1,786,460.00 | 100.00 | 5,727,999.52 | 100.00 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|------|--------------|----|------------|----|
| 特变电工新疆 电工材料有限 公司 | 材料 | 市场价格 | 118,752.10 | 零星 | 461,077.90 | 零星 |
| 新疆新特新能 材料检测中心 有限公司 | 检测 | 市场价格 | 9,600.00 | 零星 | 2,100.00 | 零星 |
| 新疆特变电工 国际贸易有限 公司 | 运输 | 市场价格 | 157,872.00 | 零星 | | |
| 新疆特变电工 国际成套工程 承包有限公司 昌吉市分公司 | 劳务 | 市场价格 | 1,000,000.00 | 零星 | | |
| 新疆知信科技 有限公司 | 技术服务 费 | 市场价格 | 40,000.00 | 零星 | | |
| 辽宁汉威国际 物流有限公司 | 运输、仓 储 | 市场价格 | 72,043.79 | 零星 | | |
| 新疆亚欧丝路 工程咨询管理 有限公司 | 技术服务 | 市场价格 | 193,179.03 | 零星 | | |
| 新疆昊田园林 有限责任公司 | 工程服务 | 市场价格 | 1,094,422.50 | 零星 | | |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内 容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------|---------------------------|---------------|---------------------------|
| | | | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 (%) | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 (%) |
| 特变电工股 份有限公司 | 铝制品 | 市场价格 | 490,781.13 | 51.04 | 48,151,037.78 | 16.59 |
| 特变电工股 份有限公司 | 合金产品 | 市场价格 | 185,746,252.40 | 32.81 | 283,764.49 | 零星 |
| 特变电工股 份有限公司 | 合金产品、铝 制品 | 市场价格 | 694,515.90 | 零星 | 5,422,607.78 | 零星 |
| 特变电工超 高压电气有 限公司 | 合金产品 | 市场价格 | 154,166.25 | 0.68 | 849,575.00 | 零星 |
| 新疆天池能 源有限责任 公司 | 运输及材料 | 市场价格 | 16,835.00 | 零星 | 2,082,004.80 | 1.71 |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|------|---------------|--------|---------------|-------|
| 新疆天池能源销售有限公司 | 运输 | 市场价格 | 458,500.00 | 零星 | 8,460,613.82 | 6.96 |
| 沈阳特变电工电气工程有限公司 | 铝制品 | 市场价格 | 1,680,501.49 | 零星 | 539.75 | 零星 |
| 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 太阳能支架 | 市场价格 | 46,188,732.78 | 100.00 | 14,131,602.32 | 34.89 |
| 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 铝制品 | 市场价格 | | | 988,905.53 | 零星 |
| 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 铝合金门窗、铝型材、工程款 | 市场价格 | 13,095,471.98 | 89.11 | 32,708,028.00 | 38.43 |
| 新疆特变电工自控设备有限公司 | 合金产品 | 市场价格 | | | 450,700.00 | 零星 |
| 特变电工(德阳)电缆股份有限公司 | 合金产品 | 市场价格 | | | 80,191.40 | 零星 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 零星材料 | 市场价格 | | | 1,219,600.0 | 零星 |
| 新疆特变电工国际贸易有限公司 | 合金产品 | 市场价格 | 939,449.72 | | 321,767.60 | 86.28 |
| 特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司 | 合金制品 | 市场价格 | 17,524,784.63 | 18.21 | 10,058,866.03 | 24.78 |
| 哈密华风新能源发电有限公司 | 太阳能支架 | 市场价格 | | | 10,957,295.00 | 27.05 |
| 新特能源股份有限公司 | 铝制品、检测费、蒸汽 | 市场价格 | 1,671,482.37 | 零星 | 44,930.00 | 0.33 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 劳务 | 市场价格 | 63,007.28 | 零星 | 110,103.64 | 零星 |

| | | | | | |
|---------------------|--------------|------|---------------|------|--|
| 新疆昌特输变电配件有限公司 | 零星 | 市场价格 | 5,512.50 | 零星 | |
| 新疆特变(集团)有限公司昌吉电气分公司 | 水电费、钢芯铝绞线、铝箔 | 市场价格 | 11,814.94 | 零星 | |
| 特变电工新疆电工材料有限公司 | 铝制品、材料 | 市场价格 | 35,394,756.98 | 7.32 | |
| 特变电工国际工程有限公司 | 劳务 | 市场价格 | 2,097,950.92 | 4.14 | |
| 新疆众旺新丝路供应链管理有限公司 | 房租 | 市场价格 | 15,254.90 | 零星 | |
| 成都富江机械制造有限公司 | 高纯铝 | 市场价格 | 1,310,840.32 | 0.21 | |

2、关联托管情况

无

3、关联承包情况

无

4、关联租赁情况

本公司出租资产情况：

| 出租方名称 | 承租方名称 | 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 |
|------------|------------|--------|---------|----------|---------|-----------|
| 新疆众和股份有限公司 | 特变电工股份有限公司 | 汽车 | 2017年1月 | 2017年12月 | 租金 | 84,000.00 |

5、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 790.68 万元 | 338.14 万元 |

(三) 关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项：

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | | | | | |
|-------|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 应收票据 | 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 17,447,952.00 | | 8,882,153.26 | |
| 应收票据 | 特变电工股份有限公司 | 86,675,019.70 | | 23,256,791.20 | |
| 应收票据 | 新疆特变电工国际贸易有限公司 | 2,097,950.92 | | 22,471,915.63 | |
| 应收票据 | 新疆天池能源有限责任公司 | | | 174,000.00 | |
| 应收票据 | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 17,338,702.00 | | 8,248,500.00 | |
| 应收票据 | 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | | | 967,091.48 | |
| 应收票据 | 特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司 | 3,884,296.74 | | | |
| 应收票据 | 特变电工超高压电气有限公司 | 175,883.97 | | | |
| 应收票据 | 特变电工新疆电工材料有限公司 | 25,500,000.00 | | | |
| 应收票据 | 新特能源股份有限公司 | 485,694.87 | | | |
| 应收票据 | 成都富江机械制造有限公司 | 1,845,000.00 | | | |
| 应收账款 | 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | | | 21,814.05 | 1,090.70 |
| 应收账款 | 特变电工股份有限公司 | 5,423,541.99 | 272,157.82 | 254,034.24 | 12,701.71 |
| 应收账款 | 特变电工新疆新能源股份有限公司 | 8,336,246.26 | 416,812.31 | 2,298,879.20 | 14,943.96 |
| 应收账款 | 特变电工新疆能源有限公司 | 31,340.00 | | 31,340.00 | 1,567.00 |
| 应收账款 | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 13,300,810.50 | 677,167.45 | 19,258,240.52 | 962,912.03 |
| 应收账款 | 哈密华风新能源发电有限公司 | 1,298,091.00 | 129,809.10 | 1,298,091.00 | 64,904.59 |
| 应收账款 | 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 330,890.23 | 55,478.84 | 273,425.27 | 21,837.34 |
| 应收账款 | 新特能源股份有限公司 | 1,174,037.50 | 58,701.88 | 10,950.00 | 547.50 |
| 应收账款 | 特变电工超高压电气有限公司 | 21,814.05 | 2,181.41 | 21,717.50 | 1,085.88 |
| 应收账款 | 特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司 | 2,432,803.37 | 121,640.17 | 72,315.48 | 3,615.77 |
| 应收账款 | 新疆众旺新丝路供应链管理有限公司 | 15,254.90 | 762.75 | | |
| 其他应收款 | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 327,000.00 | 83,850.00 | 150,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应收款 | 新特能源股份有限公司 | 70,000.00 | 21,000.00 | 70,000.00 | 14,000.00 |
| 其他应收款 | 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 219,594.22 | 19,230.16 | 138,631.24 | 18,777.37 |
| 其他应收款 | 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 100,000.00 | 5,000.00 | | |

| | | | | |
|------|-------------------|------------|--|--------|
| 预付账款 | 特变电工股份有限公司 | 15,152.50 | | |
| 预付账款 | 新特能源股份有限公司 | 186,000.00 | | |
| 预付账款 | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 862.12 | | 862.12 |

2、公司应付关联方款项：

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------------------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 新疆天池能源有限责任公司 | | 6,600,000.00 |
| 应付票据 | 新疆新特能源物流有限公司 | 2,000,000.00 | 1,287,600.00 |
| 应付票据 | 特变电工股份有限公司 | | 260,000.00 |
| 应付票据 | 新疆特变电工国际贸易有限公司 | 157,872.00 | |
| 应付账款 | 特变电工股份有限公司山东鲁能泰山电缆有限公司 | 40,977.22 | |
| 应付账款 | 特变电工股份有限公司 | | 206.84 |
| 应付账款 | 新疆天池能源有限责任公司 | 4,265,288.41 | |
| 应付账款 | 新疆天池能源销售有限公司 | 5,194,010.31 | 1,080,978.95 |
| 应付账款 | 新疆特变电工自控设备有限公司 | 365,500.00 | 666,100.00 |
| 应付账款 | 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 5.92 | 5.92 |
| 应付账款 | 新特能源股份有限公司 | | 131,971.95 |
| 应付账款 | 新疆特变机电设备制造有限公司 | 670,500.00 | 670,500.00 |
| 应付账款 | 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 492,531.49 | 1,582,210.00 |
| 应付账款 | 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | | 1,002,057.67 |
| 应付账款 | 新疆新特能源物流有限公司 | 2,116,951.45 | 2,441,456.41 |
| 应付账款 | 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司 | 2,500.00 | 2,500.00 |
| 应付账款 | 特变电工新疆电工材料有限公司 | | 13,247.90 |
| 应付账款 | 新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司 | 131,461.18 | 2,249,861.98 |
| 应付账款 | 新疆特变电工国际成套工程承包有限公司昌吉市分公司 | 1,000,000.00 | |
| 预收账款 | 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 1,642.15 | 1,642.15 |
| 预收账款 | 沈阳特变电工电气工程有限公司 | 1,206.10 | 1,206.10 |
| 预收账款 | 新疆天池能源有限责任公司 | 266,642.88 | 275,287.15 |
| 预收账款 | 成都富江机械制造有限公司 | 534,159.68 | |
| 其他应付款 | 新疆天池能源销售有限公司 | 250,000.00 | |
| 其他应付款 | 沈阳特变电工电气工程有限公司 | | 160,000.00 |

| | | | |
|-------|---------------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 天津市津疆国际物流有限公司 | 12,511.87 | 12,511.87 |
| 其他应付款 | 新疆经纬众和环保科技有限公司 | | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆特变电工集团有限公司昌吉电气分公司 | 116,000.00 | 116,000.00 |
| 其他应付款 | 新疆特变电工房地产开发有限责任公司 | 417,191.54 | 417,191.54 |

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 本公司无重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

2017年4月，经公司股东会审议通过，公司为全资子公司新疆众和进出口有限公司、新疆众和现代物流有限责任公司、新疆五元电线电缆有限公司向银行办理借款、银行承兑、信用证等业务提供担保。其中为新疆众和进出口有限公司提供担保不超过10亿元，为新疆众和现代物流有限责任公司提供担保不超过7亿元、为新疆五元电线电缆有限公司提供担保不超过1.17亿元、为新疆众和金源镁业有限公司提供担保不超过3000万元。截至2017年12月31日，公司对新疆众和现代物流有限责任公司的担保余额为2.17亿元、对新疆众和进出口有限公司的担保余额为1.52亿元、对新疆五元电线电缆有限公司的担保余额为495万元。

(3) 本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(4) 本公司无其他或有负债及其财务影响。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截止财务报告日、本公司无重要的非调整事项

2、利润分配情况

经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度本公司（母公司）实现净利润116,599,486.50元，加以前年度未分配利润，2017年度可供股东分配的利润为470,109,205.11元。

公司拟定：以公司总股本833,593,634股为基数，每10股派现金0.5元（含税），共计分配现金41,679,681.70元（含税），期末未分配利润428,429,523.41元，结转以后年度分配。2017年度公司不进行资本公积金转增股本。若在实施利润分配方案前公司股本变动，将按照分配总额41,679,681.70元（含税）不变，以实施利润分配时股权登记日的公司总股本为基数确定每股派发金额。

3、销售退回

截止财务报告日，本公司无销售退回事项

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截止财务报告日，本公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项

十三、终止经营主要财务情况

无

十四、资本管理相关信息

无

十五、其他重大事项

1、分部信息

由于公司采用财务集中管控的模式，整体作为独立核算单位，下属生产单位以车间形式管理，故不存在分部主体。

十六、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,500,634.85 | 0.83 | 3,500,634.85 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 418,488,791.71 | 98.99 | 53,990,695.90 | 12.90 | 364,498,095.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 777,603.66 | 0.18 | 777,603.66 | 100.00 | |
| 合 计 | 422,767,030.22 | 100.00 | 58,268,934.41 | | 364,498,095.81 |

续

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,500,634.85 | 0.74 | 3,500,634.85 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 468,571,426.25 | 99.10 | 51,984,247.39 | 11.09 | 416,587,178.86 |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 777,603.66 | 0.16 | 777,603.66 | 100.00 | |
| 合 计 | 472,849,664.76 | 100.00 | 56,262,485.90 | | 416,587,178.86 |

2、应收账款种类说明

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| 浙江宏晟工贸有限公司 | 3,500,634.85 | 3,500,634.85 | 100.00 | 经公司核实,该单位资产严重的资不抵债 |

(2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|------------|------------|---------|----------------------|
| 宿迁正阳科技有限公司 | 777,603.66 | 777,603.66 | 100.00 | 经核实,该单位已停止生产,资金严重短缺。 |

(3) 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 | 320,507,648.29 | 16,025,382.41 | 5 |
| 1至2年 | 34,207,939.24 | 3,420,793.92 | 10 |
| 2至3年 | 36,181,463.57 | 7,236,292.71 | 20 |
| 3至4年 | 405,019.65 | 121,505.90 | 30 |
| 5年以上 | 27,186,720.96 | 27,186,720.96 | 100 |
| 合 计 | 418,488,791.71 | 53,990,695.90 | |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,006,448.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4、本期实际核销的应收账款情况:

| 项 目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 18,065.79 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 债务人名称 | 金额 | 占应收账款总额的 | 坏账准备 |
|-------|----|----------|------|
|-------|----|----------|------|

| | | 比例(%) | |
|-----------------------|----------------|-------|--------------|
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 34,909,965.96 | 8.26 | 1,754,296.92 |
| 公司 1、 | 27,642,918.50 | 6.54 | 5,528,583.70 |
| 公司 2、 | 18,071,727.35 | 4.27 | 903,586.37 |
| 公司 3、 | 14,827,388.31 | 3.51 | 741,369.42 |
| 新疆特变电工房地产开发有限 责任公司 | 13,300,810.50 | 3.15 | 677,167.45 |
| 合 计 | 108,752,810.62 | 25.73 | 9,605,003.86 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款 | 292,947,423.96 | 100.00 | 71,929,877.70 | 24.55 | 221,017,546.26 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 292,947,423.96 | 100.00 | 71,929,877.70 | | 221,017,546.26 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款 | 122,051,361.74 | 100.00 | 54,442,631.39 | 44.61 | 67,608,730.35 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 122,051,361.74 | 100.00 | 54,442,631.39 | | 67,608,730.35 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 87,699,362.44 | 4,384,968.13 | 5 |

| | | | |
|------|----------------|---------------|-----|
| 1至2年 | 140,938,113.32 | 14,093,811.33 | 10 |
| 2至3年 | 13,342,001.97 | 2,668,400.39 | 20 |
| 3至4年 | 260,645.77 | 78,193.73 | 30 |
| 4至5年 | 4,660.56 | 1,864.22 | 40 |
| 5年以上 | 50,702,639.90 | 50,702,639.90 | 100 |
| 合计 | 292,947,423.96 | 71,929,877.70 | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,487,246.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预付款转入 | 13,416,803.13 | 13,189,523.93 |
| 保证金 | 107,269,137.71 | 2,530,521.75 |
| 备用金 | 5,459,889.31 | 3,831,899.60 |
| 子公司往来款 | 129,904,363.82 | 66,888,770.91 |
| 联营企业往来款 | 219,554.52 | 138,631.24 |
| 代收代付款 | 36,677,636.42 | 35,978,014.31 |
| 合计 | 292,947,423.96 | 122,051,361.74 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|----------------|-----------|---------------------|---------------|
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 子公司往来款 | 101,563,128.91 | 1年以内；1至2年 | 34.67 | 7,880,376.59 |
| 公司1、 | 保证金 | 42,250,000.04 | 1至2年 | 14.42 | 2,112,500.00 |
| 公司2、 | 保证金 | 35,330,455.48 | 1至2年 | 12.06 | 3,533,045.55 |
| 中收农机股份有限公司 | 代收代付款 | 35,259,000.00 | 5年以上 | 12.04 | 35,259,000.00 |
| 公司3、 | 保证金 | 25,344,951.04 | 1至2年；2至3年 | 8.65 | 3,645,790.21 |
| 合计 | | 239,747,535.47 | | 81.84 | 52,430,712.35 |

6、无涉及政府补助的应收款项。

7、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 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 | 134,937,518.00 | | 134,937,518.00 | 106,252,268.00 | | 106,252,268.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 725,253,854.00 | | 725,253,854.00 | 363,176,083.19 | | 363,176,083.19 |
| 合计 | 860,191,372.00 | | 860,191,372.00 | 469,428,351.19 | | 469,428,351.19 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 新疆众和进出口有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 成本法 | 65,000,000.00 | 52,000,000.00 | 13,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 新疆众和现代物流有限责任公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 成本法 | 14,252,268.00 | 14,252,268.00 | | 14,252,268.00 |
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 成本法 | 12,750,000.00 | | 12,750,000.00 | 12,750,000.00 |
| 众和日本科技有限公司 | 成本法 | 2,935,250.00 | | 2,935,250.00 | 2,935,250.00 |
| 合计 | | 134,937,518.00 | 106,252,268.00 | 28,685,250.00 | 134,937,518.00 |

续表

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 新疆众和进出口有限公司 | 28.26 | 100.00 | | | | |
| 新疆众和金源镁业有限公司 | 65.00 | 65.00 | | | | |
| 新疆众和现代物流有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 新疆五元电线电缆有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|--------|--------|--|--|--|--|
| 新疆烯金石墨烯科技有限公司 | 51.00 | 51.00 | | | | |
| 众和日本科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|------|---------------|----------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 新疆天池能源有限责任公司 | 319,455,394.08 | | | 24,614,828.50 | | 40,898,493.61 |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 36,351,517.44 | | | 4,487,296.56 | | 1,779,939.99 |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 7,369,171.67 | | | 297,214.55 | | |
| 河南省远洋粉体科技股份有限公司 | | 89,999,997.60 | | | | |
| 成都富江机械制造有限公司 | | 200,000,000.00 | | | | |
| 小计 | 363,176,083.19 | 289,999,997.60 | | | | |
| 合计 | 363,176,083.19 | 289,999,997.60 | | 29,399,339.61 | | 42,678,433.60 |

续表

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末数 | 其中：减值准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|----------------|-------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 新疆天池能源有限责任公司 | | | | 384,968,716.19 | |
| 特变电工新疆能源有限公司 | | | | 42,618,753.99 | |

| | | | | | |
|-----------------|--|--|--|----------------|--|
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | | | | 7,666,386.22 | |
| 河南省远洋粉体科技股份有限公司 | | | | 89,999,997.60 | |
| 成都富江机械制造有限公司 | | | | 200,000,000.00 | |
| 小 计 | | | | 725,253,854.00 | |
| 合 计 | | | | 725,253,854.00 | |

注：长期股权投资本期增加 390,763,020.81 元，主要系：（1）公司对控股子公司新疆众和金源镁业有限公司追加投资 13,000,000.00 元；（2）2017 年 6 月，经公司第七届董事会 2017 年第三次临时会议审议通过，同意公司共同投资设立新疆烯金石墨烯科技有限公司，投资额为 25,500,000.00 元，持股比例为 51%，截至 2017 年年底，公司对烯金公司投资 12,750,000.00 元；（3）2017 年 7 月，公司在日本投资设立全资子公司众和日本科技有限公司，投资额为 2,935,250.00 元，持股比例为 100%；（4）2017 年 11 月，经公司第七届董事会 2017 年第六次临时会议审议通过，同意公司以增资方式向远洋科技投资 89,999,997.60 元，投资后持股比例 32.02%，同意公司以受让部分股权和增资方式向富江机械投资 300,000,000.00 元，投资后持股比例为 32.26%；截至 2017 年年底，公司对远洋科技增资 89,999,997.60 元，但由于远洋科技为全国中小企业股份转让系统挂牌公司，办理新增股权登记需要审批，股权登记手续尚未审批办理完成；公司对富江机械增资及受让部分股权支付 200,000,000.00 元，投资尚未全部完成，股权工商变更手续尚未办理；因此，公司未对远洋科技、富江机械的投资按照权益法核算。

（四）营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按类别列示：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | | |
| 其中：主营业务收入 | 3,944,988,950.60 | 2,869,992,629.31 |
| 其他业务收入 | 153,554,950.14 | 214,163,426.66 |
| 合 计 | 4,098,543,900.74 | 3,084,156,055.97 |
| 营业成本 | | |
| 其中：主营业务成本 | 3,303,765,389.50 | 2,496,341,250.25 |
| 其他业务成本 | 103,699,005.98 | 181,781,129.81 |
| 合 计 | 3,407,464,395.48 | 2,678,122,380.06 |

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项 目 | 本期数 | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 毛 利 |
| 一.主营业务收入 | | | |
| 电子新材料 | 2,164,894,435.07 | 1,654,499,785.31 | 510,394,649.76 |
| 合金产品 | 944,409,230.82 | 814,440,472.23 | 129,968,758.59 |
| 铝制品 | 562,788,240.96 | 555,424,095.99 | 7,364,144.97 |
| 贸易业务 | 272,897,043.75 | 279,401,035.97 | -6,503,992.22 |
| 小 计 | 3,944,988,950.60 | 3,303,765,389.50 | 641,223,561.10 |
| 二. 其他业务收入 | | | |
| 绿化工程 | 12,846,889.21 | 9,190,737.69 | 3,656,151.52 |
| 安装工程 | 44,919,291.42 | 39,412,398.13 | 5,506,893.29 |
| 材料 | 39,921,797.91 | 38,027,159.60 | 1,894,638.31 |
| 其他 | 55,866,971.60 | | 17,839,812.00 |
| 小 计 | 153,554,950.14 | 103,699,005.98 | 49,855,944.16 |
| 合 计 | 4,098,543,900.74 | 3,407,464,395.48 | 691,079,505.26 |

续表:

| 项 目 | 上期数 | | |
|----------|------------------|------------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 毛 利 |
| 一、主营业务收入 | | | |
| 电子新材料 | 1,627,575,931.46 | 1,302,468,979.84 | 325,106,951.62 |
| 合金产品 | 569,544,539.70 | 518,547,021.99 | 50,997,517.71 |
| 铝制品 | 350,538,257.08 | 354,811,223.54 | -4,272,966.46 |
| 贸易业务 | 284,451,527.22 | 283,694,238.94 | 757,288.28 |
| 其他 | 37,882,373.85 | 36,819,785.94 | 1,062,587.91 |
| 小 计 | 2,869,992,629.31 | 2,496,341,250.25 | 373,651,379.06 |
| 二、其他业务收入 | | | |
| 绿化工程 | 15,478,842.98 | 8,813,756.68 | 6,665,086.30 |
| 安装工程 | 28,453,041.27 | 22,421,992.62 | 6,031,048.65 |
| 材料 | 44,633,685.93 | 31,760,663.59 | 12,873,022.34 |
| 其他 | 125,597,856.48 | 118,784,716.92 | 6,813,139.56 |
| 小 计 | 214,163,426.66 | 181,781,129.81 | 32,382,296.85 |
| 合 计 | 3,084,156,055.97 | 2,678,122,380.06 | 406,033,675.91 |

3、本公司本期前五名客户收入:

| 单位名称 | 金额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------|------------------|-----------------|
| 公司 1、 | 276,774,130.31 | 6.75 |
| 公司 2、 | 252,619,843.50 | 6.16 |
| 公司 3、 | 229,549,089.25 | 5.60 |
| 特变电工股份有限公司 | 158,757,480.68 | 3.87 |
| 公司 4、 | 129,324,094.98 | 3.16 |
| 合计 | 1,047,024,638.72 | 25.54 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 29,399,339.61 | 14,232,084.92 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 2,420,358.72 | 3,134,779.20 |
| 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分 | -15,369,446.14 | -11,247,231.42 |
| 合计 | 16,450,252.19 | 6,119,632.70 |

其中：按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期数 | 上期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 新疆天池能源有限责任公司 | 24,614,828.50 | 13,821,020.56 | |
| 特变电工新疆能源有限公司 | 4,487,296.56 | 793,554.71 | |
| 新疆经纬众和环保科技有限公司 | 297,214.55 | -382,490.35 | |
| 合计 | 29,399,339.61 | 14,232,084.92 | — |

(六) 母公司现金流量表的补充资料

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | 116,599,486.50 | 21,040,674.42 |
| 加: 资产减值准备 | 26,815,194.53 | 3,622,846.42 |
| 固定资产折旧 | 296,101,715.03 | 287,720,115.29 |
| 无形资产摊销 | 6,216,107.43 | 4,117,217.18 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -1,023,712.02 | -3,868,003.96 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | | 2,568,748.80 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 228,228,141.96 | 207,892,975.10 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -31,819,698.33 | -6,119,632.70 |
| 递所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -2,766,160.79 | -830,940.13 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | -224,526.00 | 215,418.00 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -258,741,690.86 | -39,605,808.82 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -502,717,207.14 | -563,113,574.44 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 478,983,253.73 | -198,297,979.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 355,650,904.04 | -284,657,944.75 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 839,975,308.13 | 895,706,990.18 |
| 减: 现金的期初余额 | 895,706,990.18 | 1,123,724,958.45 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | -55,731,682.05 | -228,017,968.27 |

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,023,712.02 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 24,552,476.71 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 3,031,697.10 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -15,369,446.14 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,315,488.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -19,858.92 | |

| | |
|--------|---------------|
| 所得税影响额 | 96,240.28 |
| 合 计 | 14,477,546.33 |

(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 | 3.6472 | 0.1447 | 0.1447 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.2094 | 0.1273 | 0.1273 |

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-------------------------------|--|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 120,601,332.14 |
| 非经常性损益 | B | 14,477,546.33 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 106,123,785.81 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 3,256,020,466.72 |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E3 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F3 | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 19,236,776.16 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 6 |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H / K \pm I \times J/K$ | 3,306,702,744.71 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 3.64718% |

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益率 | $M1=C/L$ | 3.20935% |
| 期初股份总数 | N | 641,225,872.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | O | 192,367,762.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | P | |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数 | Q | 6 |
| 报告期缩股数 | R | |
| 报告期回购等减少股份数 | S | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | T | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数 | | |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数 | | |
| 加权平均股份数 | $W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$ | 833,593,634.00 |
| 基本每股收益 | $X=A/W$ | 0.1447 |
| 扣除非经常损益后基本每股收益 | $X1=C/W$ | 0.1273 |
| 稀释每股收益 | $Z=A/(W+U \times V/K)$ | 0.1447 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1=C/(W+U \times V/K)$ | 0.1273 |

新疆众和股份有限公司（盖章）

日期：2018年3月24日

BH 1533841



营业执照



统一社会信用代码 91120116688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

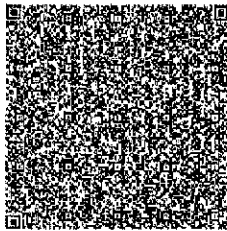
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;高绮云;尹琳;
王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

此件仅用于出具报告使用

2016年07月12日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

www.tjcredit.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019241

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. 《会计师事务所执业证书》由会计师事务所终止执业时交回财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东路 20 号
滨海金融街 E7106 室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号: 津财会 (2007) 27 号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

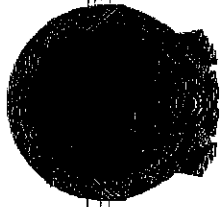
此件仅用于出具报告使用

发证机关:



二〇一六年 八月 十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000193

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
中审会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

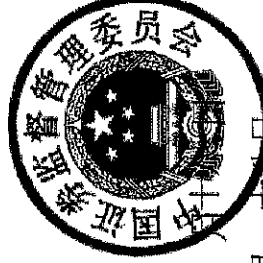
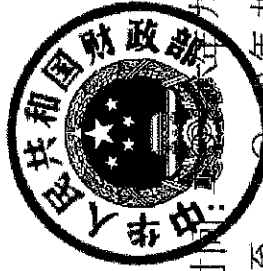
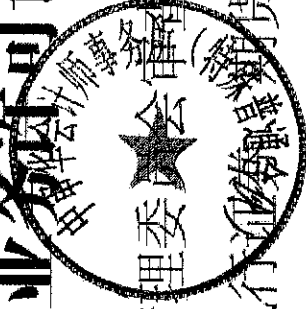
首席合伙人: 方文森

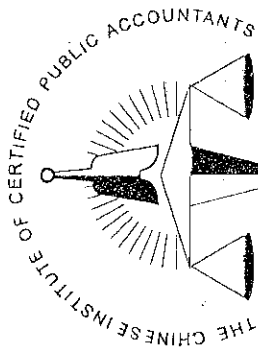
此件仅用于出具报告使用

证书号: 29

发证时间:

证书有效期至: 二〇一〇年九月十六日





中国注册会计师

姓名 王勤
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1963-08-16
 Date of birth
 工作单位 五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所
 Working unit
 身份证号码 650102630816166
 Identity card No.



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

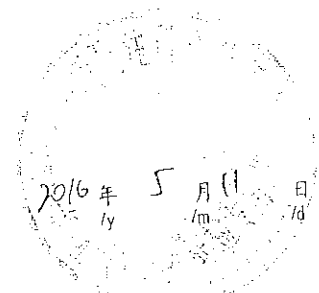
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年 4 月 27 日
 ly /m /d

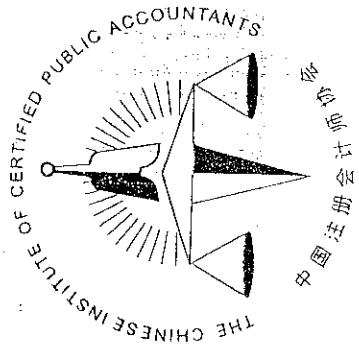
2017 年 3 月 20 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

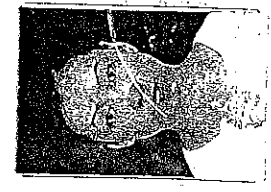
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 年 5 月 11 日
 ly /m /d



| | |
|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 Full name | 韩新梅 |
| 性别 Sex | 女 |
| 出生日期 Date of birth | 1982-02-25 |
| 工作单位 Working unit | 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)新疆华西分所 |
| 身份证号码 Identity card No. | 650105198202252228 |



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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.

证书编号: 120100114875
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

