

新疆天业股份有限公司

审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—133 页

审计报告

天健审〔2021〕3-206号

新疆天业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆天业股份有限公司（以下简称新疆天业公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新疆天业公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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，我们独立于新疆天业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

对这些事项单独发表意见。

（一）关联方及关联交易

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十。

新疆天业公司与关联方之间存在不同交易类别且金额重大的关联方交易。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样、金额大，关联方及关联方交易披露的完整性、准确性，会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此我们将关联方及关联交易作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对关联方及关联交易，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与关联方及关联交易相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行；

（2）向新疆天业公司管理层（以下简称管理层）获取并复核公司提供的关联方关系及关联方交易清单，并将其与公开渠道获取的信息进行核对；

（3）复核重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系及交易；

（4）检查协议、出入库单、发票、收付款银行回单等，将其与财务记录进行核对；函证关联交易发生额及余额；

（5）将对关联方的销售或采购价格与对非关联方同类产品的销售或采购价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；

（6）检查与关联方及关联交易相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）及五（二）1。

新疆天业公司的营业收入主要来自于氯碱化工产品和塑料节水器材。2020年度，新疆天业公司营业收入金额为人民币 8,992,579,871.21 元。

新疆天业公司收入确认的具体方法

（1）按时点确认的收入

新疆天业公司销售氯碱化工产品、塑料节水器材等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

新疆天业公司提供塑料节水器材安装等服务，由于履约的同时客户能够控制履约过程中在建商品或服务，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。新疆天业公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

由于营业收入是新疆天业公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单、过磅单、提货单等原始凭证；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否

在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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天业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新疆天业公司治理层（以下简称治理层）负责监督新疆天业公司的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新疆天业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新疆天业公司不能持续经营。

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

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

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

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)




中国注册会计师：




二〇二一年四月二十二日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：新疆天业股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	695,865,227.34	444,663,395.85	短期借款	21	453,480,791.66	738,984,855.95
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	22	585,434,665.12	
应收账款	2	190,057,123.61	239,281,868.73	应付账款	23	1,390,082,164.57	1,279,986,006.81
应收款项融资	3	1,931,225,109.19	104,675,797.16	预收款项			
预付款项	4	31,260,944.68	96,714,733.38	合同负债	24	161,115,949.39	121,213,807.42
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	29,511,836.77	31,653,853.22	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	25	100,218,777.29	99,858,132.91
存货	6	805,684,874.63	981,147,735.21	应交税费	26	141,584,849.48	69,808,153.71
合同资产				其他应付款	27	646,061,077.60	880,065,613.29
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	7		50,000,000.00	应付分保账款			
其他流动资产	8	33,122,563.04	352,429,214.17	持有待售负债			
流动资产合计		3,716,727,679.26	2,300,566,597.72	一年内到期的非流动负债	28	1,419,775,806.88	202,410,879.34
				其他流动负债	29	19,261,115.64	9,451,952.99
				流动负债合计		4,917,015,197.63	3,401,779,402.42
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款	30	995,649,236.11	1,349,269,930.55
债权投资				应付债券	31	1,168,742,410.02	
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	9	753,159,375.11	757,493,479.16	租赁负债	32		72,392,454.41
其他权益工具投资	10	1,000,000.00	31,000,000.00	长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产	11	6,466,498.37	7,093,350.94	预计负债			
固定资产	12	8,601,734,590.39	8,193,304,789.28	递延收益	33	43,968,663.02	44,011,214.20
在建工程	13	151,720,937.74	134,898,820.07	递延所得税负债	19	22,211,422.57	3,750,000.00
生产性生物资产	14	20,613,190.14	8,809,551.08	其他非流动负债	34	70,530,000.00	4,690,000.00
油气资产				非流动负债合计		2,301,101,731.72	1,474,113,599.16
使用权资产	15	573,821,771.74	1,334,358,550.53	负债合计		7,218,116,929.35	4,875,893,001.58
无形资产	16	808,128,444.13	817,930,307.25	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出	17	8,144,298.63		实收资本(或股本)	35	1,419,727,737.00	972,522,352.00
商誉				其他权益工具	36	337,635,833.23	
长期待摊费用	18	41,170,605.12	64,754,866.25	其中：优先股			
递延所得税资产	19	10,861,984.66	6,982,973.49	永续债			
其他非流动资产	20	80,246,914.00	82,519,879.05	资本公积	37	872,265,127.80	3,213,697,741.02
非流动资产合计		11,057,068,610.03	11,439,146,567.10	减：库存股			
资产总计		14,773,796,289.29	13,739,713,164.82	其他综合收益	38	-15,000,000.00	11,250,000.00
				专项储备	39	28,113,192.92	25,271,233.02
				盈余公积	40	736,479,941.12	711,652,999.53
				一般风险准备			
				未分配利润	41	3,804,416,163.62	2,942,721,068.82
				归属于母公司所有者权益合计		7,183,637,995.69	7,877,115,394.39
				少数股东权益		372,041,364.25	986,704,768.85
				所有者权益合计		7,555,679,359.94	8,863,820,163.24
				负债和所有者权益总计		14,773,796,289.29	13,739,713,164.82

法定代表人：

周华

主管会计工作的负责人：

陈建良

会计机构负责人：

冯册

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 新疆天业股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		541,565,242.33	317,488,682.18	短期借款		400,422,222.22	700,855,138.89
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		1,373,306,008.43	
应收账款	1	48,156,343.98	15,768,049.18	应付账款		41,894,614.04	43,325,275.78
应收款项融资		2,660,310,197.49	67,237,332.85	预收款项			
预付款项		6,377.08	2,185,968.98	合同负债		114,065,864.43	17,817,709.59
其他应收款	2	2,447,999,155.49	2,094,394,851.62	应付职工薪酬		20,494,851.47	19,961,078.82
存货		2,317,897.50	8,431,054.00	应交税费		3,570,697.63	1,557,065.00
合同资产				其他应付款		2,395,731,216.72	683,436,256.37
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		1,347,547,872.22	
其他流动资产		2,649,752.02	1,331,214.31	其他流动负债		14,822,368.01	2,179,902.38
流动资产合计		5,703,004,965.89	2,506,837,153.12	流动负债合计		5,711,855,715.17	1,469,132,426.83
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		595,649,236.11	949,269,930.55
债权投资				应付债券		1,168,742,410.02	
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	6,622,511,707.68	2,515,880,797.79	租赁负债			
其他权益工具投资			30,000,000.00	长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		184,988,969.15	274,083,352.44	递延收益		2,254,761.95	2,726,190.50
在建工程				递延所得税负债			3,750,000.00
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,766,646,408.08	955,746,121.05
使用权资产				负债合计		7,478,502,123.25	2,424,878,547.88
无形资产		158,119,080.02	162,625,908.14	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		1,419,727,737.00	972,522,352.00
商誉				其他权益工具		337,635,833.23	
长期待摊费用				其中: 优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产				资本公积		2,844,529,574.34	1,725,816,272.55
非流动资产合计		6,965,619,756.85	2,982,590,058.37	减: 库存股			
资产总计		12,668,624,722.74	5,489,427,211.49	其他综合收益		-15,000,000.00	11,250,000.00
				专项储备			
				盈余公积		244,792,948.78	219,966,007.19
				未分配利润		358,436,506.14	134,994,031.87
				所有者权益合计		5,190,122,599.49	3,064,548,663.61
				负债和所有者权益总计		12,668,624,722.74	5,489,427,211.49

法定代表人:

周军

主管会计工作的负责人:

陈建良

会计机构负责人:

冯册

合并利润表

2020年度

会合02表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		8,992,579,871.21	8,547,642,660.80
其中：营业收入	1	8,992,579,871.21	8,547,642,660.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,890,176,989.38	7,728,251,379.24
其中：营业成本	1	6,356,421,511.08	6,439,430,069.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	123,539,708.66	100,301,795.15
销售费用	3	737,259,520.84	431,779,502.19
管理费用	4	251,045,816.08	285,663,234.19
研发费用	5	263,099,411.68	268,684,487.76
财务费用	6	158,811,021.04	202,392,290.39
其中：利息费用		150,838,239.75	187,967,451.62
利息收入		2,398,982.82	4,584,465.81
加：其他收益	7	49,751,377.26	14,628,186.48
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-40,497,238.46	-8,728,225.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,895.95	-363,181.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-3,897,790.64	-9,748,915.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-46,777,728.16	-42,300,546.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	5,639,866.73	553,077.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,066,621,368.56	773,794,857.59
加：营业外收入	12	4,042,075.85	5,572,677.87
减：营业外支出	13	1,806,530.55	26,065,957.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,068,856,913.86	753,301,578.44
减：所得税费用	14	175,032,035.11	158,300,698.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		893,824,878.75	595,000,879.50
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		937,082,557.43	603,465,088.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,257,678.68	-8,464,209.01
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		886,522,036.39	543,835,755.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,302,842.36	51,165,124.32
六、其他综合收益的税后净额	15	-26,250,000.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26,250,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-26,250,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他		-26,250,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		867,574,878.75	595,000,879.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		860,272,036.39	543,835,755.18
归属于少数股东的综合收益总额		7,302,842.36	51,165,124.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.66	0.42
（二）稀释每股收益		0.65	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：120,378,965.76元，上期被合并方实现的净利润为：613,357,739.77元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

周华

陈建良

冯珊

母公司利润表

2020年度

会企02表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	4,410,171,343.92	1,482,485,144.32
减：营业成本	1	3,987,128,926.65	1,343,340,445.29
税金及附加		12,137,327.35	9,243,679.00
销售费用		423,835,335.46	119,711,819.71
管理费用		42,894,269.06	59,578,084.09
研发费用			236,562.05
财务费用		16,058,746.22	9,200,740.87
其中：利息费用		100,150,216.20	89,250,133.35
利息收入		84,036,402.21	79,987,114.74
加：其他收益		751,776.64	877,240.43
投资收益（损失以“-”号填列）	2	350,052,411.18	219,835,593.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,411.18	-92,106.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-533,286.43	-252,222,262.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,492,088.24	-6,844,237.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,362,667.45	338,294.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		248,258,219.78	-96,841,558.06
加：营业外收入		183,971.08	29,055.89
减：营业外支出		172,775.00	4,288,660.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		248,269,415.86	-101,101,162.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,269,415.86	-101,101,162.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		248,269,415.86	-101,101,162.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-26,250,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-26,250,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-26,250,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		222,019,415.86	-101,101,162.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

周军

主管会计工作的负责人：

陈建良

会计机构负责人：

冯珊



合并现金流量表

2020年度

会合03表

单位：人民币元

编制单位：新疆天业股份有限公司

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,812,917,902.85	10,266,535,267.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		43,366,621.49	14,508,797.04
收到其他与经营活动有关的现金	1	110,508,426.88	77,778,384.36
经营活动现金流入小计		6,966,792,951.22	10,358,822,449.24
购买商品、接受劳务支付的现金		3,464,989,886.88	6,155,680,001.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		825,804,451.41	891,201,887.09
支付的各项税费		665,126,728.44	691,861,296.69
支付其他与经营活动有关的现金	2	898,468,917.85	681,949,385.06
经营活动现金流出小计		5,854,389,984.58	8,420,692,569.99
经营活动产生的现金流量净额		1,112,402,966.64	1,938,129,879.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		692,421.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,105,900.06	2,671,959.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,948,464.78
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,798,321.72	8,620,424.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,034,562.89	685,559,473.15
投资支付的现金		600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,545,235,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	3	9,380.27	87,920.15
投资活动现金流出小计		2,941,879,043.16	685,647,393.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,926,080,721.44	-677,026,969.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,583,000,000.00	2,849,585,018.87
收到其他与筹资活动有关的现金	4	2,131,233,609.11	
筹资活动现金流入小计		3,715,233,609.11	2,849,585,018.87
偿还债务支付的现金		875,129,717.06	4,469,517,841.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,557,332.03	833,586,855.89
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	5	953,770,777.42	147,325,317.00
筹资活动现金流出小计		1,976,457,826.51	5,450,430,014.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,738,775,782.60	-2,600,844,995.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,052,854.58	-270,249.00
五、现金及现金等价物净增加额		-73,849,117.62	-1,340,012,334.74
加：期初现金及现金等价物余额		759,889,430.86	2,099,901,765.60
六、期末现金及现金等价物余额		686,040,313.24	759,889,430.86

法定代表人：

周华

主管会计工作的负责人：

陈建良

会计机构负责人：

冯丽

母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：新疆天业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,471,269,510.11	2,132,085,218.41
收到的税费返还		10,723,778.12	2,282,807.93
收到其他与经营活动有关的现金		1,794,255,871.03	136,501,406.42
经营活动现金流入小计		4,276,249,159.26	2,270,869,432.76
购买商品、接受劳务支付的现金		3,158,426,583.87	1,504,808,007.03
支付给职工以及为职工支付的现金		15,821,182.19	40,720,393.07
支付的各项税费		15,084,595.94	22,485,089.71
支付其他与经营活动有关的现金		439,344,131.60	580,099,549.65
经营活动现金流出小计		3,628,676,493.60	2,148,113,039.46
经营活动产生的现金流量净额		647,572,665.66	122,756,393.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			220,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,244,827.42	1,435,892.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			32,640,290.44
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,244,827.42	254,076,182.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,143,497.56	762,167.14
投资支付的现金		600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,545,235,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金			10,927,500.00
投资活动现金流出小计		2,547,978,597.56	11,689,667.14
投资活动产生的现金流量净额		-2,538,733,770.14	242,386,515.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,530,000,000.00	1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,502,083,609.11	
筹资活动现金流入小计		3,032,083,609.11	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金		837,000,000.00	1,202,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,586,032.87	186,499,993.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		926,586,032.87	1,388,499,993.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,105,497,576.24	-138,499,993.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		886,709.55	126,643.59
五、现金及现金等价物净增加额		215,223,181.31	226,769,559.05
加：期初现金及现金等价物余额		317,488,682.18	90,719,123.13
六、期末现金及现金等价物余额		532,711,863.49	317,488,682.18

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年度

合并财务报表
单位：人民币元

	本期数										上年同期数										
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本公积	其他综合 收益	所有者权益合计	少数股东 权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本公积	其他综合 收益	所有者权益合计	少数股东 权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本公积	其他综合 收益	所有者权益合计	少数股东 权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,025,122,332.00		3,213,697,741.02	11,230,000.00	4,268,820,132.24	986,794,728.85	5,255,614,861.09	1,326,638,883.05		3,213,697,741.02	11,230,000.00	5,566,926,624.11	365,825,078.71	5,932,751,702.82	5,464,930.01		365,825,078.71	2,229,251,794.11	365,825,078.71	2,595,076,872.82	5,194,736,842.81
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并																					
其他																					
二、本年年初余额	972,822,332.00		3,213,697,741.02	11,230,000.00	4,268,820,132.24	986,794,728.85	5,255,614,861.09	1,326,638,883.05		3,213,697,741.02	11,230,000.00	5,566,926,624.11	365,825,078.71	5,932,751,702.82	5,464,930.01		365,825,078.71	2,229,251,794.11	365,825,078.71	2,595,076,872.82	5,194,736,842.81
三、本年年末余额	417,266,385.00		2,741,425,613.23	-20,730,000.00	2,437,561,398.23	451,625,405.60	2,889,186,803.83	3,213,697,741.02		2,741,425,613.23	-20,730,000.00	2,437,561,398.23	3,213,697,741.02	2,889,186,803.83	6,128,235.00		3,213,697,741.02	6,065,467,061.37	3,213,697,741.02	6,068,680,758.39	11,334,147,820.00
(一) 综合收益总额				-26,230,000.00	-26,230,000.00	7,302,678.75	696,458,803.83														
(二) 所有者投入和减少资本	417,266,385.00		-2,341,432,613.23		-1,924,166,228.23	-622,427,615.68	-2,546,593,843.91														
1. 所有者投入的普通股	417,266,385.00		2,167,966,303.08		2,585,232,688.08		2,585,232,688.08														
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			-4,498,902,916.31		-4,498,902,916.31		-4,498,902,916.31														
(三) 利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五) 专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
(六) 其他																					
四、本年年末余额	1,414,727,721.00		472,256,127.80	-15,000,000.00	2,871,983,848.80	372,641,368.23	3,244,604,186.83	3,213,697,741.02		2,741,425,613.23	-20,730,000.00	2,437,561,398.23	3,213,697,741.02	2,889,186,803.83	25,271,233.02		3,213,697,741.02	2,821,721,038.82	3,213,697,741.02	2,821,721,038.82	6,063,820,142.24

法定代表人：

周国军

主管会计工作的负责人：

陈建良

会计机构负责人：

冯册

母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		减： 库存股	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		减： 库存股	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计				
		优先股	永续债							其他	优先股						永续债	其他		
一、上年年末余额	972,522,352.00				1,725,816,272.55	219,566,007.19	134,994,031.87	3,064,548,663.61	972,522,352.00				1,725,816,272.55	219,566,007.19	333,347,430.05	3,262,997,661.79				
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	972,522,352.00				1,725,816,272.55	219,566,007.19	134,994,031.87	3,064,548,663.61	972,522,352.00				1,725,816,272.55	219,566,007.19	333,347,430.05	3,262,997,661.79				
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	447,205,385.00				1,118,713,301.79	24,826,941.59	222,445,474.27	2,105,273,935.86												
(一)综合收益总额								222,445,474.27												
(二)所有者投入和减少资本	447,205,385.00				1,118,713,301.79		248,209,415.86	222,445,474.27												
1.所有者投入的普通股	447,205,385.00				2,157,869,003.68															
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					-1,039,256,001.29			-1,039,256,001.29												
(三)利润分配																				
1.提取盈余公积						24,826,941.59														
2.对所有者(或股东)的分配																				
3.其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.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	1,419,727,737.00				2,844,529,574.34	244,392,948.78	358,436,506.14	5,190,122,599.49	972,522,352.00				1,725,816,272.55	219,566,007.19	134,994,031.87	3,465,548,663.61				

法定代表人：

胡国军

主管会计工作的负责人：

陈建良

会计机构负责人：

冯册

新疆天业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

新疆天业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经 1996 年 12 月 30 日兵体改发〔1996〕20 号文批准，由新疆石河子天业塑化总厂独家发起设立，于 1997 年 6 月 9 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册，总部位于新疆维吾尔自治区石河子市。公司现持有统一社会信用代码为 91650000228601443P 的营业执照，注册资本 1,419,727,737.00 元，股份总数 1,419,727,737 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 447,205,385 股，无限售条件的流通股份：A 股 972,522,352 股。公司股票于 1997 年 6 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动：化工产品的生产和销售；汽车运输；塑料制品的生产和销售；机电设备、建筑材料、五金交电、钢材、棉麻产品、轻纺产品、汽车配件、畜产品、干鲜果品的销售；农业种植、畜牧养殖、农业水土开发；柠檬酸、电石及副产品的生产和销售；废旧塑料回收、再加工、销售；货物及技术的进出口经营；农副产品的加工；保温材料的生产、销售、安装；机械设备、房屋、车辆租赁；货物装卸、搬运服务；纸质包装袋、复合包装袋、塑料编织袋、塑料袋的生产和销售。产品或提供的劳务主要有：化工产品、塑料制品、运输服务。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 22 日八届三次董事会批准对外报出。

本公司将以下 22 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

子公司名称	公司简称
一级子公司	
天能化工有限公司	天能化工
天伟化工有限公司	天伟化工
石河子鑫源公路运输有限公司	鑫源运输
新疆天业对外贸易有限责任公司	对外贸易

北京天业绿洲科技发展有限公司	天业绿洲
天津博大国际货运代理有限公司	天津博大
天伟水泥有限公司	天伟水泥
新疆天业节水灌溉股份有限公司	天业节水
二级子公司	
天能水泥有限公司	天能水泥
甘肃天业节水有限公司	甘肃天业
哈密天业红星节水灌溉有限责任公司	哈密天业
奎屯天屯节水有限责任公司	奎屯节水
阿克苏天业节水有限公司	阿克苏天业
石河子市天诚节水器材有限公司	天诚节水
辽宁天业节水灌溉有限公司	辽宁天业
新疆天业南疆节水农业有限公司	南疆节水
中新农现代节水科技有限公司	中新农节水
新疆天业智慧农业科技有限公司	智慧农业
石河子西域水利水电建筑安装工程有限责任公司	西域水利
石河子市天业西营节水器材有限责任公司	西营节水
辽宁天阜生态农业发展集团有限公司	天阜生态
三级子公司	
甘肃天业水利水电工程有限公司	甘肃天业水利水电

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收非政府款项组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收政府款项组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况

应收账款——应收非政府款项组合		况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联方往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

2) 应收账款——应收政府款项组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	1
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	25
4-5年	25
5年以上	90

3) 应收账款——应收非政府款项组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3
1-2年	15
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别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) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	5	1.90—6.33
机器设备	年限平均法	3-20	5	4.75—31.67
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
电子及其他设备	年限平均法	6-10	5	9.50—15.83
发电设备	年限平均法	25	5	3.80

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产性生物资产	直线法	10	5	9.50

(二十) 使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
发电设备	年限平均法	25	5	3.80

(二十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件	10
非专利技术	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

(二十二) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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）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）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客

户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售氯碱化工产品、塑料节水器材等产品,属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供塑料节水器材安装等服务,由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十八) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(三十) 租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结

果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4. 公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5. 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

6. 公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更

前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(三十一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十三) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营:

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(一)之说明。

(三十四) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对正在使用的与化工产品生产相关的机器设备折旧年限采用 14 年折旧核算，为了合理反映公司固定资产的实际使用状况，改按 20 年折旧核算	本次变更经公司七届十六次董事会审议通过	自 2020 年 4 月 1 日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2020 年 12 月 31 日资产负债表项目		
固定资产	105,064,194.06	
2020 年度利润表项目		
营业成本	-105,064,194.06	
营业利润	105,064,194.06	
利润总额	105,064,194.06	
所得税费用	15,759,629.11	受会计估计变更影响的子公司税率为 15%，按 15%测算
净利润	89,304,564.95	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
----	------	-------

增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6、9、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1、5、7
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
天业节水、甘肃天业、阿克苏天业、天诚节水、天伟化工、天能化工、天能水泥、天伟水泥	15
天津博大、天业绿洲、哈密天业、奎屯节水、辽宁天业、西营节水、西域水利、智慧农业、中新农节水、甘肃水利水电	20
除上述以外的其他纳税主体	25

(二) 税收优惠

1. 流转税优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于若干企业生产资料免征增值税政策的通知》(财税〔2001〕113号)，天业节水农膜销售收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》(财税〔2007〕83号)，天业节水生产销售和批发、零售滴灌带和滴灌管产品免征增值税。

根据新疆维吾尔自治区石河子国家税务局2005年《石河子国家税务局关于新疆天业节水灌溉股份有限公司生产销售滴灌节水产品征收增值税问题的通知》，天业节水生产销售的滴灌节水产品，利用过滤器、干管、支管、滴灌农膜及喷头等器材，经加工组装的滴灌产品，按农机的税率征收增值税，自2019年4月1日起，农机按照9%的税率征收增值税。

(2) 根据哈密市国家税务局《关于对哈密天业红星节水灌溉有限责任公司申请免征增值税的批复》(哈市国税函〔2004〕95号)，哈密天业生产销售的农膜与其他应税项目分别核算后，免征增值税。

根据哈密市国家税务局《关于对哈密天业红星节水灌溉有限责任公司经销滴灌节水器材征收增值税问题的批复》(哈市国税函〔2004〕140号)，哈密天业生产的滴灌节水器材是利用过滤器、干管、支管、滴灌带及喷头等器材，经加工组装成滴灌产品，根据《中华人民共

和国增值税暂行条例》第二条第二款第 4 项的规定，按照农机的税率征收增值税，自 2019 年 4 月 1 日起，农机按照 9% 的税率征收增值税。

(3) 根据沙湾县国家税务局的《税收减免登记备案告知书》（沙国税减免备字〔2009〕年 058、059），天诚节水生产销售的滴灌带、销售的地膜产品免征增值税。

(4) 根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会《关于确认阿克苏天业节水有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函》（新经信产业函〔2013〕322 号），子公司阿克苏天业节水有限公司所从事的农用塑料滴灌带、管业务符合国家发展和改革委员会 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》“鼓励类”第十九条“轻工”第 6 款“农用塑料节水器材和长寿命（三年及以上）功能性农用薄膜的开发生产”的内容。依据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税〔2007〕83 号），阿克苏天业 2016 年 11 月 7 日进行滴灌带、滴灌管增值税减免税备案，分别从 2016 年 1 月 3 日，2016 年 11 月 1 日起免征增值税。

根据阿克苏市地税减免备字 2012（76）号，阿克苏天业自 2012 年 2 月 23 日起免征城建税、教育费附加、地方教育附加。

(5) 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号）规定，天伟水泥、天能水泥销售水泥、水泥熟料，享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退的优惠政策，退税比例为 70%，销售余热蒸汽享受增值税即征即退的优惠政策，退税比例为 100%。

2. 企业所得税优惠

(1) 甘肃天业、阿克苏天业符合《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）中有关西部大开发税收优惠政策的规定，2019 年度、2020 年度均按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 天诚节水所从事的农用塑料滴灌带生产业务符合国家发展和改革委员会 9 号令，根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 天伟水泥、天能水泥符合《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）中有关西部大开发税收优惠政策的规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 天能化工、天伟化工获得新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局和地

方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，享受高新技术企业所得税税收优惠政策，2019年度、2020年度企业所得税率均为15%。

(5) 天津博大、哈密天业、奎屯节水、辽宁天业、西营节水、西域水利、中新农节水、甘肃水利水电符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）中有关小型微利企业普惠性所得税减免政策规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(6) 南疆节水符合财政部国家税务总局《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》规定的条件，自2018年1月1日至2020年12月31日，按照企业所得税25%的法定税率计算的应纳税额减半征税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	14.72	32,585.13
银行存款	686,051,805.40	417,769,280.59
其他货币资金	9,813,407.22	26,861,530.13
合 计	695,865,227.34	444,663,395.85

（2）其他货币资金明细

项 目	期末数	上年年末数
存出期货投资款	117,831.15	7,633,909.49
工程项目保证金	965,480.08	734,584.37
第三方支付平台	202,316.59	58,328.80
信用证保证金		18,434,707.47
承兑票据保证金	8,527,779.40	
合 计	9,813,407.22	26,861,530.13

(3) 其他说明

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司的货币资金中包含受限资金为 9,493,259.48 元, 系工程项目保证金 965,480.08 元和承兑票据保证金 8,527,779.40 元。

本公司名下中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部存款 325,599.44 元, 根据银行内部业务规范, 一段时间未发生业务造成期末账户内资金在银行内部冻结, 但截至本财务报表批准报出日该银行账号已取消冻结。

本公司之子公司天能化工名下平安银行总行营业部存款 6,055.18 元, 由于长期未动, 成为久悬户, 账户内资金冻结。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	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(%)	
单项计提坏账准备	16,685,998.47	7.03	16,685,998.47	100.00	
按组合计提坏账准备	220,744,575.19	92.97	30,687,451.58	13.90	190,057,123.61
合计	237,430,573.66	100.00	47,373,450.05	19.95	190,057,123.61

(续上表)

种类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	17,824,184.62	6.28	17,824,184.62	100.00	
按组合计提坏账准备	266,048,314.24	93.72	26,766,445.51	10.06	239,281,868.73
合计	283,872,498.86	100.00	44,590,630.13	15.71	239,281,868.73

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
农七师 124 团	2,761,283.08	2,761,283.08	100.00	经验收、审计, 超出国家项目预算范围, 不予拨付预算外资金
辽宁东润种业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	正在起诉中, 对方丧失偿还能力

开原市农业技术推广中心	931,850.12	931,850.12	100.00	继续上诉中, 预计无法收回
广西高良科技农业开发有限公司	1,475,998.79	1,475,998.79	100.00	法院已判决, 申请强制执行, 预计无法收回
黑龙江省富裕牧场	831,520.00	831,520.00	100.00	验收质量存在争议, 预计无法收回
葫芦岛市开心食品有限公司	3,432,996.00	3,432,996.00	100.00	诉讼中, 预计无法收回
石河子开发区天业热电有限责任公司	1,281,055.32	1,281,055.32	100.00	破产清算, 预计无法收回
其他公司	2,971,295.16	2,971,295.16	100.00	预计无法收回
小计	16,685,998.47	16,685,998.47	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收非政府款项组合	126,954,299.79	21,698,463.11	17.09
其中: 1年以内	44,816,598.98	1,344,497.96	3.00
1-2年	30,335,333.56	4,550,300.04	15.00
2-3年	38,838,098.97	7,767,619.82	20.00
3-4年	2,515,823.68	1,257,911.84	50.00
4-5年	7,340,622.32	3,670,311.17	50.00
5年以上	3,107,822.28	3,107,822.28	100.00
应收政府款项组合	93,790,275.40	8,988,988.47	9.58
其中: 1年以内	31,338,774.36	313,387.74	1.00
1-2年	35,317,435.86	1,765,871.80	5.00
2-3年	15,846,252.90	1,584,625.28	10.00
3-4年	6,751,410.90	1,687,852.73	25.00
4-5年	685,400.50	171,350.13	25.00
5年以上	3,851,000.88	3,465,900.79	90.00
小计	220,744,575.19	30,687,451.58	13.90

(2) 账龄分析

项目	期末账面余额
----	--------

1 年以内	76,155,373.34
1-2 年	65,652,769.42
2-3 年	54,893,755.39
3-4 年	9,378,216.98
4-5 年	9,207,078.14
5 年以上	22,143,380.39
小 计	237,430,573.66

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		计提	收回	其 他 转 回	核销	其他-合并范围 减少	
单项计提 坏账准备	17,824,184.62	283,176.89	-760,001.00			661,362.04	16,685,998.47
按组合计 提坏账准 备	26,766,445.51	4,293,021.36				359,897.13	12,118.16
小 计	44,590,630.13	4,576,198.25	-760,001.00			1,021,259.17	12,118.16

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
辽宁沈阳利成农机专业合作社	160,000.00	银行转账收回
开原市农业技术推广中心	500,000.00	银行转账收回
新民市于家窝堡乡人民政府	100,001.00	银行转账收回
小 计	760,001.00	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 1,021,259.17 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	款项是否由关 联交易产生
农十三师黄田 农场	工程款	188,493.57	子公司哈密节水 清算,未清理的应 收账款以核销坏 账准备后的账面 净值分配股东	子公司股 东会决议 通过	否
新疆生产建设	工程款	442,627.93	子公司哈密节水	子公司股	否

兵团第十三师红山农场			清算,未清理的应收账款以核销坏账准备后的账面净值分配股东	股东会决议通过	
曾明敏	工程款	140,538.47	子公司哈密节水清算,未清理的应收账款以核销坏账准备后的账面净值分配股东	子公司股东会决议通过	否
新疆红星建设(集团)公司	工程款	193,380.76	子公司哈密节水清算,未清理的应收账款以核销坏账准备后的账面净值分配股东	子公司股东会决议通过	否
黄明海	工程款	1,000.00	子公司哈密节水清算,未清理的应收账款以核销坏账准备后的账面净值分配股东	子公司股东会决议通过	否
辽宁沈阳利成农机专业合作社	材料款	32,330.00	长期挂账款项现金收回部分,剩余部分难以收回	管理层已签字审批	否
江苏天业新型建材有限公司	材料款	22,888.44	法院裁定无法收回	法院裁定	否
小计		1,021,259.17			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
新疆嘉润国际贸易发展有限公司	21,874,586.82	9.21	3,687,250.38
新疆生产建设兵团第八师水利工程建设管理处	20,426,486.03	8.60	976,167.74
内蒙古矿业开发有限责任公司	15,474,094.30	6.52	3,094,818.86
石河子泽众水务有限公司	10,269,484.37	4.33	461,458.94
新疆天富集团有限责任公司	5,771,890.49	2.43	57,718.90
小计	73,816,542.01	31.09	8,277,414.82

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,931,225,109.19				1,931,225,109.19	
合计	1,931,225,109.19				1,931,225,109.19	

(续上表)

项目	上年年末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	104,675,797.16				104,675,797.16	
合计	104,675,797.16				104,675,797.16	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,931,225,109.19		
小计	1,931,225,109.19		

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	891,667,369.93
小计	891,667,369.93

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,656,185,978.73
小计	2,656,185,978.73

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	30,226,721.60	96.69		30,226,721.60	95,769,061.38	99.03		95,769,061.38
1-2 年	615,876.49	1.97		615,876.49	495,456.86	0.51		495,456.86
2-3 年	105,664.08	0.34		105,664.08	100,913.33	0.10		100,913.33
3 年以上	312,682.51	1.00		312,682.51	349,301.81	0.36		349,301.81
合 计	31,260,944.68	100.00		31,260,944.68	96,714,733.38	100.00		96,714,733.38

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
新疆西部资源物流有限公司	4,188,729.97	13.40
新疆西部农资物流有限公司	4,141,613.38	13.25
中国石油天然气股份有限公司	3,948,377.66	12.63
新疆申创佳业商贸有限公司	2,508,000.00	8.02
山西汇宁商贸有限公司	645,000.00	2.06
小 计	15,431,721.01	49.36

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,692,613.74	100.00	14,180,776.97	32.46	29,511,836.77
合 计	43,692,613.74	100.00	14,180,776.97	32.46	29,511,836.77

(续上表)

种 类	上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	45,753,036.80	100.00	14,099,183.58	30.82	31,653,853.22
合计	45,753,036.80	100.00	14,099,183.58	30.82	31,653,853.22

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收非政府款项组合	22,610,823.56	13,291,099.35	58.78
其中：1年以内	8,023,292.84	240,698.78	3.00
1-2年	689,523.90	103,428.59	15.00
2-3年	726,337.74	145,267.55	20.00
3-4年	428,357.33	214,178.67	50.00
4-5年	311,571.99	155,786.00	50.00
5年以上	12,431,739.76	12,431,739.76	100.00
应收政府款项组合	21,081,790.18	889,677.62	4.22
其中：1年以内	11,366,724.37	113,667.24	1.00
1-2年	7,170,280.37	358,514.02	5.00
2-3年	1,458,000.00	145,800.00	10.00
3-4年			
4-5年	1,086,785.44	271,696.36	25.00
5年以上			
合计	43,692,613.74	14,180,776.97	32.46

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	19,390,017.21
1-2年	7,859,804.27
2-3年	2,184,337.74
3-4年	428,357.33
4-5年	1,398,357.43
5年以上	12,431,739.76

合 计	43,692,613.74
-----	---------------

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	494,682.29	285,062.90	13,319,438.39	14,099,183.58
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-92,388.52	92,388.52		
--转入第三阶段		-181,850.67	181,850.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-47,927.75	266,341.86	-136,820.72	81,593.39
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	354,366.02	461,942.61	13,364,468.34	14,180,776.97

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	上年年末数
押金保证金	25,992,338.94	23,298,107.69
应收暂付款	16,316,538.10	21,440,397.11
员工借款	1,227,887.14	1,014,532.00
出口退税款	155,849.56	
合 计	43,692,613.74	45,753,036.80

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
沈阳欧陆科技发展有限公司	应收暂付款	6,720,000.00	5 年以上	15.38	6,720,000.00

南部县劳动保障监察大队	押金保证金	5,100,000.00	1年以内	11.67	51,000.00
新疆生产建设兵团第十三师 国有资产经营有限公司	应收暂付款	3,728,861.09	1年以内	8.53	111,865.83
莎车县水利局	押金保证金	2,247,674.93	1年以内	5.14	22,476.75
皮山县人民政府水利局	押金保证金	1,920,983.33	1年以内、 1-2年	4.40	68,781.97
小计		19,717,519.35		45.12	6,974,124.55

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			上年年末数		
	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	324,105,939.12	12,077,244.60	312,028,694.52	482,186,416.50	10,477,871.95	471,708,544.55
在产品	14,161,257.67		14,161,257.67	10,275,118.50		10,275,118.50
库存商品	442,286,343.34	16,025,037.12	426,261,306.22	441,967,063.85	25,455,450.93	416,511,612.92
发出商品				66,969,748.01	119,505.43	66,850,242.58
委托加工物资	7,724,886.85		7,724,886.85	4,628,930.04		4,628,930.04
其他周转材料	48,055.78		48,055.78	52,832.54		52,832.54
合同履约成本	45,460,673.59		45,460,673.59	11,120,454.08		11,120,454.08
合计	833,787,156.35	28,102,281.72	805,684,874.63	1,017,200,563.52	36,052,828.31	981,147,735.21

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,477,871.95	4,676,838.44		3,077,465.79		12,077,244.60
库存商品	25,455,450.93	3,092,083.11		12,522,496.92		16,025,037.12
发出商品	119,505.43			119,505.43		
小计	36,052,828.31	7,768,921.55		15,719,468.14		28,102,281.72

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减	以前期间计提了存货跌	本期已将期初计提存货跌价

	去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	价准备的存货可变现净值上升	准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
工程施工	11,120,454.08	274,442,176.04	240,101,956.53		45,460,673.59
小计	11,120,454.08	274,442,176.04	240,101,956.53		45,460,673.59

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保证金				50,000,000.00		50,000,000.00
合计				50,000,000.00		50,000,000.00

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	32,042,308.54	17,425,108.76
预缴企业所得税	1,078,641.46	600,226.34
预缴其他税费	1,613.04	8,552.22
天业集团结算中心存款[注]		334,395,326.85
合计	33,122,563.04	352,429,214.17

[注]天业集团结算中心存款详见本财务报表附注十(二)8之说明

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对破产清算 子公司投资	73,752,185.41	73,752,185.41		20,000,000.00	20,000,000.00	
对联营企业 投资	754,659,375.11	1,500,000.00	753,159,375.11	758,993,479.16	1,500,000.00	757,493,479.16
合 计	828,411,560.52	75,252,185.41	753,159,375.11	778,993,479.16	21,500,000.00	757,493,479.16

(2) 明细情况

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
破产清算子 公司					
石河子天业蕃 茄制品有限公司(以下称 天业蕃茄)	20,000,000.00				
新疆石河子天 达番茄制品有 限责任公司 (以下简称天 达番茄) [注]					
小 计	20,000,000.00				
联营企业					
建水润农供水 有限公司	2,585,586.14			13,484.77	
石河子浙江大 学联合科技中 心	1,500,000.00				
新疆天业生态 科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		
新疆天业汇合 新材料有限公司	749,907,893.02			35,629.13	
石河子市天域 信塑料有限公 司(以下称 天域信塑料)		600,000.00		16,782.05	
小 计	758,993,479.16	600,000.00	5,000,000.00	65,895.95	
合 计	778,993,479.16	600,000.00	5,000,000.00	65,895.95	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
破产清算子公司						
天业蕃茄					20,000,000.00	20,000,000.00
天达蕃茄[注]				53,752,185.41	53,752,185.41	53,752,185.41
小 计				53,752,185.41	73,752,185.41	73,752,185.41
联营企业						
建水润农供水有限公司					2,599,070.91	
石河子浙江大学联合科技中心					1,500,000.00	1,500,000.00
新疆天业生态科技有限公司						
新疆天业汇合新材料有限公司					749,943,522.15	
天域信塑料					616,782.05	
小 计					754,659,375.11	1,500,000.00
合 计				53,752,185.41	828,411,560.52	75,252,185.41

[注]公司下属控股子公司天达蕃茄于2020年9月收到新疆生产建设兵团第八师中级人民法院送达的《民事裁定书》（（2020）兵08破2号）和《决定书》（（2020）兵08破2号）。法院裁定受理天达蕃茄的破产清算一案。由于天达蕃茄已进入破产清算程序，并移交清算组，故本期不纳入合并范围

(3) 其他说明

公司与石河子市佳豪塑料制品有限公司以及6位自然人三方于2019年10月18日签订合资成立公司合作协议，协议约定三方共同成立天域信塑料，注册资本金200万元，由三方分别按30%、60%、10%比例以现金认缴，其中本公司认缴出资600,000.00元，占天域信塑料注册资本的30%，截至资产负债表日公司已出资完毕。

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
新疆雅澳科		30,000,000.00			

技 有 限 责 任 公 司					
新 疆 西 部 资 源 物 流 有 限 公 司 [注]	1,000,000.00	1,000,000.00			
小 计	1,000,000.00	31,000,000.00			

[注]石河子开发区西部资源物流有限公司已于2020年11月19日更名为新疆西部资源物流有限公司

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司对新疆雅澳科技有限责任公司、新疆西部资源物流有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

11. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	17,143,208.17	17,143,208.17
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	17,143,208.17	17,143,208.17
累计折旧和累计摊销		
期初数	10,049,857.23	10,049,857.23
本期增加金额	626,852.57	626,852.57
1) 计提或摊销	626,852.57	626,852.57
本期减少金额		
期末数	10,676,709.80	10,676,709.80
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		

账面价值		
期末账面价值	6,466,498.37	6,466,498.37
期初账面价值	7,093,350.94	7,093,350.94

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	发电设备	合 计
账面原值						
期初数	4,997,122,071.80	5,853,195,469.54	106,555,094.54	456,210,478.44	1,757,503,828.01	13,170,586,942.33
本期增加金额	49,670,842.89	178,734,239.44	23,180,737.51	36,629,802.62	1,022,202,346.79	1,310,417,969.25
1) 购置	8,462,243.45	8,882,882.55	22,947,250.78	2,368,560.41	1,328,855.69	43,989,792.88
2) 在建工程 转入	41,062,770.56	157,795,154.68		28,535,010.30		227,392,935.54
3) 工程物资 转入	145,828.88	12,056,202.21	65,486.73	5,726,231.91	292,141.29	18,285,891.02
4) 融资租赁 转入					1,020,581,349.81	1,020,581,349.81
5) 其他增加			168,000.00			168,000.00
本期减少金额	51,467,056.68	193,846,162.67	15,793,329.97	31,372,761.13		292,479,310.45
1) 处置或报 废	20,512,362.80	112,314,306.55	14,981,910.71	2,212,391.51		150,020,971.57
2) 其他减少- 合并范围减少	27,168,030.44	81,531,856.12	811,419.26	29,160,369.62		138,671,675.44
3) 转入在建 工程	3,786,663.44					3,786,663.44
期末数	4,995,325,858.01	5,838,083,546.31	113,942,502.08	461,467,519.93	2,779,706,174.80	14,188,525,601.13
累计折旧						
期初数	1,088,000,287.84	2,933,257,490.84	85,012,894.52	317,878,437.40	446,865,667.76	4,871,014,778.36
本期增加金额	114,230,272.42	256,863,678.77	20,619,520.11	48,562,740.49	373,124,363.76	813,400,575.55
1) 计提	114,107,237.77	256,863,678.77	14,297,305.18	48,562,740.49	74,527,982.70	508,358,944.91
2) 购置	123,034.65		6,322,214.93			6,445,249.58
3) 融资租赁 转入					298,596,381.06	298,596,381.06
本期减少金额	21,801,790.01	173,457,381.98	14,564,596.74	25,142,574.30		234,966,343.03
1) 处置或报 废	9,996,284.39	103,735,710.56	13,839,214.05	1,966,074.54		129,537,283.54
2) 其他减少- 合并范围减少	11,155,634.67	69,721,671.42	725,382.69	23,176,499.76		104,779,188.54
3) 转入在建	649,870.95					649,870.95

工程						
期末数	1,180,428,770.25	3,016,663,787.63	91,067,817.89	341,298,603.59	819,990,031.52	5,449,449,010.88
减值准备						
期初数	60,157,260.75	43,878,346.94	296,589.00	1,935,178.00		106,267,374.69
本期增加金额	10,678,377.25	28,203,585.22	4,913.70	153,214.52		39,040,090.69
1) 计提	10,678,377.25	28,203,585.22	4,913.70	153,214.52		39,040,090.69
本期减少金额		7,965,006.12		459.40		7,965,465.52
1) 处置或报 废		474,045.18		459.40		474,504.58
2) 其他减少- 合并范围减少		7,490,960.94				7,490,960.94
期末数	70,835,638.00	64,116,926.04	301,502.70	2,087,933.12		137,341,999.86
账面价值						
期末账面价值	3,744,061,449.76	2,757,302,832.64	22,573,181.49	118,080,983.22	1,959,716,143.28	8,601,734,590.39
期初账面价值	3,848,964,523.21	2,876,059,631.76	21,245,611.02	136,396,863.04	1,310,638,160.25	8,193,304,789.28

(2) 暂时闲置固定资产

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	221,148,650.86	92,251,357.62	57,160,884.32	71,736,408.92	
机器设备	475,109,359.42	391,382,188.70	62,720,442.44	21,006,728.28	
运输工具	3,789,499.45	3,437,091.06	202,465.23	149,943.16	
电子及其他设备	7,426,523.80	6,836,067.61	82,829.51	507,626.68	
小 计	707,474,033.53	493,906,704.99	120,166,621.50	93,400,707.04	

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,390,043.49
机器设备	2,854,879.72
运输工具	354,368.23
小 计	17,599,291.44

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	2,558,001,293.07	部分正在办理中，部分待资料齐全后统一办理
运输设备	229,441.99	部分因已使用年限超过预计使用寿命，无法办理行驶证；部分未办妥
小 计	2,558,230,735.06	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
在建工程	141,602,859.88	123,291,850.96
工程物资	10,118,077.86	11,606,969.11
合 计	151,720,937.74	134,898,820.07

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宝龙山生产建设基地	556,358.04		556,358.04			
废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目				8,931,989.90		8,931,989.90
西营节水废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目				4,078,037.90		4,078,037.90
天伟化工厂 SIS 系统建设	10,088,721.33		10,088,721.33	6,980,208.57		6,980,208.57
片碱燃炉尾气环保达标技术改造	3,076,799.41		3,076,799.41			
天伟化工厂一级标准化建设	9,434,274.55		9,434,274.55			
天伟电石厂焦炭堆场密闭化环保项目	9,511,371.73		9,511,371.73	338,828.20		338,828.20
2020 气柜加装消防管网、消防水泡及消防水池	2,092,102.28		2,092,102.28			
2020 电石智能化出炉机器人改造项目	8,752,728.67		8,752,728.67			
2020 全厂消防电话、火灾报警系统	2,492,307.42		2,492,307.42			
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	19,929,760.11		19,929,760.11	16,786,724.51		16,786,724.51
氯乙烯单体品质提升	17,846,765.72		17,846,765.72	273,130.98		273,130.98
新增尾气变压吸附二段	5,371,883.62		5,371,883.62			
电石智能化出炉机器人改造项目(2020)	9,755,813.12		9,755,813.12			
电石渣制水泥生产线协同处置城市污泥				11,681,924.20		11,681,924.20
电石炉净化灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目	4,857,014.11		4,857,014.11	12,619,496.60		12,619,496.60
焦炭堆场全密闭式环保项目	12,211,219.78		12,211,219.78	389,649.83		389,649.83
气柜加装消防管网,消防水泡及消防	2,186,821.65		2,186,821.65			

水池					
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目（自筹）				2,282,379.11	2,282,379.11
电石炉出炉系统除尘提标改造项目（2019）				1,166,980.30	1,166,980.30
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目（专项）				5,873,887.50	5,873,887.50
栈桥垂直拉紧装置抑尘改造项目	1,017,398.76		1,017,398.76		
2019年双曲线冷却塔节水消汽项目（专项）	478,182.06		478,182.06	295,841.22	295,841.22
2020年外供蒸汽管线改造项目	75,920.53		75,920.53		
2017年技改模型预测控制MPC	1,791,057.91		1,791,057.91		
其他工程1-借款	3,983,679.60		3,983,679.60	2,740,419.30	2,740,419.30
其他工程2-自筹	16,092,679.48		16,092,679.48	48,852,352.84	48,852,352.84
小计	141,602,859.88		141,602,859.88	123,291,850.96	123,291,850.96

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宝龙山生产建设基地	907.07		556,358.04			556,358.04
废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目	1,109.99	8,931,989.90	9,936,274.93	18,868,264.83		
西营节水废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目	404.61	4,078,037.90	380,559.92	4,458,597.82		
天伟化工厂SIS系统建设	1,536.00	6,980,208.57	3,108,512.76			10,088,721.33
片碱燃炉尾气环保达标技术改造	700.00		3,076,799.41			3,076,799.41
天伟化工厂一级标准化建设	2,860.00		9,434,274.55			9,434,274.55
天伟电石厂焦炭堆场密闭化环保项目	2,247.36	338,828.20	9,172,543.53			9,511,371.73
2020气柜加装消防管网、消防水泡及消防水池	255.00		2,092,102.28			2,092,102.28
2020电石智能化出炉机器人改造项目	1,431.00		8,752,728.67			8,752,728.67

目						
2020 全厂消防电话、火灾报警系统	270.00		2,492,307.42			2,492,307.42
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	2,624.07	16,786,724.51	3,143,035.60			19,929,760.11
氯乙烯单体品质提升	2,480.00	273,130.98	17,573,634.74			17,846,765.72
新增尾气变压吸附二段	1,230.00		5,371,883.62			5,371,883.62
电石智能化出炉机器人改造项目(2020)	2,385.00		9,755,813.12			9,755,813.12
电石渣制水泥生产线协同处置城市污泥	3,230.00	11,681,924.20	4,488,940.65	16,170,864.85		
电石炉净化灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目	2,380.00	12,619,496.60	4,137,517.51	11,900,000.00		4,857,014.11
焦炭堆场全密闭式环保项目	2,247.36	389,649.83	11,821,569.95			12,211,219.78
气柜加装消防管网,消防水炮及消防水池	255.00		2,186,821.65			2,186,821.65
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目(自筹)	1,097.00	2,282,379.11	8,686,267.33	10,968,646.44		
电石炉出炉系统除尘提标改造项目(2019)	122.00	1,166,980.30	58,203.14	1,225,183.44		
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目(专项)	614.24	5,873,887.50	268,546.79	6,142,434.29		
电石炉出炉系统除尘提标改造项目(2020)	471.00		4,162,933.07	4,162,933.07		
电石炉厂房排烟系统烟尘治理改造	795.00		6,100,039.84	6,100,039.84		

(2020)						
栈桥垂直拉紧装置抑尘改造项目	192.00		1,017,398.76			1,017,398.76
2019年双曲线冷却塔节水消汽项目(专项)	9,000.00	295,841.22	182,340.84			478,182.06
2020年外供蒸汽管线改造项目	700.00		75,920.53			75,920.53
2017年技改模型预测控制MPC	610.00		1,791,057.91			1,791,057.91
其他工程1-借款		2,740,419.30	8,978,920.03	7,735,659.73		3,983,679.60
其他工程2-自筹		48,852,352.84	107,651,708.00	139,660,311.23	751,070.13	16,092,679.48
小计		123,291,850.96	246,455,014.59	227,392,935.54	751,070.13	141,602,859.88

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宝龙山生产建设基地	6.13	6.13				自有资金
废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目	169.99	100.00				自有资金
西营节水废塑料综合利用行业示范基地改扩建项目	110.19	100.00				自有资金
天伟化工厂SIS系统建设	65.68	65.68				自有资金
片碱燃炉尾气环保达标技术改造	43.95	43.95				自有资金
天伟化工厂一级标准化建设	32.99	32.99				自有资金
天伟电石厂焦炭堆场密闭化环保项目	42.32	42.32				自有资金
2020气柜加装消防管网、消防水泡及消防水池	82.04	82.04				自有资金
2020电石智能化出炉机器人改造项目	61.17	61.17				自有资金
2020全厂消防电话、火灾报警系统	92.31	92.31				自有资金
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	75.95	90.00				自有资金
氯乙烯单体品质提升	71.96	80.00				自有资金
新增尾气变压吸附二段	43.67	50.00				自有资金
电石智能化出炉机器	40.90	90.00				自有资金

人改造项目(2020)						
电石渣制水泥生产线协同处置城市污泥	50.06	100.00				自有资金
电石炉净化灰密闭输送及返炉焚烧综合利用项目	70.41	90.00	1,067,546.89	731,728.23	4.99	金融机构贷款
焦炭堆场全密闭式环保项目	54.34	45.00	291,352.10	277,356.32	4.99	金融机构贷款
气柜加装消防管网,消防水炮及消防水池	85.76	50.00	379.75	379.75	4.99	金融机构贷款
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目(自筹)	99.99	100.00	184,378.44	175,096.63	4.99	金融机构贷款
电石炉出炉系统除尘提标改造项目(2019)	100.42	100.00	62,948.93	58,203.14	4.99	金融机构贷款
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目(专项)	100.00	100.00	292,434.29	268,546.79	4.99	金融机构贷款
电石炉出炉系统除尘提标改造项目(2020)	88.38	100.00	47,888.83	47,888.83	4.99	金融机构贷款
电石炉厂房排烟系统烟尘治理改造(2020)	76.73	100.00	70,172.57	70,172.57	4.99	金融机构贷款
栈桥垂直拉紧装置抑尘改造项目	52.99	70.00	12,529.46	12,529.46	4.99	金融机构贷款
2019年双曲线冷却塔节水消汽项目(专项)	0.53	5.00	4,038.95	4,038.95	4.99	金融机构贷款
2020年外供蒸汽管线改造项目	1.08	5.00	1,466.95	1,466.95	4.99	金融机构贷款
2017年技改模型预测控制MPC	29.36	60.00	44,977.97	44,977.97	4.15	金融机构贷款
其他工程1-借款			72,248.26	59,323.71		金融机构贷款
其他工程2-自筹						自有资金
小计			2,152,363.39	1,751,709.30		

(3) 工程物资

项 目	期末数	上年年末数
专用材料	714,179.45	604,776.74
专用设备	9,403,898.41	11,002,192.37
小 计	10,118,077.86	11,606,969.11

14. 生产性生物资产

项 目	种植业	合 计
	柑橘树	

账面原值		
期初数	8,809,551.08	8,809,551.08
本期增加金额	11,803,639.06	11,803,639.06
1) 外购	11,803,639.06	11,803,639.06
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	20,613,190.14	20,613,190.14
累计折旧[注]		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	20,613,190.14	20,613,190.14
期初账面价值	8,809,551.08	8,809,551.08

[注]果树正处于培育期,未开始普遍结果,公司认为未达到预期可使用期限的确认条件,未计提累计折旧

15. 使用权资产

项 目	发电设备	合 计

成本		
期初数	1,768,706,300.59	1,768,706,300.59
本期增加金额		
本期减少金额[注]	1,020,581,349.81	1,020,581,349.81
期末数	748,124,950.78	748,124,950.78
累计折旧		
期初数	434,347,750.06	434,347,750.06
本期增加金额	38,551,810.04	38,551,810.04
1) 计提	38,551,810.04	38,551,810.04
本期减少金额	298,596,381.06	298,596,381.06
期末数	174,303,179.04	174,303,179.04
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额[注]		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	573,821,771.74	573,821,771.74
期初账面价值	1,334,358,550.53	1,334,358,550.53

[注]本期减少是融资租赁到期，使用权资产转入固定资产所致

16. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	非专利技术	合 计
账面原值					
期初数	918,088,442.99	5,017,676.66	4,211,984.74	2,018,300.00	929,336,404.39
本期增加金额	12,474,502.28				12,474,502.28
1) 购置	12,474,502.28				12,474,502.28
2) 内部研发					

本期减少金额	743,040.00				743,040.00
1) 处置	743,040.00				743,040.00
期末数	929,819,905.27	5,017,676.66	4,211,984.74	2,018,300.00	941,067,866.67
累计摊销					
期初数	106,186,663.75	3,239,268.39	1,273,760.04	706,404.96	111,406,097.14
本期增加金额	20,702,244.78	389,706.36	421,461.25	403,659.96	21,917,072.35
1) 计提	20,702,244.78	389,706.36	421,461.25	403,659.96	21,917,072.35
本期减少金额	383,746.95				383,746.95
1) 处置	383,746.95				383,746.95
期末数	126,505,161.58	3,628,974.75	1,695,221.29	1,110,064.92	132,939,422.54
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	803,314,743.69	1,388,701.91	2,516,763.45	908,235.08	808,128,444.13
期初账面价值	811,901,779.24	1,778,408.27	2,938,224.70	1,311,895.04	817,930,307.25

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.06%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地	364,383,169.38	部分正在办理中，部分待资料齐全后统一办理
小 计	364,383,169.38	

17. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开	其他	确认为	转入当	

	发支出	无形资产	期损益
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范	5,038,104.21		5,038,104.21
棉花机械采收打包专用膜国产化开发与应用	2,042,405.31		2,042,405.31
干旱和寒冷地区整装式塑料厕所开发应用	424,955.02		424,955.02
主要作物精准水肥一体化技术与装备研发与示范	638,834.09		638,834.09
合 计	8,144,298.63		8,144,298.63

(2) 其他说明

公司以小试完成作为研究阶段和开发阶段的划分依据，以小试完成作为资本化开始的时点，资本化的具体依据为研发项目开发的新产品将给公司带来经济利益的流入。受疫情影响，截至资产负债表日，公司的研发进度均较计划有所推迟。

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
离子交换膜	6,857,499.15	880,141.59	4,574,629.12		3,163,011.62
脱销催化剂	9,376,489.72	6,690,743.30	5,217,119.52		10,850,113.50
A级检修	41,055,011.95		20,374,383.66	577,619.41	20,103,008.88
维修工程	7,465,865.43	1,431,813.50	1,843,207.81		7,054,471.12
合 计	64,754,866.25	9,002,698.39	32,009,340.11	577,619.41	41,170,605.12

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		上年年末数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,113,870.52	10,044,633.93	36,086,942.25	6,982,973.49
可抵扣亏损	4,086,753.64	817,350.73		
合 计	54,200,624.16	10,861,984.66	36,086,942.25	6,982,973.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		上年年末数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动			15,000,000.00	3,750,000.00
天能化工 2017-2018 年固定资产折旧年限变更	148,076,150.47	22,211,422.57		
合 计	148,076,150.47	22,211,422.57	15,000,000.00	3,750,000.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	上年年末数
可抵扣暂时性差异	252,136,823.49	186,750,898.89
可抵扣亏损	232,909,485.50	314,432,579.32
小 计	485,046,308.99	501,183,478.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	上年年末数	备注
2020 年		39,603,353.99	
2021 年	57,832,839.05	107,994,395.19	
2022 年	21,349,113.10	72,837,755.02	
2023 年	27,625,709.64	33,227,139.87	
2024 年	53,343,451.41	60,769,935.25	
2025 年	72,758,372.30		
小 计	232,909,485.50	314,432,579.32	

20. 其他非流动资产

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购置长期资产款	4,173,482.63		4,173,482.63	1,637,755.70		1,637,755.70
未实现售后租回损益	76,073,431.37		76,073,431.37	80,882,123.35		80,882,123.35
合 计	80,246,914.00		80,246,914.00	82,519,879.05		82,519,879.05

21. 短期借款

项 目	期末数	上年年末数
保证借款	350,375,694.44	738,984,855.95
信用借款	103,105,097.22	
合 计	453,480,791.66	738,984,855.95

22. 应付票据

项 目	期末数	上年年末数
银行承兑汇票	585,434,665.12	
合 计	585,434,665.12	

23. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
货款	1,141,912,324.95	1,038,788,113.78
工程款及设备款	248,169,839.62	241,197,893.03
合 计	1,390,082,164.57	1,279,986,006.81

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
新疆天业（集团）有限公司 （以下简称天业集团）	80,172,827.81	业务量较大，结算未完成
新疆大黄山鸿基焦化有限责 任公司阜康焦化分公司	25,101,751.68	业务量较大，结算未完成
石河子市泰安建筑工程有限 公司	14,490,645.39	业务量较大，结算未完成
中国化学工程第十三建设有 限公司	11,334,415.91	未到结算期
哈尔滨博实自动化股份有限 公司	8,951,595.11	未到结算期
东阿新方正大型钢板仓开发 有限公司	5,051,809.60	结算未完成
小 计	145,103,045.50	

24. 合同负债

项 目	期末数	上年年末数
预收货款及工程款	161,115,949.39	121,213,807.42
合 计	161,115,949.39	121,213,807.42

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	97,004,320.29	747,830,379.96	747,553,868.87	97,280,831.38
离职后福利—设定提存计划	2,716,092.00	77,328,542.07	77,106,688.16	2,937,945.91
辞退福利	137,720.62	631,641.67	769,362.29	
合 计	99,858,132.91	825,790,563.70	825,429,919.32	100,218,777.29

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,386,495.05	574,232,389.45	573,224,163.19	7,394,721.31
职工福利费	55,635.49	48,469,036.61	48,515,626.33	9,045.77
社会保险费	112,104.17	56,151,904.53	56,155,474.84	108,533.86
其中：医疗保险费	104,576.05	51,938,523.64	51,937,358.27	105,741.42
工伤保险费	3,107.02	4,103,474.35	4,106,221.79	359.58
生育保险费	4,421.10	109,906.54	111,894.78	2,432.86
住房公积金	2,132,973.00	58,242,426.24	58,183,323.24	2,192,076.00
工会经费和职工教育经费	69,480,092.34	10,733,123.13	11,475,281.27	68,737,934.20
奖励基金	18,837,020.24	1,500.00		18,838,520.24
小 计	97,004,320.29	747,830,379.96	747,553,868.87	97,280,831.38

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	150,148.75	49,949,858.73	50,062,345.76	37,661.72
失业保险费	3,118.59	1,562,135.58	1,564,117.69	1,136.48
企业年金缴费	2,562,824.66	25,816,547.76	25,480,224.71	2,899,147.71
小 计	2,716,092.00	77,328,542.07	77,106,688.16	2,937,945.91

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	57,127,238.53	22,035,301.25
企业所得税	73,340,913.46	41,865,669.11
代扣代缴个人所得税	962,173.02	1,221,689.26
城市维护建设税	3,509,239.40	1,418,810.34
房产税	78,975.59	932,304.42
土地使用税	36,000.00	
车船税		2,352.00
教育费附加	1,649,677.00	675,105.27
地方教育附加	1,106,092.68	450,070.17
印花税	2,124,085.41	819,706.28
环境保护税	559,338.72	387,145.61
残疾人保障金	1,091,115.67	
合 计	141,584,849.48	69,808,153.71

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
应付利息	600,000.00	
应付股利	2,060,475.00	2,060,475.00
其他应付款	643,400,602.60	878,005,138.29
合 计	646,061,077.60	880,065,613.29

(2) 应付利息

项 目	期末数	上年年末数
可转换债券利息	600,000.00	
小 计	600,000.00	

(3) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
普通股股利	2,060,475.00	2,060,475.00
小 计	2,060,475.00	2,060,475.00

2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	2,060,475.00	子公司鑫源运输未支付的少数普通股股利，少数股东由于退休、离职等原因，无法联系
小 计	2,060,475.00	

(4) 其他应付款

项 目	期末数	上年年末数
天业集团结算中心借款	513,310,000.00	764,589,898.79
押金保证金	18,740,554.85	15,714,477.81
往来款	77,011,336.24	64,211,660.14
代收代付款项	20,617,241.12	15,707,829.67
运费及仓储费	4,514,086.37	11,538,230.01
其他	9,207,384.02	6,243,041.87
小 计	643,400,602.60	878,005,138.29

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	上年年末数
一年内到期的长期借款	1,347,547,872.22	
一年内到期的租赁负债	72,227,934.66	202,410,879.34
合 计	1,419,775,806.88	202,410,879.34

29. 其他流动负债

项 目	期末数	上年年末数
待转销项税额	19,261,115.64	9,451,952.99
合 计	19,261,115.64	9,451,952.99

30. 长期借款

项 目	期末数	上年年末数
保证借款	600,202,777.78	900,679,513.88
信用借款	395,446,458.33	448,590,416.67
合 计	995,649,236.11	1,349,269,930.55

31. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
可转换公司债券	1,168,742,410.02	
合 计	1,168,742,410.02	

(2) 应付债券增减变动（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	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
天业定01[注1]	100.00	2020/4/30	6年	300,000,000.00		215,784,047.53		9,469,922.22		225,253,969.75
天业定02[注2]	100.00	2020/12/17	6年	1,216,722,000.00		943,488,440.27				943,488,440.27
小 计				1,516,722,000.00		1,159,272,487.80		9,469,922.22		1,168,742,410.02

[注1]根据公司七届十二次董事会会议决议和2019年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业（集团）有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕372号）核准，公司分别向天业集团和石河子市锦富国有资本投资运营有限公司（以下简称锦富投资）发行可转换公司债券2,475,000张和525,000张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。本次可转换公司债券发行面值总额为300,000,000.00元，无发行费用，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，确认负债成分公允价值215,784,047.53元，权益成分公允价值84,215,952.47元

[注2]根据公司七届十七次董事会会议决议和2020年第二次临时股东大会决议，并经

中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业（集团）有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕372号）核准，公司向特定投资者非公开发行可转换公司债券 12,167,220 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年为 2.00%、第二年为 2.30%、第三年为 2.50%、第四年为 2.80%、第五年为 3.00%、第六年为 3.00%。本次可转换公司债券发行面值总额为 1,216,722,000.00 元，发行费用为 19,813,678.97 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 1,196,908,321.03 元，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊，分摊后负债成分公允价值 943,488,440.27 元，权益成分公允价值 253,419,880.76 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司本年度第一次发行的可转换债券的转股期自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。

公司本年度第二次发行的可转换债券的转股期自登记完成之日起满 6 个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。

32. 租赁负债

项 目	期末数	上年年末数
尚未支付的租赁付款额		73,875,001.65
减：未确认融资费用		1,482,547.24
合 计		72,392,454.41

33. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助-与资产相关	41,359,179.77	3,350,000.00	4,464,309.31	40,244,870.46	尚未结转收益
政府补助-与收益相关	2,652,034.43	4,180,520.54	3,108,762.41	3,723,792.56	尚未结转收益
合 计	44,011,214.20	7,530,520.54	7,573,071.72	43,968,663.02	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收 益相关
节水灌溉技术 产品产业化推 广项目	4,928,621.82		1,200,000.00	3,728,621.82	与资产相关
新疆绿洲农业 现代高效节水 系统关键技术 及产品的研发 与示范		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
棉花机械采收 打包专用膜国 产化开发与应 用		1,200,000.00		1,200,000.00	与资产相关
主要作物精准 水肥一体化技 术和装备研发 及应用示范		650,000.00		650,000.00	与资产相关
年产 2.5 万吨 新型木塑符合 异型材项目	2,354,761.90		328,571.41	2,026,190.49	与资产相关
电石炉烟气余 热专款	200,000.00		100,000.00	100,000.00	与资产相关
技术改造专项 资金	171,428.60		42,857.14	128,571.46	与资产相关
低汞触媒高效 应用和汞污染 防治试点	1,314,000.00			1,314,000.00	与资产相关
大型密闭电石 炉智能化控制 节能升级改造 项目	11,700,000.00		146,250.00	11,553,750.00	与资产相关
脱硝环保工程 资金补助	414,166.83		69,999.96	344,166.87	与资产相关
脱硫项目的补 贴款	900,000.04		99,999.96	800,000.08	与资产相关
电石渣制水泥 余热余压利用 项目	1,684,457.87		423,102.12	1,261,355.75	与资产相关
烟气脱硝治理	983,333.32		200,000.04	783,333.28	与资产相关
生产线窑尾烟 气脱硝工程	676,666.66		140,000.04	536,666.62	与资产相关

2015 年循环经济和资料节约重大项目奖励	7,530,000.00		360,000.00	7,170,000.00	与资产相关
水泥窑处置发酵有机废弃物的工艺与重金属控制措施	132,100.00		132,100.00		与资产相关
天伟化工 20 万吨 pvc 生汞消减项目奖励资金	5,062,500.00		750,000.00	4,312,500.00	与资产相关
环保治理专项补助	1,799,999.97		200,000.04	1,599,999.93	与资产相关
年产一亿吨块蒸压粉煤灰砖项目	1,107,142.88		221,428.56	885,714.32	与资产相关
年产 15 万立方米蒸压粉煤灰空心砌块项目	399,999.88		50,000.04	349,999.84	与资产相关
微灌系统施肥装置改进及首部枢纽优化	145,951.64	57,743.00	167,541.56	36,153.08	与收益相关
经济作物水肥一体化田间管网系统优化配置模式研究与示范	268,939.41	220,000.00	169,580.55	319,358.86	与收益相关
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范	835,188.72			835,188.72	与收益相关
十四师昆玉市财政局兵团科技发展专项资金	500,000.00		500,000.00		与收益相关
丘陵山区灌溉系统关键设备的开发及应用	185,076.05		185,076.05		与收益相关
农田排水控盐关键技术与新产品开发	126,162.35	60,000.00	85,163.65	100,998.70	与收益相关

科技创新环境和能力提升计划-创业平台和基地建设计划	399,517.79		245,027.96	154,489.83	与收益相关
兵团科协重点学术交流项目	60,000.00		60,000.00		与收益相关
构建现代节水产业体系的人才培养	106,551.86	344,000.00	450,551.86		与收益相关
2019年度招商引资工作经费	24,646.61		24,646.61		与收益相关
师市人才发展专项费用		60,000.00		60,000.00	与收益相关
第三批国家“万人计划”科技创新领军人才		500,000.00	28,665.47	471,334.53	与收益相关
中巴节水农业关键技术研究与应用		270,000.00	270,000.00		与收益相关
新疆绿洲现代农业灌排技术与产品研发重点实验室		500,000.00	5,276.79	494,723.21	与收益相关
乌兹别克斯坦棉花膜下滴灌综合配套技术研究示范		400,000.00	397,691.01	2,308.99	与收益相关
国家一带一路农业标准化国际合作示范区		433,962.26	340,774.24	93,188.02	与收益相关
中乌高效节水农业灌溉技术培训班		524,815.28		524,815.28	与收益相关
兵团人才发展专项		210,000.00	110,000.00	100,000.00	与收益相关
新疆棉花智能滴灌施肥控制系统推广示范		500,000.00	68,766.66	431,233.34	与收益相关
兵团农业攻关项目		100,000.00		100,000.00	与收益相关
小计	44,011,214.20	7,530,520.54	7,573,071.72	43,968,663.02	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

34. 其他非流动负债

项 目	期末数	上年年末数
天业集团结算中心借款	70,530,000.00	4,690,000.00
合 计	70,530,000.00	4,690,000.00

35. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	972,522,352.00	447,205,385.00				447,205,385.00	1,419,727,737.00

(2) 其他说明

根据本公司七届十二次董事会会议决议和2019年第二次临时股东大会决议,公司申请通过向天业集团和锦富投资定向增发人民币普通股(A股)股票319,444,444股和67,760,942股,每股面值1元,每股发行价格为人民币5.94元,用于收购天业集团和锦富投资分别持有的天能化工82.5%和17.5%的股权,取得对应股权的公允价值为2,300,000,000.00元,其中387,205,386.00元计入股本,溢价金额1,912,794,614.00元计入资本公积(股本溢价),变更后的注册资本为人民币1,359,727,738.00元。公司截至2020年4月30日止的股本实收情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2020年5月6日出具了《验资报告》(天健验(2020)3-24号),已办妥工商变更登记。

根据本公司七届十七次董事会会议决议和2020年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业(集团)有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)372号)核准,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)股票59,999,999股,每股面值1元,每股发行价格为人民币5.25元,扣除发行费用及相关中介费后,募集净额为305,175,288.08元,其中,计入股本59,999,999.00元,计入资本公积(股本溢价)245,175,289.08元,变更后的注册资本为人民币1,419,727,737.00元。公司截至2020年12月17日止的股本实收情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2020

年 12 月 20 日出具了《验资报告》（天健验〔2020〕3-143 号），截至本财务报表批准报出日已办妥工商变更登记。

36. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
天业定 01- 可转换债券权益成分			3,000,000.00	84,215,952.47			3,000,000.00	84,215,952.47
天业定 02- 可转换债券权益成分			12,167,220.00	253,419,880.76			12,167,220.00	253,419,880.76
合计			15,167,220.00	337,635,833.23			15,167,220.00	337,635,833.23

(2) 其他说明

本公司本年度发行可转换公司债券 15,167,220.00 张，每张面值 100.00 元。其他权益工具变动情况详见本财务报表附注五(一)31 之说明。

37. 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
资本溢价（股本溢价）	3,206,884,823.80	2,162,002,795.40	4,503,435,408.62	865,452,210.58
其他资本公积	6,812,917.22			6,812,917.22
合计	3,213,697,741.02	2,162,002,795.40	4,503,435,408.62	872,265,127.80

(2) 其他说明

1) 资本公积的股本溢价增加中 2,157,969,903.08 元系发行新股所致，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释的股本之说明。

资本公积的股本溢价增加中 65,368.80 元系公司按持股比例确认的子公司西域水利水电收到原股东无偿移交的运输工具。

资本公积的股本溢价增加中 3,967,523.52 元系公司按持股比例确认的子公司天业节水

的股东天业集团给予天业节水及天业节水的子公司的原材料采购优惠金额。

2) 资本公积的股本溢价减少系同一控制收购所致:

2020年3月5日,中国证券监督管理委员会下发《关于核准新疆天业股份有限公司向新疆天业(集团)有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)372号)文件,核准公司向天业集团,锦富投资发行股份、可转换公司债券及支付现金购买天业集团和锦富投资持有的天能化工的股权,2020年4月30日完成同一控制下企业合并时减少资本公积3,991,935,337.50元,购买少数股东权益减少资本公积204,974,471.12元。

根据公司七届二十次董事会会议,审议并通过《关于收购天伟水泥有限公司100%股权的关联交易议案》,公司以支付现金方式购买天业集团持有的天伟水泥100.00%的股权,2020年12月25日完成同一控制下企业合并时减少资本公积306,525,600.00元

38. 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:前期计入其他综合收益当期留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
不能重分类进损益的其他综合收益	11,250,000.00	-26,250,000.00				-26,250,000.00	-15,000,000.00
其中:其他权益工具投资公允价值变动	11,250,000.00	-26,250,000.00				-26,250,000.00	-15,000,000.00
其他综合收益合计	11,250,000.00	-26,250,000.00				-26,250,000.00	-15,000,000.00

39. 专项储备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	25,271,233.02	25,273,807.92	22,431,848.02	28,113,192.92
合计	25,271,233.02	25,273,807.92	22,431,848.02	28,113,192.92

(2) 其他说明

本期增加主要是子公司天能化工、天伟化工计提安全生产费，计提标准为按照 2019 年度实际营业收入采取超额累退方式计提、子公司石河子鑫源公路运输有限公司计提安全生产费，计提标准为按照 2019 年度实际普通货运业务收入的 1% 计提。

本期减少主要是安全生产培训及购买安全器材支出。

40. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	711,058,189.21	24,826,941.59		735,885,130.80
任意盈余公积	594,810.32			594,810.32
合 计	711,652,999.53	24,826,941.59		736,479,941.12

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按照母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

41. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,942,721,068.82	2,229,351,794.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,778,796,936.08
调整后期初未分配利润	2,942,721,068.82	5,008,148,730.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	886,522,036.39	543,835,755.18
加：处置其他权益工具投资利得		-131,701.85
减：提取法定盈余公积	24,826,941.59	36,879,479.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,572,252,235.20
期末未分配利润	3,804,416,163.62	2,942,721,068.82

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 2,778,796,936.08 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,802,480,713.13	6,191,632,123.92	8,338,937,639.40	6,253,197,696.08
其他业务收入	190,099,158.08	164,789,387.16	208,705,021.40	186,232,373.48
合 计	8,992,579,871.21	6,356,421,511.08	8,547,642,660.80	6,439,430,069.56

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小 计
主要经营地区	
境内	8,758,039,281.84
境外	231,154,002.60
小 计	8,989,193,284.44
主要产品类型	
化工产品	7,072,571,297.40
节水器材等塑料产品	514,345,029.78
水泥	657,001,516.77
公路运输	103,192,318.59
包装材料	85,600,804.17
其他	556,482,317.73
小 计	8,989,193,284.44
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	8,829,653,401.50
服务（在某一时段内提供）	159,539,882.94
小 计	8,989,193,284.44

注：分解信息仅包括《企业会计准则第 14 号——收入》适用范围内的各项收入

(3) 履约义务

本公司销售商品的业务包括销售氯碱化工产品、塑料节水器材等产品和提供塑料节水器

材安装的履约义务，具体执行时按下列情形分别确认收入：

1) 销售氯碱化工产品、塑料节水器材等产品的履约义务：

境内销售：公司收到购货方订单后组织生产并发货，将货物交由运输公司或自行运抵至购货方指定地点，购货方根据到货情况进行签收，公司根据签收的送货单确认收入的实现。

境外销售：公司收到购货方订单后组织生产并发货，货物报送至海关，海关确认无误后签发出口货物报关单，公司根据报关单确认收入的实现。

2) 提供塑料节水器材安装的履约义务：

由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司为履约义务的主要责任人，本公司通常会根据客户的信用等级、风险评定给予一定的账期，到期收款。公司无需承担预期将退还给客户的款项等类似义务。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 121,213,807.42 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	31,281,668.04	24,610,424.09
教育费附加	13,652,888.60	10,816,350.71
地方教育附加	9,102,592.66	7,302,876.24
印花税	11,298,685.29	7,830,930.60
房产税	42,375,737.32	34,355,645.58
土地使用税	13,059,992.99	13,209,140.70
车船税	218,864.02	237,530.11
环境保护税	2,546,597.64	1,653,255.67
营业税		285,156.01
水利建设基金	2,682.10	485.44
合 计	123,539,708.66	100,301,795.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	481,908,418.16	181,895,637.75
增容费	93,345,970.78	66,046,189.00
政府基金	94,860,998.10	94,024,024.38
工资福利费	31,067,116.11	32,549,477.50
折旧费	931,104.68	12,481,852.50
装卸整理包装费	6,374,907.55	4,093,978.38
仓储保管费	4,691,940.53	2,241,783.36
出口杂费	375,094.46	3,271,219.20
其他	23,703,970.47	35,175,340.12
合 计	737,259,520.84	431,779,502.19

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	128,327,925.09	140,309,907.68
停工损失	23,934,939.91	39,580,020.30
折旧摊销费	36,874,594.84	33,116,287.85
财产保险费	2,819,736.68	3,103,742.83
排污绿化费	8,999,086.31	7,090,422.84
中介机构服务费	8,249,870.19	11,278,340.26
小车费用	1,340,055.59	2,099,640.70
残疾人保障基金	8,237,908.34	8,674,329.92
安全费用	10,338,830.38	15,104,008.17
其他	21,922,868.75	25,306,533.64
合 计	251,045,816.08	285,663,234.19

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资福利费	26,433,772.53	30,536,361.54
材料动力费	227,928,819.25	228,276,299.88
折旧费用	4,960,684.15	5,444,483.92
其他	3,776,135.75	4,427,342.42
合计	263,099,411.68	268,684,487.76

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	150,838,239.75	187,967,451.62
减：利息收入	2,398,982.82	4,584,465.81
汇兑损失	316,120.93	662,908.44
减：汇兑收益	1,368,975.51	392,659.44
手续费	2,500,517.34	1,105,771.07
融资租赁未确认融资费用摊销	8,919,104.18	17,543,570.07
其他	4,997.17	89,714.44
合计	158,811,021.04	202,392,290.39

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	4,464,309.31	4,585,959.25	4,464,309.31
与收益相关的政府补助[注]	44,979,930.66	9,961,854.59	17,825,650.02
代扣个人所得税手续费返还	307,137.29	80,372.64	307,137.29
合计	49,751,377.26	14,628,186.48	22,597,096.62

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	65,895.95	-363,181.26

处置长期股权投资产生的投资收益	28,500.00	
处置或清算子公司产生的投资收益	-41,255,556.07	-7,818,160.29
期货交易收益	663,921.66	-546,884.04
合 计	-40,497,238.46	-8,728,225.59

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,897,790.64	-9,748,915.77
合 计	-3,897,790.64	-9,748,915.77

10. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-7,737,637.47	-26,734,809.72
固定资产减值损失	-39,040,090.69	-15,565,736.68
合 计	-46,777,728.16	-42,300,546.40

(2) 其他说明

本期固定资产减值损失增加主要原因：鑫源运输之建材分公司，因经营计划调整等原因停工改造和停产检修，固定资产存在减值迹象，本期计提固定资产减值准备 7,918,769.77 元；分公司新疆天业股份有限公司电石厂、分公司新疆天业股份有限公司塑料总厂为推进产业结构调整及国资国企改革停产，固定资产存在减值迹象，本期分别计提固定资产减值准备 25,097,142.56 元和 5,446,362.59 元；天诚节水和西营节水因闲置固定资产存在减值迹象，计提固定资产减值准备 577,815.77 元。

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	5,639,866.73	553,077.31	5,639,866.73
合 计	5,639,866.73	553,077.31	5,639,866.73

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	1,720,666.43	989,847.86	1,720,666.43
无法支付款项	1,725,439.27	3,875,581.15	1,725,439.27
其他	595,970.15	707,248.86	595,970.15
合 计	4,042,075.85	5,572,677.87	4,042,075.85

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	141,395.14	2,462,209.34	141,395.14
非流动资产毁损报废损失	9,211.64	4,803.97	9,211.64
赔偿违约金、滞纳金	1,488,887.69	20,577,173.69	1,488,887.69
其他	167,036.08	3,021,770.02	167,036.08
合 计	1,806,530.55	26,065,957.02	1,806,530.55

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	156,699,623.71	158,378,439.66
递延所得税费用	18,332,411.40	-77,740.72
合 计	175,032,035.11	158,300,698.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,068,856,913.86	753,301,578.44
按母公司适用税率计算的所得税费用	267,214,228.47	188,325,394.61
子公司适用不同税率的影响	-110,062,455.47	-87,366,061.56
调整以前期间所得税的影响	10,282,515.22	45,645,611.54
非应税收入的影响		

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,792,102.51	5,396,689.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,840,742.12	-25,045,866.04
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	28,556,687.13	36,999,764.88
研发项目可加计扣除的影响	-6,910,300.63	-5,654,833.51
所得税费用	175,032,035.11	158,300,698.94

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)38之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	2,398,982.82	4,584,465.81
收到的保证金及保证金退回	63,855,129.56	36,516,822.35
补助收入	22,247,408.15	22,134,445.81
往来款及备用金	19,726,884.56	12,900,609.21
其他	2,280,021.79	1,642,041.18
合 计	110,508,426.88	77,778,384.36

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用、管理费用及研发费用等	819,297,265.78	575,735,045.23
保证金	54,697,805.50	66,744,059.51
往来款项	17,386,821.34	16,053,561.65
其他	7,087,025.23	23,416,718.67
合 计	898,468,917.85	681,949,385.06

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
子公司破产清算	9,380.27	87,920.15
合 计	9,380.27	87,920.15

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
发行股份及可转换公司债券筹集的资金	1,502,083,609.11	
融资租赁到期收回租赁保证金	50,000,000.00	
取得天业集团借款	579,150,000.00	
合 计	2,131,233,609.11	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还天业集团借款	749,825,262.36	
支付融资租赁款项	203,945,515.06	147,325,317.00
合 计	953,770,777.42	147,325,317.00

6. 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	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	893,824,878.75	595,000,879.50
加: 资产减值准备	50,675,518.80	52,049,462.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	547,537,607.52	637,997,074.50
无形资产摊销	21,917,072.35	20,301,332.28
长期待摊费用摊销	32,009,340.11	26,674,883.30
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)	-5,639,866.73	-553,077.31
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,211.64	4,803.97

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	157,816,792.12	202,162,757.94
投资损失(收益以“-”号填列)	40,497,238.46	8,728,225.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,879,011.17	-77,740.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,211,422.57	
存货的减少(增加以“-”号填列)	164,474,525.01	51,248,214.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,695,407,845.99	104,405,766.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	891,087,195.02	235,231,021.88
其他	-4,731,111.82	4,956,275.39
经营活动产生的现金流量净额	1,112,402,966.64	1,938,129,879.25
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		
发行股份及可转换公司债券收购天能化工	2,600,000,000.00	
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	686,040,313.24	425,494,104.01
减: 现金的期初余额	425,494,104.01	223,511,462.78
加: 现金等价物的期末余额		334,395,326.85
减: 现金等价物的期初余额	334,395,326.85	1,876,390,302.82
现金及现金等价物净增加额	-73,849,117.62	-1,340,012,334.74

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年年末数
1) 现金	686,040,313.24	425,494,104.01
其中: 库存现金	14.72	32,585.13
可随时用于支付的银行存款	685,720,150.78	417,769,280.59
可随时用于支付的其他货币资金	320,147.74	7,692,238.29
2) 现金等价物		334,395,326.85

其中：三个月内到期的债券投资		
存放于天业集团结算中心存款		334,395,326.85
3) 期末现金及现金等价物余额	686,040,313.24	759,889,430.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,584,409,239.44	486,903,558.90
其中：支付货款	1,584,409,239.44	486,903,558.90

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,824,914.10	保证金及冻结资金，详见本财务报表附注五（一）1（3）
应收款项融资	891,667,369.93	票据质押
合 计	901,492,284.03	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			5,194,167.00
其中：美元	793,866.43	6.5249	5,179,899.07
港币	16,953.34	0.8416	14,267.93

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销

节水灌溉技术产品产业化推广项目	4,928,621.82		1,200,000.00
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范		1,500,000.00	
棉花机械采收打包专用膜国产化开发与应用		1,200,000.00	
主要作物精准水肥一体化技术和装备研发及应用示范		650,000.00	
2.5万吨新型木塑符合异型材项目	2,354,761.90		328,571.41
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	1,314,000.00		
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目	11,700,000.00		146,250.00
脱硝环保工程资金补助	414,166.83		69,999.96
脱硫项目的补贴款	900,000.04		99,999.96
电石渣制水泥余热余压利用项目	1,684,457.87		423,102.12
烟气脱硝治理	983,333.32		200,000.04
生产线窑尾烟气脱硝工程	676,666.66		140,000.04
2015年循环经济和资源节约重大项目奖励	7,530,000.00		360,000.00
天伟化工20万吨pvc生汞消减项目奖励资金	5,062,500.00		750,000.00
环保治理专项补助	1,799,999.97		200,000.04
年产一亿吨块蒸压粉煤灰砖项目	1,107,142.88		221,428.56
年产15万立方米蒸压粉煤灰空心砌块项目	399,999.88		50,000.04
其他	503,528.60		274,957.14
小计	41,359,179.77	3,350,000.00	4,464,309.31

(续上表)

项目	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
节水灌溉技术产品产业化推广项目	3,728,621.82	其他收益	新疆兵团农八师财政局《关于下达科技成果转化专项资金的通知》(师财建〔2010〕89号)
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范	1,500,000.00		石河子市科学技术局关于下达2018年度科研经费拨款的通知(师市科发〔2018〕50号)

棉花机械采收打包专用膜国产化开发与应用	1,200,000.00		新疆生产建设兵团财政局关于下达2020年兵团科技发展专项资金的通知(兵财教〔2020〕25号)
主要作物精准水肥一体化技术和装备研发及应用示范	650,000.00		新疆生产建设兵团财政局关于下达2020年兵团科技发展专项资金的通知(兵财教〔2020〕25号)
2.5万吨新型木塑符合异型材项目	2,026,190.49	其他收益	农八师发改委《关于新疆天业(集团)有限公司年产2.5万吨新型木塑复核异型材项目可行性研究报告的批复》(师发改重发〔2009〕71号文)
低汞触媒高效应用和汞污染防治试点	1,314,000.00		环境保护部环境保护对外合作中心合同编号:C/G/S/18/278
大型密闭电石炉智能化控制节能升级改造项目	11,553,750.00	其他收益	新疆生产建设兵团第八师发展和改革委员会《关于下达生态文明建设专项2019年中央预算内投资计划》(师发改环资〔2019〕25号)、新疆生产建设兵团第八师石河子市财政局《关于下达生态文明专项中央内预算投资资金的通知》(师市〔2019〕119号)、新疆生产建设兵团发展和改革委员会《兵团发改委关于下达生态文明建设专项2019年中央预算内投资计划》(兵发改投资发〔2019〕134号)
脱硝环保工程资金补助	344,166.87	其他收益	新疆生产建设兵团第八师《关于拨付2013年排污费专项资金的通知》(兵财企〔2015〕59号)
脱硫项目的补贴款	800,000.08	其他收益	新疆生产建设兵团第八师《关于下达2016兵团环保减排专项资金预算(拨款)的通知》(兵财建〔2016〕132号)
电石渣制水泥余热余压利用项目	1,261,355.75	其他收益	新疆生产建设兵团第八师《关于下达新疆天业(集团)有限公司电石渣制水泥余热余压利用项目中央预算内投资计划的通知》(师发改环资〔2013〕21号)
烟气脱硝治理	783,333.28	其他收益	石河子市财政局《关于下达污染治理专项资金的通知》(石财预〔2014〕274号)
生产线窑尾烟气脱硝工程	536,666.62	其他收益	新疆生产建设兵团第八师财政局《关于下达2014年中央环境保护资金的通知》(师财建〔2014〕74号)
2015年循环经济和资料节约重大项目奖励	7,170,000.00	其他收益	新疆兵团农八师财务局《关于下达2015年节能循环经济和资源节约重大项目(第一批)中央基建投资预算(拨款)的通知》(师财建〔2015〕59号)
天伟化工20万吨pvc生汞消减项目奖励资金	4,312,500.00	其他收益	新疆兵团农八师财务局《关于下达节能减排(2016年高风险污染物消减行动计划奖励项目)补助资金》(第八师财务局

			(2016) 56号)
环保治理专项补助	1,599,999.93	其他收益	新疆生产建设兵团第八师石河子市财政局《关于拨付环保治理专项资金的通知》(师市财建(2018)26号)
年产一亿吨块蒸压粉煤灰砖项目	885,714.32	其他收益	新疆兵团财政局农八师财政局《关于下达2009年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设和扩大内需中央预算内基建支出预算(拨款)的通知(师财建(2009)56号)
年产15万立方米蒸压粉煤灰空心砌块项目	349,999.84	其他收益	石市财政局下发《关于拨付本级新型墙体、散装水泥专项补助的通知》(石财建(2013)79号)
其他	228,571.46	其他收益	
小计	40,244,870.46		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范	835,188.72		
十四师昆玉市财政局兵团科技发展专项资金	500,000.00		500,000.00
丘陵山区灌溉系统关键设备的开发及应用	185,076.05		185,076.05
科技创新环境和能力提升计划-创业平台和基地建设计划	399,517.79		245,027.96
构建现代节水产业体系的人才培养	106,551.86	344,000.00	450,551.86
第三批国家“万人计划”科技创新领军人才		500,000.00	28,665.47
新疆绿洲现代农业灌排技术与产品研发重点实验室		500,000.00	5,276.79
乌兹别克斯坦棉花膜下滴灌综合配套技术研究与示范		400,000.00	397,691.01
国家一带一路农业标准化国际合作示范区		433,962.26	340,774.24
中乌高效节水农业灌溉技术培训班		524,815.28	
兵团人才发展专项		210,000.00	110,000.00

新疆棉花智能滴灌施肥控制系统推广示范		500,000.00	68,766.66
其他	625,700.01	767,743.00	776,932.37
小 计	2,652,034.43	4,180,520.54	3,108,762.41

(续上表)

项 目	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
新疆绿洲农业现代高效节水系统关键技术及产品的研发与示范	835,188.72		石河子市科学技术局关于下达2018年度科研经费拨款的通知(师市科发(2018)50号)
十四师昆玉市财政局兵团科技发展专项资金		其他收益	新疆建设兵团第十四师财政局根据科技局《关于下达2018年兵团科技发展专项资金(第一批)和科技计划项目的通知》(师财教(2018)285号)
丘陵山区灌溉系统关键设备的开发及应用		其他收益	师市科技局《关于2018年度科研经费拨款通知》(师市科发(2018)50号)
科技创新环境和能力提升计划-创业平台和基地建设计划	154,489.83	其他收益	第八师石河子市财政局《关于拨付2019年兵团科技发展专项资金(第二批)经费的通知》(师市财预(2019)152号)
构建现代节水产业体系的人才培养		其他收益	收到石河子市财政局转来2019年师市人才发展专项资金
第三批国家“万人计划”科技创新领军人才	471,334.53	其他收益	科技部国科发资(2020)160号第三批国家万人计划入选人才2020年特殊支持经费预算的通知
新疆绿洲现代农业灌排技术与产品研发重点实验室	494,723.21	其他收益	新疆兵团第八师科技局、财政局关于下达2020年度师市科技计划的通知(师市科发(2020)18号)
乌兹别克斯坦棉花膜下滴灌综合配套技术研究与示范	2,308.99	其他收益	新疆生产建设兵团财政局关于下达2020年兵团科技发展专项资金的通知(兵财教(2020)25号)
国家一带一路农业标准化国际合作示范区	93,188.02	其他收益	国家标准化管理委员会关于下达农业农村及新型城镇化领域标准化试点示范项目的通知(国标委发(2020)16号)
中乌高效节水农业灌溉技术培训班	524,815.28		科技部国际合作司关于下达2020年度发展中国家技术培训班项目计划的通知(国科外(2020)3号)
兵团人才发展专项	100,000.00	其他收益	八师石河子市财政局财预(2020)77号关于拨付兵团人才发展专项资料的通知
新疆棉花智能滴灌施肥控制系统推广示范	431,233.34	其他收益	兵团科技局关于“科技助力经济2020”重点专项拟推荐项目的公示
其他	616,510.64	其他收益	

小 计	3,723,792.56		
-----	--------------	--	--

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
稳岗补贴	2,798,199.48	其他收益	第八师石河子市人力资源和社会保障局、财政局《关于进一步做好失业保险稳定就业岗位促进就业工作的通知》(师市人社发〔2016〕158号)
增值税即征即退	27,154,280.64	其他收益	财政部、国家税务总局《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》(财税〔2015〕78号)
税收返还	640,717.22	其他收益	
企业吸纳人员就业社保补贴	8,697,612.81	其他收益	新疆生产建设兵团财政局、人力资源和社会保障局《关于印发《兵团就业补助资金管理暂行办法》的通知》(兵财社〔2019〕120号)
其他	2,580,358.10	其他收益	
小 计	41,871,168.25		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 49,444,239.97 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
天能化工	100%	同一实际控制人	2020-4-30	被收购方的财务和经营政策控制权已转移，享有相应的收益并承担相应的风险
天伟水泥	100%	同一实际控制人	2020-12-25	被收购方的财务和经营政策控制权已转移，享有相应的收益并承担相应的风险

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天能化工	1,021,441,798.79	35,811,630.28	3,973,559,805.66	502,141,806.87
天伟水泥	334,189,924.92	84,567,335.48	393,469,553.59	111,215,952.90

(2) 其他说明

2020年3月5日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准新疆天业股份有限公司向

新疆天业（集团）有限公司等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕372号）文件，核准公司向天业集团，锦富投资发行股份、可转换公司债券及支付现金购买天业集团和锦富投资分别持有的天能化工 82.5%和 17.5%的股权，收购款为 483,870.95 万元，收购后本公司持有天能化工 100%股权。根据本公司七届十二次董事会会议决议和 2019 年第二次临时股东大会决议，公司 2020 年 4 月 30 日通过向天业集团和锦富投资定向增发人民币普通股（A 股）股票 319,444,444 股和 67,760,942 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.94 元，用于收购天业集团和锦富投资分别持有的天能化工 82.5%和 17.5%的股权。

公司七届二十次董事会会议审议并通过《关于收购天伟水泥有限公司 100%股权的关联交易议案》，对天伟水泥的收购款为 30,652.56 万元，收购后本公司持有天伟水泥 100%股权。

2. 合并成本

项 目	天能化工	天伟水泥
合并成本	3,991,935,337.50	306,525,600.00
现金	1,846,935,337.50	306,525,600.00
非现金资产的账面价值		
发行或承担的债务的账面价值	247,500,000.00	
发行的权益性证券的面值	1,897,500,000.00	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	天能化工		天伟水泥	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	25,870,217.12	515,809.99	17,802.61	34,558.33
应收款项	285,318,208.44	65,853,042.90	516,204.76	14,102,213.66
存货	403,547,744.47	259,892,424.40	48,014,360.25	30,300,456.04
固定资产	3,577,247,974.27	2,928,356,833.65	722,535,903.26	758,500,026.31
无形资产	279,120,584.31	274,038,062.65	32,715,690.45	33,637,594.47

其他资产	208,577,149.81	1,261,224,126.09	69,163,854.06	56,655,695.55
负债				
借款	401,717,916.67	400,000,000.00		
应付款项	542,875,300.54	508,422,332.31	628,015,242.43	732,701,810.64
应交税费	33,005,178.20	44,707,214.53	204,985.84	96,784.65
其他负债	134,656,675.21	207,771,967.99	11,166,367.35	11,422,064.78
净资产	3,667,426,807.80	3,628,978,784.85	233,577,219.77	149,009,884.29
减：少数股东权益				
取得的净资产	3,667,426,807.80	3,628,978,784.85	233,577,219.77	149,009,884.29

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
辽宁天阜生态农业发展集团有限公司[注]	投资设立	2020年12月	3,000,000.00	66.67%

[注]根据辽宁天阜生态农业发展集团有限公司投资协议,子公司天业节水出资比例应为51.00%,由于投资设立时间为2020年12月,天业节水与其他股东正在按出资协议缴纳出资款,截至资产负债表日,天业节水已实缴出资款200.00万元,其他股东实缴出资款100.00万元,故出资比例按照实际出资比例进行披露

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
天达番茄[注]	破产清算	2020年9月	-32,681,033.97	-2,002,122.61

[注]本公司之控股子公司天达番茄于2020年9月收到新疆生产建设兵团第八师中级人民法院送达的《民事裁定书》((2020)兵08破2号)和《决定书》((2020)兵08破2号),法院裁定受理天达番茄的破产清算一案。由于天达番茄已进入破产清算程序,并移交清算组,故本期不纳入合并范围

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
对外贸易	石河子市	石河子市	制造业	99.75		设立
天津博大	天津市	天津市	商业	60.00		设立
鑫源运输	石河子市	石河子市	交通运输业	100.00		非同一控制下企业合并
天业节水	石河子市	石河子市	制造业	38.91		设立
天伟化工	石河子市	石河子市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
天能化工	石河子市	石河子市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
天伟水泥	石河子市	石河子市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

(2) 其他说明

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位,以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

天业节水为香港联合交易所主板上市公司,股票代码 HK00840,本公司持有其 38.91% 股份,公司控股股东天业集团持有其 21.51% 股份,本公司对其具有实际控制权,故将其纳入合并范围。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天业节水	61.09%	1,803,999.64		359,144,986.71

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
天业节水	741,439,777.27	205,288,587.53	946,728,364.80	354,203,801.59	10,802,414.38	365,006,215.97

(续上表)

子公司	上年年末数					
-----	-------	--	--	--	--	--

名称	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
天业节水	670,506,355.12	198,726,453.52	869,232,808.64	293,287,633.98	7,580,656.25	300,868,290.23

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天业节水	706,558,107.66	2,056,898.66	2,056,898.66	44,863,487.20

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天业节水	624,288,061.94	-48,213,158.95	-48,213,158.95	-17,931,367.57

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

天业节水系香港联交所上市 H 股公司，本公司占有权益 38.91%，使用该公司的资产和清偿债务存在限制，该公司于 2020 年 12 月 31 日的资产总额 946,728,364.80 元，负债总额 365,006,215.97 元。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
天能化工	2020 年 4 月 30 日	82.5%	100%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	天能化工
购买成本	
现金	391,774,162.50
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	52,500,000.00
发行的权益性证券的公允价值	402,500,000.00
购买成本合计	846,774,162.50
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	641,799,691.38
差额	204,974,471.12
其中：调整资本公积	204,974,471.12

调整盈余公积	
调整未分配利润	

3. 其他说明

购买少数股东权益情况详见本财务报表附注六(一)1之说明。

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆天业汇合新材料有限公司	石河子市	石河子市	制造业	22.73		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	新疆天业汇合新材料有限公司	新疆天业汇合新材料有限公司
流动资产	516,202,172.78	799,124,519.69
非流动资产	7,281,257,980.62	6,253,175,662.04
资产合计	7,797,460,153.40	7,052,300,181.73
流动负债	4,450,498,655.95	2,708,495,452.43
非流动负债	47,210,000.00	1,044,210,000.00
负债合计	4,497,708,655.95	3,752,705,452.43
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	3,299,751,497.45	3,299,594,729.30
按持股比例计算的净资产份额	749,943,522.15	749,907,893.02
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	749,943,522.15	749,907,893.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
净利润	156,768.15	-405,270.70
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	156,768.15	-405,270.70
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
联营企业[注]		
投资账面价值合计	3,043,684.47	7,856,660.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-141,901.67	-2,104,421.49
其他综合收益		
综合收益总额	-141,901.67	-2,104,421.49

[注]子公司天业节水已于2020年7月将其所持有的联营企业新疆天业生态科技有限公司的股权全部转让给天业集团

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较

低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 31.09% (2019 年 12 月 31 日：28.48%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,796,677,899.99	2,903,662,016.66	1,909,888,711.11	993,773,305.55	
应付票据	585,434,665.12	585,434,665.12	585,434,665.12		
应付账款	1,390,082,164.57	1,390,082,164.57	1,390,082,164.57		
其他应付款	646,061,077.60	653,441,997.24	651,381,522.24		2,060,475.00
其他非流动负债	70,530,000.00	76,881,547.61	3,249,723.96	73,631,823.65	
租赁负债	72,227,934.66	73,710,481.90	73,710,481.90		
应付债券	1,168,742,410.02	1,727,230,632.00	25,634,440.00	64,902,656.00	1,636,693,536.00
小 计	6,729,756,151.96	7,410,443,505.10	4,639,381,708.90	1,132,307,785.20	1,638,754,011.00

(续上表)

项 目	上年年末数
-----	-------

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,088,254,786.50	2,224,928,192.91	825,354,568.46	1,399,573,624.45	
应付票据					
应付账款	1,279,986,006.81	1,279,986,006.81	1,279,986,006.81		
其他应付款	880,065,613.29	900,092,857.15	898,032,382.15		2,060,475.00
其他非流动 负债	4,690,000.00	5,421,113.68	425,689.15	4,995,424.53	
租赁负债	274,803,333.75	285,204,985.17	211,329,983.52	73,875,001.65	
应付债券					
小 计	4,527,799,740.35	4,695,633,155.72	3,215,128,630.09	1,478,444,050.63	2,060,475.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,999,000,000.00元（2019年12月31日：人民币1,656,129,717.06元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			1,931,225,109.19	1,931,225,109.19
其他权益工具投资		1,000,000.00		1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,000,000.00	1,931,225,109.19	1,932,225,109.19

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对新疆雅澳科技有限责任公司投资的公允价值参考其最近一期审计报告净资产已资不抵债，公允价值为 0.00 元。

对石河子开发区西部资源物流有限公司投资的公允价值参考近期新增投资情况，近期新增投资为平价投资，即 1 元每股，公司持有 100 万股，公允价值为 100 万元。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资以票据票面金额作为公允价值计量依据，以成本代表应收款项融资的公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
天业集团	石河子市	制造业	320,000.00	51.30	51.30

(2) 本公司最终控制方是新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
新疆天业汇合新材料有限公司	参股公司

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天辰化工有限公司	母公司的全资子公司
石河子天域新实化工有限公司	母公司的全资子公司
北京天业国际农业工程科技有限公司	母公司的全资子公司
八师石河子市绿洲交通投资有限公司	母公司的全资子公司
贵州万山天业绿色环保科技有限公司	母公司的全资子公司
新疆天业生态科技有限公司	母公司的全资子公司
新疆西部农资物流有限公司	母公司的全资子公司
新疆天域汇通商贸有限公司	母公司的全资子公司
新疆至臻化工工程研究中心有限公司	母公司的全资子公司
新疆兵天绿诚检测有限公司	母公司的全资子公司
石河子开发区天业车辆维修服务服务有限公司	母公司的全资子公司
新疆石河子市中发化工有限责任公司	母公司的全资子公司
新疆天阜新业能源有限责任公司	母公司的全资子公司
新疆石河子市长运生化有限责任公司	母公司的全资子公司
石河子开发区天业热电有限责任公司	母公司的全资子公司
精河县晶羿矿业有限公司	母公司的全资子公司
新疆天业集团矿业有限公司	母公司的全资子公司
石河子南山石灰有限责任公司	母公司的全资子公司
吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司	母公司的全资子公司
新疆西部资源物流有限公司	母公司的控股子公司
新疆汇业智能科技有限公司	母公司的控股子公司
新疆天业农业高新技术有限公司	母公司的控股子公司
石河子开发区青松天业水泥有限公司	母公司的控股子公司
新疆天智辰业化工有限公司	母公司的控股子公司
天博辰业矿业有限公司	母公司的控股子公司
天辰水泥有限责任公司	母公司的控股子公司
石河子市丝路天杨预拌砼有限公司	母公司的控股子公司
石河子市泰康房地产开发有限公司	过去 12 个月内母公司的全资子公司
石河子市泰安建筑工程有限公司	过去 12 个月内母公司的全资子公司
新疆天业仲华矿业有限公司	过去 12 个月内母公司的控股子公司
精河县鑫石运输有限公司	过去 12 个月内同受公司控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易（不含税）

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
新疆西部资源物流有限公司	采购煤、石灰，接受铁路运输及配套服务等	1,239,932,624.83	993,445,419.04
新疆天域汇通商贸有限公司	采购焦炭、煤等，接受铁路运输及配套服务	541,897,708.54	1,465,547,623.82
天业集团	采购PVC树脂、电极糊、接受铁路运输及配套服务	300,893,667.39	292,354,308.16
天辰化工有限公司	采购辅助原料及材料，接受其他服务（计量检测、餐饮、物业、培训、设施维护、绿化等）	57,964,261.58	80,431,968.69
新疆天智辰业化工有限公司	采购煤、辅助原料及材料，接受其他服务	42,939,920.79	14,753,320.40
新疆至臻化工工程研究中心有限公司	采购辅助原料及材料	39,401,858.40	34,110,123.30
新疆兵天绿诚检测有限公司	接受其他服务（计量检测、餐饮、物业、培训、设施维护、绿化等）	22,910,086.55	2,242,230.65
石河子开发区天业车辆维修服务有限公司	采购成品油、接受其他服务（计量检测、餐饮、租赁、物业、培训、设施维护、绿化等）	18,010,117.73	26,111,675.97
吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司	采购辅助原料及材料、工业盐	16,674,263.46	13,159,604.63
石河子天域新实化工有限公司	采购工业废渣、辅助原料及材料	10,247,795.03	10,029,313.95
新疆汇业智能科技有限公司	采购辅助原料及材料，接受设备安装和设备制作等其他服务	5,188,145.36	7,258,717.08
新疆西部农资物流有限公司	采购辅助原料及材料	802,081.93	
石河子市丝路天杨预拌砼有限公司	采购辅助原料及材料，接受工程服务	468,263.11	
新疆天业汇合新材料有限公司	采购辅助原料及材料	230,469.10	
北京天业国际农业工	接受建筑安装工程服	23,362.83	

程科技有限公司	务		
天博辰业矿业有限公司	采购石灰		111,445,563.05
精河县晶羿矿业有限公司	采购石灰		60,661,324.98
石河子市泰安建筑工程有限公司	接受建筑工程劳务	6,014,307.59	23,437,528.33
新疆天业集团矿业有限公司	采购石灰		21,370,393.27
精河县鑫石运输有限公司	接受石灰运费服务	11,981,303.28	12,278,274.67
新疆天业农业高新技术有限公司	采购材料		502,273.25
天辰水泥有限责任公司	采购设备		73,770.90
新疆石河子市中发化工有限责任公司	采购车辆		65,493.77
石河子开发区青松天业水泥有限公司	采购调拨材料		8,656.00
小计		2,315,580,237.50	3,169,287,583.91

2) 出售商品和提供劳务的关联交易（不含税）

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
石河子天域新实化工有限公司	销售电、汽、电石、塑料制品、包装材料、提供运输、加工维修服务	948,203,837.14	837,359,867.15
天辰化工有限公司	销售电、汽、保温材料、包装材料、提供建筑工程、提供运输等	883,189,204.76	637,396,921.87
天业集团	销售 PVC、片碱、粒碱、盐酸、提供建筑工程、提供运输等	1,407,985,322.36	4,014,671,326.92
新疆天智辰业化工有限公司	销售电、液碱、乙炔、包装材料、提供建筑工程、提供运输等	266,818,424.85	580,170,654.42
新疆天域汇通商贸有限公司	销售石灰粒	39,648,158.51	76,823,068.52
天辰水泥有限责任公司	销售电、汽、氨水、生产废料、包装材料、提供建筑工程、提供运输等	33,815,138.57	40,875,425.65
精河县晶羿矿业有	销售节水产品、提供	17,912,398.19	85,652,657.27

限公司	建筑工程、提供运输等		
新疆西部资源物流有限公司	销售电、汽、液碱、编织袋、PVC 树脂、提供进出口代理服务、车辆维修及材料供应、货物运输及配套服务	12,543,561.34	22,733,990.72
天博辰业矿业有限公司	销售材料、提供运输、加工维修服务等	4,473,860.41	64,289,906.08
新疆至臻化工工程研究中心有限公司	销售电、汽、编织袋、PVC 树脂、提供车辆维修及材料供应、货物运输及配套服务	4,987,422.40	6,616,834.96
新疆天业汇合新材料有限公司	提供运输、加工维修服务	5,284,662.44	3,858,188.52
八师石河子市绿洲交通投资有限公司	销售节水产品	3,225,048.59	454,887.12
新疆西部农资物流有限公司	销售节水材料及配套服务	3,038,600.90	
石河子开发区天业车辆维修服务有限公司	提供车辆维修及材料供应、货物运输及配套服务	1,942,110.94	2,081,275.65
石河子市丝路天杨预拌砼有限公司	提供车辆维修及材料供应、货物运输及配套服务	315,306.61	874,046.81
北京天业国际农业工程科技有限公司	销售节水产品	497,234.62	2,902,194.21
新疆天业集团矿业有限公司	销售节水产品、提供建筑工程、提供运输、加工维修服务等	101,449.28	241,393.56
新疆天业生态科技有限公司	提供建筑工程	58,495.58	
新疆兵天绿诚检测有限公司	销售辅助原料及材料	38,791.55	1,431.19
新疆天阜新业能源有限责任公司	提供车辆维修及材料供应	18,291.65	
新疆汇业智能科技有限公司	提供车辆维修及材料供应	13,910.04	37,935.23
吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司	提供车辆维修及材料供应	6,183.67	4,916.09
石河子市泰安建筑工程有限公司	销售蒸压粉煤灰砖、节水产品	366,591.96	4,730,113.31
石河子开发区青松	销售电、汽、提供建		293,956.25

天业水泥有限公司	筑工程、提供运输等		
石河子市泰康房地产开发有限公司	销售塑钢窗、材料		184,592.92
新疆石河子市长运生化有限责任公司	销售电、提供建筑工程、提供运输等		14,092.65
新疆天业仲华矿业有限公司	销售材料、提供建筑工程、加工维修服务等		10,493.45
小计		3,634,484,006.36	6,382,280,170.52

2. 关联受托管理

公司受托管理

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
天业集团； 锦富投资	本公司	对被托管的标的企业天辰水泥有限责任公司的采购销售业务托管	2020/5/1	被托管标的企业注入受托方之日或委托方不再控制被托管标的企业之日	上年经审计的母公司资产总额扣减长期股权投资后的金额的0.05%	188,047.81
天业集团； 锦富投资	本公司	对被托管的标的企业天辰化工有限公司的采购销售业务托管	2020/5/1	被托管标的企业注入受托方之日或委托方不再控制被托管标的企业之日	上年经审计的母公司资产总额扣减长期股权投资后的金额的0.05%	1,962,009.23
天业集团	本公司	对被托管的标的企业石河子天域新实化工有限公司的采购销售业务托管	2020/5/1	被托管标的企业注入受托方之日或委托方不再控制被托管标的企业之日	上年度经审计的资产总额的0.05%	190,500.16

3. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
新疆天智辰业化工有限公司	危化品车	105,665.68	35,221.89
天辰化工有限公司	危化品车	205,481.50	205,481.50
天业集团	危化品车	10,715.89	

天业集团	房屋	212,980.70	
------	----	------------	--

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
天业集团	土地		1,077,777.78
天业集团	房屋	2,460,064.73	1,820,857.14
新疆天域汇通商贸有限公司	车辆	67,212.39	
新疆天智辰业化工有限公司	房屋	431,782.36	431,782.36

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
天业集团	200,000,000.00	2020/11/11	2022/11/9	否
天业集团	300,000,000.00	2018/3/30	2021/3/29	否
天业集团	200,000,000.00	2020/4/26	2021/10/26	否
天业集团	300,000,000.00	2020/5/28	2021/11/28	否
天业集团	400,000,000.00	2019/2/25	2022/2/25	否
天业集团	200,000,000.00	2020/9/27	2021/9/27	否
天业集团	100,000,000.00	2020/12/16	2021/12/13	否
天业集团	200,000,000.00	2019/8/23	2021/8/22	否
天业集团	50,000,000.00	2020/4/21	2021/4/20	否
精河县晶羿矿业有限公司	71,538,372.76	2013/3/20	2021/3/19	否

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天业集团	4,690,000.00	2019/5/29	2022/5/29	
天业集团	322,060,000.00	2020/2/1	2021/2/1	

天业集团	36,000,000.00	2020/10/29	2021/10/29	
天业集团	113,250,000.00	2020/4/25	2021/10/25	
天业集团	42,000,000.00	2020/3/29	2021/3/29	
天业集团	65,840,000.00	2020/5/23	2023/1/9	
天业集团	495,600,000.00	2009/10/27	2020/6/20	已还清

注：2020 年度支付天业集团利息 2,881.00 万元，2019 年度支付天业集团利息 7,181.00 万元

6. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天业集团	购买土地使用权	7,417,050.45	267,773,824.05
天业集团	购买房屋建筑物	5,928,126.59	
天业集团	出售房屋建筑物	4,167,805.85	
天业集团	出售机器设备	821,504.42	

7. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,448,424.33	2,546,960.24

8. 其他关联交易

关联方存款

关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天业集团结算中心存款	334,395,326.85	2,265,675,362.22	2,600,070,689.07	

上述天业集团结算中心存款系本期收购的子公司天能化工和天伟水泥在被本公司收购前存放于天业集团财务总部所设结算中心的款项，在天能化工和天伟水泥收购交割日前，上述款项均已转入到本公司银行账户中，期初数及本期发生数均为对同一控制下收购进行追溯调整所致，交割日后本公司及公司子公司均不存在将资金存放于天业集团结算中心的情况。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新疆天智辰业化工有限公司	3,973,105.64	556,878.68	3,848,176.96	183,947.53
	天辰化工有限公司	2,299,681.29	74,503.85	1,254,478.06	37,634.34
	天业集团	5,578,106.15	167,343.18	11,686,629.03	350,598.87
	新疆天业汇合新材料有限公司	608,666.16	18,259.98	2,142,880.03	140,126.40
	石河子开发区天业热电有限责任公司	1,281,055.32	1,281,055.32	1,281,055.32	1,281,055.32
	石河子天域新实化工有限公司			12,775,766.23	383,272.99
	天博辰业矿业有限公司			1,462,444.30	43,873.33
	精河县晶羿矿业有限公司			2,531,382.90	75,941.49
	天辰水泥有限责任公司			624,828.95	18,744.87
	北京天业国际农业工程科技有限公司	2,420,360.72	72,610.82	4,752,978.57	519,060.43
	石河子市泰安建筑工程有限公司			1,184,778.25	35,543.35
	八师石河子市绿洲交通投资有限公司	3,429,956.71	111,698.42	439,985.77	13,199.57
	新疆西部资源物流有限公司	629,579.88	18,887.40	1,550.00	46.50
	石河子市丝路天杨预拌砼有限公司			243,484.02	7,304.52
	贵州万山天业绿色环保科技有限公司	516,952.00	258,476.00	516,952.00	103,390.40
	新疆天业生态科技有限公司	66,100.00	1,983.00		
	新疆西部农资物流有限公司	26,163.07	784.89		
小计		20,829,726.94	2,562,481.54	44,747,370.39	3,193,739.91
预付款项					
	新疆西部资源物流有限公司	4,188,729.97		3,101,598.17	
	新疆西部农资物流有限公司	4,141,613.38			
	天业集团	19,080.00			

小 计		8,349,423.35		3,101,598.17	
-----	--	--------------	--	--------------	--

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	上年年末数
应付账款			
	新疆天域汇通商贸有限公司	5,975,847.40	33,275,674.01
	新疆西部资源物流有限公司	37,005,384.94	32,644,777.10
	石河子市泰安建筑工程有限公司		18,138,878.94
	天辰化工有限公司	8,467,100.25	15,679,613.06
	精河县晶羿矿业有限公司	4,403,506.50	6,225,338.40
	天博辰业矿业有限公司	1,858,332.40	1,858,332.40
	新疆天业集团矿业有限公司	1,002,973.80	1,002,973.80
	新疆汇业智能科技有限公司	665,589.20	2,814,661.84
	石河子南山石灰有限责任公司	713,894.50	81,955.00
	天业集团	80,172,827.81	83,637,844.65
	吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司	2,466,475.61	17,720,411.50
	新疆天智辰业化工有限公司		542,384.97
	北京天业国际农业工程科技有限公司	1,049,486.39	1,895,627.24
	精河县鑫石运输有限公司		9,428,948.61
	新疆至臻化工工程研究中心有限公司		33,540.00
	石河子天域新实化工有限公司	4,122.80	6,415,487.90
	新疆兵天绿诚检测有限公司	770,314.79	2,458,292.07
	新疆西部农资物流有限公司	295,863.08	
小 计		144,851,719.47	233,854,741.49
合同负债			
	天辰化工有限公司		2,367,527.72
	石河子天域新实化工有限公司		1,818,535.96
	石河子市泰安建筑工程		50,471.54

	有限公司		
	新疆西部农资物流有限公司	114,840.00	
小计		114,840.00	4,236,535.22
其他应付款			
	天业集团	513,454,907.79	766,787,302.86
	天辰化工有限公司	300.00	
小计		513,455,207.79	766,787,302.86
其他非流动负债			
	天业集团	70,530,000.00	4,690,000.00
小计		70,530,000.00	4,690,000.00

(四) 关联方承诺

经证监许可〔2020〕372号文件核准，公司于2020年4月30日完成公司发行股份、可转换债券及支付现金购买资产事项，取得天能化工100%股权，天能化工成为公司全资子公司，本次交易构成重大资产重组。根据天业集团、锦富投资与公司于2019年9月30日及2019年12月30日分别签订的《发行股份、可转换债券及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议》及《发行股份、可转换债券及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》之约定，“若本次重组于2020年实施完毕，天业集团、锦富投资共同承诺标的公司在2020年度、2021年度和2022年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测值分别为52,409.24万元、54,175.65万元及52,458.65万元。如天能化工在业绩补偿期实现的扣非净利润数少于约定的承诺扣非净利润数，则由天业集团、锦富投资按《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定向公司履行补偿义务”。

受新冠肺炎疫情的影响，天能化工2020年未完成业绩承诺。面对2020年度新冠肺炎疫情的不可抗力因素，在充分评估疫情对公司生产、销售、管理等方面的综合影响情况下，本公司与交易对方已对原重组业绩承诺进行部分延期调整，调整方案详见资产负债表日后事项说明。

根据公司七届二十次董事会会议审议并通过《关于收购天伟水泥有限公司100%股权的关联交易议案》，公司以支付现金方式购买天业集团持有的天伟水泥100.00%的股权，2020年12月25日完成同一控制下企业合并。根据天业集团与公司签订的股权转让协议，若本次股权转让于2020年度实施完毕，则天业集团对公司的业绩承诺期间为2020年度、2021年度、2022年度。如本次股权转让实施完毕时间延后，则上述业绩补偿期间相应顺延。天伟水泥2020年1-6月经审计净利润2,393.98万元，根据开元评报字〔2020〕653号评估报告

记载，天伟水泥 2020 年 7-12 月、2021 年度、2022 年度、2023 年度净利润预测值分别为 4,044.50 万元、7,192.10 万元、6,531.74 万元及 6,861.99 万元。如本次股权转让于 2020 年度实施完毕，天业集团承诺天伟水泥在 2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润累计不低于 20,162.32 万元。如发生承诺期实现的扣非净利润数低于承诺扣非净利润数而需要天业集团进行现金补偿的情形，公司应在业绩补偿期届满后计算并确定补偿义务人应补偿现金金额。

天伟水泥 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为 8,364.27 万元，超过承诺数 1,925.79 万元，完成本年预测盈利的 129.91%。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	141,972,773.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	141,972,773.70

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2020 年 11 月 4 日，公司召开七届十九次董事会议审议通过了《关于为新疆天业汇合新材料有限公司提供担保暨关联交易的议案》，本次担保已经过公司独立董事及董事会审计委员会的事前认可并出具了独立意见。新疆天业汇合新材料有限公司（以下简称天业汇合）向各家银行组成的银团申请合计 480,000.00 万元的贷款额度，用于 100 万吨/年合成气制乙二醇一期工程 60 万吨/年乙二醇项目建设运营需要。天业汇合银团贷款根据天业汇合资金需要放款，贷款期限 15 年（即从 2021 年 1 月 28 日至 2036 年 1 月 28 日止）。天业汇合银团贷款由天业集团提供连带责任保证，并由抵押人天业汇合以其依法拥有的可以抵押的项目建成资产（包括但不限于厂房、土地及机器设备等）提供抵押担保；为支持并顺利落实该项目融资，应金融机构的担保要求，公司在不影响正常经营且控股股东天业集团提供反担保的情况下，向天业汇合提供连带责任保证，同时以公司依法可以出质的天能化工 50% 的股权提供质押担保，对应出质股权数额 100,000.00 万元，相关担保事项以正式签署的担保文件为准。

截至本财务报表批准报出日，银团已实际发放贷款 330,000.00 万元，公司对该贷款已承担连带责任保证。

由于受 2020 年新型冠状病毒肺炎疫情影响，市场环境发生很大变化，导致天能化工 2020 年度的生产经营业绩受到影响，为维护上市公司及其股东利益，本公司与交易对方对原重组业绩承诺进行部分延期调整，将《盈利预测补偿协议之补充协议》第一条第二款现变更约定如下：“若本次重组于 2020 年实施完毕，则天业集团、锦富投资的业绩补偿期为 2020 年度、2021 年度和 2022 年度，天业集团、锦富投资共同承诺标的公司在 2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测值分别为 35,033.33 万元、71,551.56 万元及 52,458.65 万元。”上述修订的补充协议二业经公司 2021 年 4 月 22 日八届三次董事会审议通过，尚需经公司 2020 年年度股东大会审议通过后生效。天能化工 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 35,033.33 万元，实现了 2020 年度调整后的业绩承诺。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1. 终止经营净利润

项 目	天达番茄	
	本期数	上年同期数
营业收入		79,504,769.73
减：营业成本		72,968,766.71
税金及附加	89,045.22	1,114,250.03
销售费用		5,365,702.31
管理费用	1,940,968.83	10,618,495.58
研发费用		
财务费用	1,589.52	3,067,838.60
加：其他收益		
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		173,651.52
资产减值损失		-7,490,960.94
资产处置收益	29,480.96	
营业利润	-2,002,122.61	-20,947,592.92

加：营业外收入		1,498,394.05
减：营业外支出		34,806.45
终止经营业务利润总额	-2,002,122.61	-19,484,005.32
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	-2,002,122.61	-19,484,005.32
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	-41,255,556.07	
其中：处置损益总额	-41,255,556.07	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	-43,257,678.68	-19,484,005.32
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-27,235,034.50	

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净 额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
天达番茄	-301,598.07	53,920.00	-209,347.09	23,636,435.56	-234,838.83	-43,508,983.21

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对化工产品业务、节水器材等塑料产品业务、公路运输业务、包装材料业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	化工产品	节水器材等塑料产 品	水泥	公路运输
主营业务收入	10,802,233,451.18	677,227,425.30	944,055,861.95	237,240,453.77
主营业务成本	8,611,563,721.15	577,794,074.79	679,143,398.28	229,394,473.27
资产总额	10,255,465,778.09	989,158,800.63	1,880,233,288.82	566,726,597.34

负债总额	4,023,174,349.46	446,950,248.40	730,807,269.18	477,836,689.09
------	------------------	----------------	----------------	----------------

(续上表)

项目	包装材料	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	176,901,106.18	1,621,866,825.56	-5,657,044,410.81	8,802,480,713.13
主营业务成本	147,939,382.85	1,601,313,838.42	-5,655,516,764.84	6,191,632,123.92
资产总额	133,670,299.40	12,630,100,509.39	-11,681,558,984.38	14,773,796,289.29
负债总额	24,248,328.03	7,341,800,271.51	-5,826,700,226.32	7,218,116,929.35

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,289,705.69	6.14	3,289,705.69	100.00	
按组合计提坏账准备	50,249,942.96	93.86	2,093,598.98	4.17	48,156,343.98
合计	53,539,648.65	100.00	5,383,304.67	10.05	48,156,343.98

(续上表)

种类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,289,705.69	15.92	3,289,705.69	100.00	
按组合计提坏账准备	17,379,436.51	84.08	1,611,387.33	9.27	15,768,049.18
合计	20,669,142.20	100.00	4,901,093.02	23.71	15,768,049.18

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石河子开发区天	1,281,055.32	1,281,055.32	100.00	破产清算, 预计

业热电有限责任公司				无法收回
其他公司	2,008,650.37	2,008,650.37	100.00	预计无法收回
小 计	3,289,705.69	3,289,705.69	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	32,681,222.06		
非政府款项组合	17,568,720.90	2,093,598.98	11.92
小 计	50,249,942.96	2,093,598.98	4.17

4) 非政府款项龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,709,085.33	291,272.56	3.00
1-2年	6,147,153.91	922,073.09	15.00
2-3年	288,656.74	57,731.35	20.00
3-4年			
4-5年	1,202,605.89	601,302.95	50.00
5年以上	221,219.03	221,219.03	100.00
小 计	17,568,720.90	2,093,598.98	11.92

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	39,696,766.46
1-2年	7,129,328.20
2-3年	1,678,529.10
3-4年	1,602,549.60
4-5年	1,202,605.89
5年以上	2,229,869.40
小 计	53,539,648.65

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,289,705.69							3,289,705.69
按组合计提坏账准备	1,611,387.33	505,100.09				22,888.44		2,093,598.98
小 计	4,901,093.02	505,100.09				22,888.44		5,383,304.67

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 22,888.44 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏天业新型建材有限公司	材料款	22,888.44	法院裁定无法收回	法院裁定	否
小 计		22,888.44			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
天伟化工	27,480,195.62	51.33	
天业集团	5,304,496.14	9.91	159,134.88
新疆天智辰业化工有限公司	3,527,105.64	6.59	543,498.68
阿克苏天业	3,343,616.28	6.25	
石河子众源劳动力派遣有限责任公司	2,862,759.92	5.35	429,413.99
小 计	42,518,173.60	79.43	1,132,047.55

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
应收利息	12,887,625.78	9,249,420.60
应收股利	350,000,000.00	
其他应收款	2,085,111,529.71	2,085,145,431.02
合 计	2,447,999,155.49	2,094,394,851.62

(2) 应收利息

项 目	期末数	上年年末数
所属单位借款利息	12,887,625.78	9,249,420.60
小 计	12,887,625.78	9,249,420.60

(3) 应收股利

项 目	期末数	上年年末数
应收天伟化工分配股利	350,000,000.00	
小 计	350,000,000.00	

(4) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	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(%)	
单项计提坏账准备	255,166,176.96	10.90	255,166,176.96	100.00	
按组合计提坏账准备	2,085,534,057.96	89.10	422,528.25	0.02	2,085,111,529.71
小 计	2,340,700,234.92	100.00	255,588,705.21	10.92	2,085,111,529.71

(续上表)

种 类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	255,188,819.06	10.90	255,188,819.06	100.00	
按组合计提坏账准备	2,085,517,130.83	89.10	371,699.81	0.02	2,085,145,431.02
小 计	2,340,705,949.89	100.00	255,560,518.87	10.92	2,085,145,431.02

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天达番茄	61,834,293.77	61,834,293.77	100.00	已破产清算,且本期不予合并
天业蕃茄	189,428,238.89	189,428,238.89	100.00	已破产清算,且本期不予合并
阜康市复兴焦化	1,481,210.05	1,481,210.05	100.00	预计无法收回

二厂				
乌鲁木齐市天成石灰开发有限公司	1,106,447.57	1,106,447.57	100.00	预计无法收回
其他公司	1,236,539.29	1,236,539.29	100.00	预计无法收回
小计	255,086,729.57	255,086,729.57	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	2,084,997,406.00		
非政府款项组合	536,651.96	422,528.25	78.73
其中：1年以内	16,927.13	507.81	3.00
1-2年	47,878.48	7,181.77	15.00
2-3年	30,011.64	6,002.33	20.00
3-4年	21,378.76	10,689.38	50.00
4-5年	44,617.99	22,309.00	50.00
5年以上	375,837.96	375,837.96	100.00
小计	2,085,534,057.96	422,528.25	0.02

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	96,374.52
1-2年	568,431.09
2-3年	297,697.92
3-4年	84,158,078.76
4-5年	2,010,905,323.99
5年以上	244,674,328.64
小计	2,340,700,234.92

3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

期初数	1,436.35	4,501.75	255,554,580.77	255,560,518.87
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,436.34	1,436.34		
--转入第三阶段		-4,501.74	4,501.74	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	507.80	5,745.42	21,933.12	28,186.34
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	507.81	7,181.77	255,581,015.63	255,588,705.21

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	上年年末数
往来款	2,336,339,386.05	2,336,362,028.15
应收暂付款	4,360,848.87	4,343,921.74
小 计	2,340,700,234.92	2,340,705,949.89

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
天伟化工	往来款	2,010,860,706.00	4-5 年	85.91	
天业蕃茄	往来款	189,428,238.89	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年; 5 年以 上	8.09	189,428,238.89
鑫源运输	往来款	74,136,700.00	3-4 年	3.17	
天达蕃茄	往来款	61,834,293.77	3-4 年; 5 年以上	2.64	61,834,293.77
阜康市复兴焦化二 厂	应收暂付款	1,481,210.05	5 年以上	0.06	1,481,210.05
小 计		2,337,741,148.71		99.87	252,743,742.71

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数
-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,952,903,588.89	80,952,185.41	5,871,951,403.48
对联营企业投资	752,060,304.20	1,500,000.00	750,560,304.20
合计	6,704,963,893.09	82,452,185.41	6,622,511,707.68

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,846,925,090.18	80,952,185.41	1,765,972,904.77
对联营企业投资	751,407,893.02	1,500,000.00	749,907,893.02
合计	2,598,332,983.20	82,452,185.41	2,515,880,797.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
天业蕃茄	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
天业节水	161,654,755.50			161,654,755.50		
天达蕃茄	53,752,185.41			53,752,185.41		53,752,185.41
天业绿洲	28,405,550.15			28,405,550.15		7,200,000.00
对外贸易	19,960,026.45			19,960,026.45		
天津博大	3,000,000.00			3,000,000.00		
鑫源运输	138,892,720.06			138,892,720.06		
天伟化工	1,421,259,852.61			1,421,259,852.61		
天伟水泥		233,577,219.77		233,577,219.77		
天能化工		3,872,401,278.94		3,872,401,278.94		
小计	1,846,925,090.18	4,105,978,498.71		5,952,903,588.89		80,952,185.41

(3) 对联营企业投资

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
联营企业					
石河子浙江大学联合科技中心	1,500,000.00				
新疆天业汇合新材料有限公司	749,907,893.02			35,629.13	
天域信塑料		600,000.00		16,782.05	
合计	751,407,893.02	600,000.00		52,411.18	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
石河子浙江大学联合科技中心					1,500,000.00	1,500,000.00
新疆天业汇合新材料有限公司					749,943,522.15	
天域信塑料					616,782.05	
合计					752,060,304.20	1,500,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,404,799,921.83	3,979,325,199.31	1,459,724,183.57	1,328,499,317.72
其他业务收入	5,371,422.09	7,803,727.34	22,760,960.75	14,841,127.57
合计	4,410,171,343.92	3,987,128,926.65	1,482,485,144.32	1,343,340,445.29

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小计
主要经营地区	
境内	4,180,167,979.33
境外	228,172,857.23
小计	4,408,340,836.56
主要产品类型	
化工产品	4,114,732,486.28
节水器材等塑料产品	2,717,285.69
水泥	287,350,149.86
其他	3,540,914.73
小计	4,408,340,836.56
收入确认时间	
商品（在某一时刻转让）	4,408,340,836.56

服务（在某一时段内提供）	
小 计	4,408,340,836.56

注：分解信息仅包括《企业会计准则第14号——收入》适用范围内的各项收入

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为15,344,062.99元。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	52,411.18	-92,106.98
成本法核算的长期股权投资收益	350,000,000.00	220,000,000.00
处置或清算子公司产生的投资收益		-72,299.44
合 计	350,052,411.18	219,835,593.58

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表[注]

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-35,619,263.27	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	640,717.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,437,770.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	120,378,965.76	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	663,921.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	760,001.00	
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	2,340,557.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,795,871.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	307,137.29	
小 计	110,705,678.78	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,549,055.71	
少数股东权益影响额（税后）	11,594,314.13	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	96,562,308.94	

[注]因同一控制合并公司 2019 年非经常性损益需重溯，重溯后归属于母公司所有者的非经常性损益净额为 501,832,933.58 元

（二）净资产收益率及每股收益[注]

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.49	0.66	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.35	0.64	0.63

[注]因同一控制合并公司 2019 年净资产收益率及每股收益需重溯，重溯结果如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.58	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.04	0.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

1) 加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	886,522,036.39	
归属于公司普通股股东的期初净资产	B	7,877,115,394.39	
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	C1	2,384,215,952.47	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	D1	8.00	
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	C2	558,595,168.84	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	D2		
专项储备增加	C3	2,841,959.90	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	D3	6.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
其他	同一控制下企业合并冲回资本公积	G1	3,991,935,337.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8.00
	同一控制下企业合并冲回资本公积	G2	306,525,600.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	
	购买少数股东权益减少资本公积	G3	204,974,471.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	8.00
	其他权益工具投资公允价值变动	G4	-26,250,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	6.00
	子公司天业节水接受原股东归还固定资产调整资本公积	G5	65,368.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	3.00
	天业集团给予子公司天业节水原材料采购优惠金额	G6	3,967,523.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	G6	
报告期月份数	I	12.00	
加权平均净资产	$J = B + A/2 + C \times D/I - E \times F/I \pm G \times H/I$	7,100,226,163.97	
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	12.49%	

2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	886,522,036.39	
非经常性损益	B	96,562,308.94	
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	789,959,727.45	
同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润	D	114,111,930.46	
扣除同一控制下被合并方期初至合并日实现的净利润后归属于公司普通股股东的净利润	E=A-D	772,410,105.93	
归属于公司普通股股东的期初净资产	F	7,877,115,394.39	
同一控制下被合并方的期初净资产	G	3,142,917,381.79	
扣除同一控制下被合并方净资产的归属于公司普通股股东的期初净资产	H=F-G	4,734,198,012.60	
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	I1	2,384,215,952.47	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	8.00	
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	I2	558,595,168.84	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2		
专项储备增加	I3	2,841,959.90	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6.00	
其他	同一控制下企业合并冲回资本公积	K1	3,991,935,337.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	8.00
	同一控制下企业合并冲回资本公积	K2	306,525,600.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	
	购买少数股东权益减少资本公积	K3	204,974,471.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3	8.00
	其他权益工具投资公允价值变动	K4	-26,250,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L4	6.00
	子公司天业节水接受原股东归还固定资产调整资本公积	K5	65,368.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L5	3.00
	天业集团给予子公司天业节水原材料采购优惠金额	K6	3,967,523.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L6	
	同一控制下合并天能化工合并日的净资产	K7	3,025,627,116.44
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L7	8.00
同一控制下合并天伟水泥合并日的净资产	K8	233,577,219.77	

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L8	
报告期月份数		0	12.00
加权平均净资产		$P=H+E/2+ I \times J/0-K \times L/0$	5,917,337,561.24
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$Q=C/P$	13.35%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本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	886,522,036.39
非经常性损益	B	96,562,308.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	789,959,727.45
期初股份总数	D	972,522,352.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	319,444,444.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	12.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	67,760,942.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	8.00
发行新股或债转股等增加股份数	F3	59,999,999.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,337,140,757.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.66

(2) 扣非基本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	886,522,036.39
非经常性损益	B	96,562,308.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	789,959,727.45

期初股份总数	D	972,522,352.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	387,205,386.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	8.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	59,999,999.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,230,659,276.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.64

(3) 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	886,522,036.39
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-7,552,441.66
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	894,074,478.06
非经常性损益	D	96,562,308.94
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	797,512,169.12
发行在外的普通股加权平均数	F	1,337,140,757.33
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	33,670,033.67
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,370,810,791.00
稀释每股收益	M=C/H	0.65

(4) 扣非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	886,522,036.39
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-7,552,441.66
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	894,074,478.06

非经常性损益	D	96,562,308.94
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	797,512,169.12
发行在外的普通股加权平均数	F	1,230,659,276.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	33,670,033.67
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,264,329,309.67
稀释每股收益	M=C/H	0.63





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕2号

批准执业日期：1995年11月5日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

说明

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



发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为新疆天业股份有限公司2020年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



发证时间: 二〇二〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇二一年十一月八日

仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

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



登记机关

仅为新疆天业股份有限公司2020年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。 2021年03月08日



姓名 朱中伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-11
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 342342119760311543X
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明朱中伟是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





姓名: 丁素军
 Sex: 女
 Date of birth: 1984-12-29
 Working unit: 天健会计师事务所有限公司深圳分所
 Identity card No: 360424198411290368

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: 330000011840

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月17日
 Date of Issuance

仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致)，仅用于说明丁素军是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方发送或披露。



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

一年
 year after



330000011840
 深圳市注册会计师协会



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.

