新疆国际实业股份有限公司关于 2019 年一季度报告补充更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、补充更正的原因

财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》，2017 年 5 月 2 日财政部修订发布的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为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金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

调整非交易性权益工具的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据规定，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并于 2019 年第一季度财务报告起按照新金融工具准则要求进行会计报表披露。本次会计政策变更对公

司财务状况、经营成本和现金流量无重大影响。

根据上述会计准则的修订要求，公司 2019 年需对会计政策相关内容进行相应变更。

公司于 2019 年 4 月 16 日披露了“2019 年一季度报告全文”，“2019 年一季度报告正文”（编号：2019-30），因未选择“首次执行新金融工具准则”，致使一季度报告全文中未披露“二、财务报表调整情况说明”。现补充更正上述内容如下：

二、补充、更正后内容

（一）2019 年一季报资产负债表中，将原来在“公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目下核算的数据，调整至“交易性金融资产”科目下，将“可供出售金融资产”科目下核算的数据，调整至“其他权益工具投资”科目下。

（二）增加“二、财务报表调整情况说明”

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,215,172.63	234,215,172.63	
交易性金融资产	不适用	342,690,169.32	342,690,169.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	342,690,169.32	不适用	-342,690,169.32
应收票据及应收账款	37,967,656.75	37,967,656.75	
其中：应收票据	6,417,223.83	6,417,223.83	
应收账款	31,550,432.92	31,550,432.92	
预付款项	10,667,677.57	10,667,677.57	
其他应收款	108,604,088.63	108,604,088.63	
其中：应收利息	58,979.28	58,979.28	
应收股利	11,481,000.00	11,481,000.00	
存货	738,727,794.18	738,727,794.18	
其他流动资产	15,034,730.16	15,034,730.16	

流动资产合计	1,487,907,289.24	1,487,907,289.24	
非流动资产：			
可供出售金融资产	135,634,543.57	不适用	-135,634,543.57
长期应收款	800,404.91	800,404.91	
长期股权投资	350,799,761.09	350,799,761.09	
其他权益工具投资	不适用	135,634,543.57	135,634,543.57
投资性房地产	152,545,293.91	152,545,293.91	
固定资产	347,002,883.65	347,002,883.65	
在建工程	80,350,724.90	80,350,724.90	
无形资产	65,097,489.80	65,097,489.80	
开发支出	2,542,604.54	2,542,604.54	
商誉	55,324,603.46	55,324,603.46	
长期待摊费用	23,595,103.69	23,595,103.69	
递延所得税资产	27,703,934.33	27,703,934.33	
其他非流动资产	10,760,336.44	10,760,336.44	
非流动资产合计	1,252,157,684.29	1,252,157,684.29	
资产总计	2,740,064,973.53	2,740,064,973.53	
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
应付票据及应付账款	94,923,006.69	94,923,006.69	
预收款项	16,386,385.62	16,386,385.62	
应付职工薪酬	12,711,130.42	12,711,130.42	
应交税费	50,901,698.14	50,901,698.14	
其他应付款	95,423,878.42	95,423,878.42	
一年内到期的非流动 负债	30,130,629.47	30,130,629.47	
流动负债合计	550,476,728.76	550,476,728.76	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付款	766,944.66	766,944.66	
递延收益	627,900.00	627,900.00	
递延所得税负债	26,742,297.21	26,742,297.21	
非流动负债合计	48,137,141.87	48,137,141.87	
负债合计	598,613,870.63	598,613,870.63	

所有者权益：			
股本	481,139,294.00	481,139,294.00	
资本公积	374,298,683.55	374,298,683.55	
减：库存股	1,857,440.59	1,857,440.59	
其他综合收益	-15,529,600.63	-15,529,600.63	
盈余公积	129,503,752.81	129,503,752.81	
未分配利润	1,181,984,051.13	1,181,984,051.13	
归属于母公司所有者权益合计	2,150,064,686.18	2,150,064,686.18	
少数股东权益	-8,613,583.28	-8,613,583.28	
所有者权益合计	2,141,451,102.90	2,141,451,102.90	
负债和所有者权益总计	2,740,064,973.53	2,740,064,973.53	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	111,950,133.93	111,950,133.93	
应收票据及应收账款	1,000,045.28	1,000,045.28	
其中：应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款	45.28	45.28	
预付款项	41,273.22	41,273.22	
其他应收款	536,046,497.23	536,046,497.23	
其他流动资产	764,822.03	764,822.03	
流动资产合计	649,802,771.69	649,802,771.69	
非流动资产：			
可供出售金融资产	53,211,807.00	不适用	-53,211,807.00
长期股权投资	1,280,002,499.02	1,280,002,499.02	
其他权益工具投资	不适用	53,211,807.00	53,211,807.00
投资性房地产	73,968.98	73,968.98	
固定资产	13,169,867.87	13,169,867.87	
非流动资产合计	1,346,458,142.87	1,346,458,142.87	
资产总计	1,996,260,914.56	1,996,260,914.56	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	

应付票据及应付账款	14,232,955.63	14,232,955.63	
应付职工薪酬	5,043,294.49	5,043,294.49	
应交税费	10,852.98	10,852.98	
其他应付款	86,214,436.93	86,214,436.93	
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
流动负债合计	325,501,540.03	325,501,540.03	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00	
负债合计	345,501,540.03	345,501,540.03	
所有者权益：			
股本	481,139,294.00	481,139,294.00	
资本公积	365,639,091.66	365,639,091.66	
减：库存股	1,857,440.59	1,857,440.59	
其他综合收益	-1,983,175.66	-1,983,175.66	
盈余公积	128,164,612.99	128,164,612.99	
未分配利润	679,656,992.13	679,656,992.13	
所有者权益合计	1,650,759,374.53	1,650,759,374.53	
负债和所有者权益总计	1,996,260,914.56	1,996,260,914.56	

2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√ 适用 □ 不适用

科目名称	2019年					
	合并报表			母公司报表		
	调整前金额	调整变动	调整后金额	调整前金额	调整变动	调整后金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	342,690,169.32	-342,690,169.32	-			
交易性金融资产	-	342,690,169.32	342,690,169.32			
可供出售金融资产	135,634,543.57	-135,634,543.57		53,211,807.00	-53,211,807.00	
其他权益工具投资		135,634,543.57	135,634,543.57		53,211,807.00	53,211,807.00

除上述内容变动外，原公告其他内容不变，由此给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

新疆国际实业股份有限公司
董 事 会
2019 年 4 月 17 日