



**新疆中泰化学股份有限公司**  
**XINJIANG ZHONGTAI CHEMICAL CO., LTD.**

**2023 年半年度财务报告**

**2023 年 08 月**

## 一、审计报告

### 半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	6,215,180,532.24	8,117,147,787.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,356,063,963.00	3,825,786,973.05
应收账款	2,379,307,220.56	2,406,336,720.55
应收款项融资	754,302,792.70	1,840,793,773.70
预付款项	2,813,075,732.29	2,666,687,781.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	588,819,140.77	634,096,774.55
其中：应收利息		
应收股利		7,654,000.00
买入返售金融资产		
存货	3,872,818,143.87	3,512,118,088.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,168,361.19	14,920,605.08
其他流动资产	538,915,952.45	578,106,860.95
流动资产合计	21,529,651,839.07	23,595,995,364.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	405,490,449.16	464,472,667.97
长期股权投资	2,888,220,755.32	3,026,212,809.40
其他权益工具投资	52,291,562.86	52,343,458.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产	259,085,552.01	208,864,744.30
固定资产	37,683,099,098.60	36,580,265,302.76
在建工程	11,555,159,133.07	9,720,423,115.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	743,915,194.93	3,092,245,632.82
无形资产	1,663,336,919.50	1,683,997,455.44
开发支出		
商誉	60,463,503.56	60,463,503.56
长期待摊费用	441,626,350.62	435,574,619.65
递延所得税资产	223,447,659.67	232,306,529.53
其他非流动资产	1,680,619,349.06	1,228,698,721.42
非流动资产合计	57,656,755,528.36	56,785,868,560.20
资产总计	79,186,407,367.43	80,381,863,925.02
流动负债：		
短期借款	6,444,090,675.91	5,542,634,265.92
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,501,156,529.56	6,198,755,026.23
应付账款	6,499,143,527.43	6,205,322,378.66
预收款项	1,048,288.71	965,246.04
合同负债	1,881,568,610.63	2,480,956,418.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	212,484,502.27	300,976,298.55
应交税费	123,910,381.49	380,642,547.88
其他应付款	350,292,438.26	369,488,061.33
其中：应付利息		
应付股利	10,290,000.00	10,290,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,059,658,993.23	5,299,859,695.68

其他流动负债	6,890,085,712.69	6,886,335,082.46
流动负债合计	33,963,439,660.18	33,665,935,021.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,960,029,786.67	6,369,537,763.59
应付债券	1,529,154,122.65	1,542,123,287.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	219,420,465.99	325,876,472.30
长期应付款	4,976,063,329.68	5,235,934,859.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	272,370,860.93	274,033,537.90
递延所得税负债	24,515,720.94	25,149,780.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,981,554,286.86	13,772,655,701.46
负债合计	47,944,993,947.04	47,438,590,722.72
所有者权益：		
股本	2,590,019,517.00	2,600,819,517.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,690,705,635.67	12,737,598,013.03
减：库存股	76,255,200.00	133,927,200.00
其他综合收益	58,956,506.99	29,800,798.93
专项储备	32,570,561.39	26,213,321.40
盈余公积	1,107,737,736.58	1,107,737,736.58
一般风险准备		
未分配利润	8,164,646,047.47	9,374,820,222.56
归属于母公司所有者权益合计	24,568,380,805.10	25,743,062,409.50
少数股东权益	6,673,032,615.29	7,200,210,792.80
所有者权益合计	31,241,413,420.39	32,943,273,202.30
负债和所有者权益总计	79,186,407,367.43	80,381,863,925.02

法定代表人：江军

主管会计工作负责人：黄增伟

会计机构负责人：黄潮秀

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,094,554,311.41	3,244,806,136.12

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,718,998,895.69	3,119,394,661.62
应收账款	2,098,658,399.24	2,501,859,281.82
应收款项融资	647,832,149.21	1,390,567,289.09
预付款项	833,924,332.14	1,121,638,341.18
其他应收款	1,150,913,637.07	1,195,022,562.71
其中：应收利息		
应收股利	742,250,000.00	742,250,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,225,591,665.05	2,387,563,006.45
流动资产合计	15,770,473,389.81	14,960,851,278.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,896,920,562.68	30,017,905,157.51
其他权益工具投资	1,097,612.02	1,149,507.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,101,824.15	63,072,465.06
固定资产	363,436,525.68	376,000,828.72
在建工程	58,747,396.29	47,728,545.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,086,071.04	42,587,123.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	780,077.40	838,583.20
递延所得税资产	62,296,047.18	61,684,066.69
其他非流动资产	858,130,000.00	1,002,730,000.00
非流动资产合计	31,342,596,116.44	31,613,696,277.52
资产总计	47,113,069,506.25	46,574,547,556.51
流动负债：		
短期借款	1,982,277,349.23	1,948,993,746.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,437,930,000.00	3,643,490,000.00
应付账款	4,738,736,577.73	4,759,903,291.27

预收款项		
合同负债	861,597,134.70	801,495,085.79
应付职工薪酬	4,966,281.22	5,048,978.49
应交税费	8,691,091.35	10,459,001.74
其他应付款	739,023,029.80	780,852,098.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	916,827,326.91	1,595,491,990.88
其他流动负债	7,007,200,310.28	5,939,790,353.61
流动负债合计	19,697,249,101.22	19,485,524,547.40
非流动负债：		
长期借款	905,770,000.00	402,817,455.59
应付债券	1,529,154,122.65	1,542,123,287.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	199,145,281.25	199,145,281.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	433,163.42	338,410.99
递延所得税负债		
其他非流动负债	960,000,000.00	960,000,000.00
非流动负债合计	3,594,502,567.32	3,104,424,435.48
负债合计	23,291,751,668.54	22,589,948,982.88
所有者权益：		
股本	2,590,019,517.00	2,600,819,517.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,511,559,935.30	13,558,452,312.66
减：库存股	76,255,200.00	133,927,200.00
其他综合收益	-4,661,038.25	-4,609,142.77
专项储备		
盈余公积	1,096,473,148.95	1,096,473,148.95
未分配利润	6,704,181,474.71	6,867,389,937.79
所有者权益合计	23,821,317,837.71	23,984,598,573.63
负债和所有者权益总计	47,113,069,506.25	46,574,547,556.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	20,441,864,893.46	29,348,766,439.73
其中：营业收入	20,441,864,893.46	29,348,766,439.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,564,991,097.54	27,971,264,827.35
其中：营业成本	18,873,167,829.21	25,164,222,542.33
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	243,707,356.21	234,837,023.67
销售费用	1,121,385,641.27	1,246,760,198.10
管理费用	635,255,168.84	653,638,697.82
研发费用	114,163,062.23	46,581,514.45
财务费用	577,312,039.78	625,224,850.98
其中：利息费用	528,584,330.35	580,987,665.53
利息收入	46,467,501.58	16,555,662.48
加：其他收益	26,920,420.76	36,058,411.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-143,696,448.83	324,606,599.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-137,992,054.08	335,540,428.92
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）		-4,622,280.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,284,170.98	-18,160,280.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,062,532.55	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,481,228.90	6,891,854.83

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,272,767,706.78	1,722,275,917.10
加：营业外收入	4,051,415.17	4,994,462.53
减：营业外支出	8,851,761.23	11,117,781.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,277,568,052.84	1,716,152,597.76
减：所得税费用	33,168,437.64	194,375,303.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,310,736,490.48	1,521,777,294.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,310,736,490.48	1,521,777,294.57
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-951,172,223.39	1,145,451,934.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-359,564,267.09	376,325,360.27
六、其他综合收益的税后净额	29,155,708.06	36,788,591.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29,155,708.06	36,788,591.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-51,895.48	884,426.91
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	-51,895.48	884,426.91
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	29,207,603.54	35,904,164.79
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	29,207,603.54	35,904,164.79



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	-1,281,580,782.42	1,558,565,886.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-922,016,515.33	1,182,240,526.00
归属于少数股东的综合收益总额	-359,564,267.09	376,325,360.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3693	0.4447
（二）稀释每股收益	-0.3693	0.4447

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：江军

主管会计工作负责人：黄增伟

会计机构负责人：黄潮秀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	10,533,205,146.47	13,546,713,720.36
减：营业成本	10,263,088,850.64	13,195,600,582.07
税金及附加	9,693,451.39	14,890,121.46
销售费用	53,075,862.63	64,226,769.84
管理费用	97,835,070.61	99,611,019.68
研发费用		
财务费用	89,184,712.30	123,815,302.04
其中：利息费用	98,495,036.47	107,821,710.56
利息收入	29,743,473.89	11,380,660.07
加：其他收益	825,403.42	2,269,942.22
投资收益（损失以“-”号填列）	80,985,905.17	2,239,301,897.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-120,984,594.83	328,917,974.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-4,622,280.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,447,921.95	3,905,601.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,835.15	95,095.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,698,420.69	2,289,520,181.83
加：营业外收入	474,955.10	36,793.01
减：营业外支出	260,000.00	300,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,913,375.79	2,289,256,974.84
减：所得税费用	4,119,887.17	9,766,535.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,793,488.62	2,279,490,439.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,793,488.62	2,279,490,439.75
（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	-51,895.48	884,426.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-51,895.48	884,426.91
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	-51,895.48	884,426.91
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	95,741,593.14	2,280,374,866.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	24,388,804,382.90	35,789,513,166.65
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	191,754,483.66	830,813,520.02
收到其他与经营活动有关的现金	1,306,280,402.59	780,472,804.89
经营活动现金流入小计	25,886,839,269.15	37,400,799,491.56
购买商品、接受劳务支付的现金	21,447,307,417.88	28,769,550,435.03
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	2,097,986,397.28	1,933,152,924.70
支付的各项税费	911,809,663.26	1,487,484,356.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,132,047,719.63	2,790,502,897.69
经营活动现金流出小计	25,589,151,198.05	34,980,690,613.42
经营活动产生的现金流量净额	297,688,071.10	2,420,108,878.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,189,560.00
取得投资收益收到的现金	7,654,000.00	154,836.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,025.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,654,000.00	5,350,421.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,269,356,995.15	2,129,848,377.81

投资支付的现金		170,000,000.00
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		778,737,556.59
支付其他与投资活动有关的现金		14,796,643.73
投资活动现金流出小计	2,269,356,995.15	3,093,382,578.13
投资活动产生的现金流量净额	-2,261,702,995.15	-3,088,032,156.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,200,000.00
取得借款收到的现金	8,703,200,406.43	7,031,210,280.00
收到其他与筹资活动有关的现金	840,410,640.37	1,804,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,543,611,046.80	8,845,410,280.00
偿还债务支付的现金	7,093,691,987.71	6,091,855,918.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	940,502,981.61	930,656,095.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	167,002,804.90	149,720,617.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,109,955,882.22	1,170,181,775.39
筹资活动现金流出小计	9,144,150,851.54	8,192,693,789.08
筹资活动产生的现金流量净额	399,460,195.26	652,716,490.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,839,540.98	28,779,870.72
五、现金及现金等价物净增加额	-1,546,715,187.81	13,573,083.01
加：期初现金及现金等价物余额	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,863,206,567.13	2,802,456,274.85

法定代表人：江军

主管会计工作负责人：黄增伟

会计机构负责人：黄潮秀

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	12,239,276,837.23	14,368,150,204.20
收到的税费返还		8,725,604.32
收到其他与经营活动有关的现金	352,966,545.45	921,027,454.66
经营活动现金流入小计	12,592,243,382.68	15,297,903,263.18
购买商品、接受劳务支付的现金	10,854,171,088.48	13,834,674,407.03
支付给职工以及为职工支付的现金	87,824,215.82	66,171,119.78
支付的各项税费	48,239,786.37	62,103,920.72

支付其他与经营活动有关的现金	312,679,111.55	2,127,531,829.83
经营活动现金流出小计	11,302,914,202.22	16,090,481,277.36
经营活动产生的现金流量净额	1,289,329,180.46	-792,578,014.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,945,600.00
取得投资收益收到的现金	201,970,500.00	2,067,868,899.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,848,952,202.67	1,451,599,647.18
投资活动现金流入小计	2,050,922,702.67	3,521,414,146.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,606,218.62	177,659,384.00
投资支付的现金		983,400,157.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,512,601,236.36	1,428,630,465.71
投资活动现金流出小计	2,589,207,454.98	2,589,690,006.86
投资活动产生的现金流量净额	-538,284,752.31	931,724,139.58
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	2,769,050,000.00	2,896,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	714,645,191.47	
筹资活动现金流入小计	3,483,695,191.47	2,896,750,000.00
偿还债务支付的现金	3,476,000,000.00	2,085,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	537,931,295.55	550,130,537.56
支付其他与筹资活动有关的现金	634,714,712.33	
筹资活动现金流出小计	4,648,646,007.88	2,635,230,537.56
筹资活动产生的现金流量净额	-1,164,950,816.41	261,519,462.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	654,277.89	1,181,717.06
五、现金及现金等价物净增加额	-413,252,110.37	401,847,304.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,149,319,505.59	1,242,329,544.51
六、期末现金及现金等价物余额	736,067,395.22	1,644,176,849.41

法定代表人：江军

主管会计工作负责人：黄增伟

会计机构负责人：黄潮秀

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额：

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,600,819,517.00				12,737,598,013.03	133,927,200.00	29,800,798.93	26,213,321.40	1,107,737,736.58		9,374,820,222.56		25,743,062,409.50	7,200,210,792.80	32,943,273,202.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,600,819,517.00				12,737,598,013.03	133,927,200.00	29,800,798.93	26,213,321.40	1,107,737,736.58		9,374,820,222.56		25,743,062,409.50	7,200,210,792.80	32,943,273,202.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00	29,155,708.06	6,357,239.99			-1,210,174,175.09		-1,174,681,604.40	-527,178,177.51	-1,701,859,781.91
（一）综合收益总额							29,155,708.06				-951,172,223.39		-922,016,515.33	-359,564,267.09	-1,281,580,782.42
（二）所有者投入和减少资本	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00							-20,377.36		-20,377.36
1.所有者投入的普通股	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00							-20,377.36		-20,377.36



2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-259,001,951.70	-259,001,951.70	-167,002,804.90	-426,004,756.60
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										-259,001,951.70	-259,001,951.70	-167,002,804.90	-426,004,756.60
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							6,357,239.99				6,357,239.99	-611,105.52	5,746,134.47
1. 本期提取							65,741,416.40				65,741,416.40	30,531,694.43	96,273,110.83
2. 本期使用							59,384,176.41				59,384,176.41	31,142,799.95	90,526,976.36
(六) 其他													



四、本期期末余额	2,590,019,517.00			12,690,705,635.67	76,255,200.00	58,956,506.99	32,570,561.39	1,107,737,736.58		8,164,646,047.47		24,568,380,805.10	6,673,032,615.29	31,241,413,420.39
----------	------------------	--	--	-------------------	---------------	---------------	---------------	------------------	--	------------------	--	-------------------	------------------	-------------------

上年金额:

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,575,739,517.00				12,616,264,432.86		-25,866,638.00	20,287,673.98	876,063,759.81		9,167,201,867.42		25,229,690,613.07	6,035,308,478.85	31,264,999,091.92
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,575,739,517.00				12,616,264,432.86		-25,866,638.00	20,287,673.98	876,063,759.81		9,167,201,867.42		25,229,690,613.07	6,035,308,478.85	31,264,999,091.92
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							36,472,102.38	21,064,195.54			836,679,681.58		894,215,979.50	704,092,274.58	1,598,308,254.08
(一) 综合收益总额							36,788,591.70				1,145,451,934.30		1,182,240,526.00	376,325,360.27	1,558,565,886.27
(二) 所有者投入和减少资本														475,876,830.14	475,876,830.14
1. 所有者投入的普通股														9,800,000.00	9,800,000.00
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														466,076,830.14	466,076,830.14





(三) 利润分配										-309,088,742.04		-309,088,742.04	-149,720,617.00	-458,809,359.04	
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										-309,088,742.04		-309,088,742.04	-149,720,617.00	-458,809,359.04	
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、本期期末余额	2,575,739,517.00				12,616,264,432.86		10,605,464.38	41,351,869.52	876,063,759.81		10,003,881,549.00		26,123,906,592.57	6,739,400,753.43	32,863,307,346.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额：



项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,600,819,517.00				13,558,452,312.66	133,927,200.00	-4,609,142.77		1,096,473,148.95	6,867,389,937.79		23,984,598,573.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,600,819,517.00				13,558,452,312.66	133,927,200.00	-4,609,142.77		1,096,473,148.95	6,867,389,937.79		23,984,598,573.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00	-51,895.48			-163,208,463.08		-163,280,735.92
（一）综合收益总额							-51,895.48			95,793,488.62		95,741,593.14
（二）所有者投入和减少资本	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00						-20,377.36
1. 所有者投入的普通股	-10,800,000.00				-46,892,377.36	-57,672,000.00						-20,377.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-259,001,951.70		-259,001,951.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-259,001,951.70		-259,001,951.70
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、本期末余额	2,590,019,517.00				13,511,559,935.30	76,255,200.00	-4,661,038.25		1,096,473,148.95	6,704,181,474.71	23,821,317,837.71

上年金额:

单位: 元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,575,739,517.00				13,450,014,956.33		594,473.02		864,799,172.18	5,091,096,399.57		21,982,244,518.10
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,575,739,517.00				13,450,014,956.33		594,473.02		864,799,172.18	5,091,096,399.57		21,982,244,518.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							567,937.59			1,970,718,187.03		1,971,286,124.62
(一) 综合收益总额							884,426.91			2,279,490,439.75		2,280,374,866.66
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-309,088,742.04		-309,088,742.04
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-309,088,742.04		-309,088,742.04



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-316,489.32			316,489.32	
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							-316,489.32			316,489.32	
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	2,575,739,517.00				13,450,014,956.33		1,162,410.61		864,799,172.18	7,061,814,586.60	23,953,530,642.72

### 三、公司基本情况

#### 1、基本信息

企业名称：新疆中泰化学股份有限公司

注册地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路 39 号

法定代表人：江军

注册资本：2,590,019,517 元人民币

成立日期：2001 年 12 月 18 日

营业执照号码：91650000731836311Q

营业期限：长期

行业种类：化工—化学原料

经营范围：本公司及各子公司主要从事：食品添加剂氢氧化钠及盐酸、氢氧化钠(烧碱)、液氯、盐酸、次氯酸盐、次氯酸钠的生产、销售(具体内容以许可证为准)。1,1-二氯乙烷、碳化钙、煤焦油、硫磺、硫化钠、硝酸、氨、过氧化氢、硝酸钠、高锰酸钾、醋酸酐、三氯甲烷、乙醚、哌啶、甲苯、丙酮、甲基乙基酮、苯乙烯、乙烯、乙炔、氢、正己烷、液化石油气、石油原油、汽油、粗苯、甲醇、苯酚、丙烷、氧【压缩的或液化的】、氮【压缩的或液化的】、二氧化碳【压缩的或液化的】、氩【压缩的或液化的】、氦【压缩的或液化的】、异辛烷、石脑油、1,2-二甲苯、1,3-二甲苯、1,4-二甲苯、二异丙胺、乙醇【无水】、乙醇溶液【按体积含乙醇大于 24%】、正丁醇、洗油、柴油【闭环闪点 $\leq$ 、正丁】、水合肼【含肼 $\leq$ 、水合】、甲醛溶液、煤焦沥青、葱油、三氯乙烯、酚油、漂白粉、氢氧化钾、亚硫酸钠、甲醇钠的销售(具体内容以许可证为准)。聚氯乙烯树脂、纳米 PVC、食品容器、包装材料用聚氯乙烯树脂生产销售；塑料制品的生产和销售；化工产品、机电产品、金属材料、建筑材料的销售；仓储服务；金属制品的防腐和低压液化瓶的检验；一般货物与技术的进出口经营；货运代理；煤炭及制品的销售；房屋租赁；软件和信息技术服务；化纤浆粕制造；人造纤维、棉纺纱、化纤布、非织造布的生产与销售；商务信息技术咨询及服务；矿产品、机械设备、五金产品、电子产品、钢材、汽车、汽车配件、食品、烟草制品、酒、农产品、化肥的销售；道路普通货物运输、国际道路普通货物运输；机械设备租赁；棉花的收购、销售；

工业盐的销售；消毒剂的销售。硫酸的销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

主要业务及产品：聚氯乙烯树脂、离子膜烧碱的生产和销售；粘胶纤维、粘胶纱的生产和销售。

本公司控股股东为新疆中泰（集团）有限责任公司（以下简称“中泰集团”），实际控制人为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、历史沿革

新疆中泰化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系新疆化工（集团）有限责任公司、乌鲁木齐环鹏有限公司、新疆维吾尔自治区技术改造投资公司、新疆准噶尔生态工程股份有限公司、新疆盐湖制盐有限责任公司等五家法人股东经新政函【2001】166 号文批准，共同发起成立，于 2001 年 12 月 18 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的企业法人营业执照，法定代表人为王洪欣，设立时注册资本人民币 6,000 万元。2003 年 6 月公司增资扩股，注册资本增加到 13,600 万元；2006 年 11 月公司向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股，公司注册资本增加到 23,600 万元；2006 年 12 月 8 日公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市交易，上市公司股票代码 002092。

2007 年 11 月公司向社会公开发行人民币普通股 3,243 万股，公司的注册资本增加到 26,843 万元；2008 年 3 月公司向全体股东每 10 股送 2 股资本公积转增 8 股，公司的注册资本增加到 53,686 万元；2010 年 3 月公司非公开发行人民币普通股 23,270 万股，公司的注册资本增加到 76,956 万元；2010 年 9 月公司向全体股东每 10 股资本公积转增 5 股，公司注册资本增加到 115,434 万元；2013 年 9 月非公开发行人民币普通股 23,589.91 万股，公司注册资本增加到 139,023.91 万元；2016 年 4 月公司完成发行股份购买资产事项，相应发行新股数量为 37,916.13 万股，同年 7 月向特定投资者募集配套资金非公开发行人民币普通股 37,704.92 万股，发行后公司股本为 214,644.96 万元，截至 2019 年 12 月 31 日公司股本为 214,644.96 万元。2021 年 8 月公司非公开发行人民币普通股 42,928.99 万股，发行后公司股本为 257,573.95 万元，2022 年 7 月 11 日，公司向 906 名员工授予 2,508.00 万股限制性股票，截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本为 260,081.95 万元。2023 年 6 月 2 日，公司回购注销 1,080 万股限制性

股票，截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 259,001.95 万元。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

### 3、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括新疆华泰重化工有限责任公司、新疆中泰化学阜康能源有限公司、库尔勒中泰纺织科技有限公司等 46 家公司。本年因吸收合并减少阜康市中泰时代水务有限公司、新疆中泰鑫科化工材料有限公司；投资设立增加新疆中环物流有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买



日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动

风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价

值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

3) 终止确认部分的账面价值；

4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款做出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所

考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### **11、应收票据**

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

#### **12、应收账款**

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

#### **13、应收款项融资**



见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

#### 14、其他应收款

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

#### 15、存货

##### (1) 存货的分类

存货主要包括存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、其他等。

##### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法等方法计价。

##### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

##### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 20、其他债权投资

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 21、长期应收款

见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损

益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的

其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-30 年	5%	3.17%-9.50%
其中：电力行业	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
运输设备	年限平均法	8-10 年	5%	9.50%-11.88%
电子设备及其他	年限平均法	8-10 年	5%	9.50%-11.88%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的



投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的下月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取

得租赁资产所有权的，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，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。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	30-50年	合同规定的使用年限
采矿权及矿山使用权	10-30.5年	合同规定的使用年限
软件	2-10年	合同规定或使用年限
专利权	10年	合同规定或使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用

后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括离子膜片等费用。

#### （1）推销方法

长期待摊费用在受益期内平均推销。

#### （2）推销年限

本公司的长期待摊费用根据合同年限进行推销。

### 33、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同

一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失？

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

### （1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接

费用之和的利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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



对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体

或其组成部分分类为权益工具。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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，代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。本公司确认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。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

满足下列条件之一时，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

- (4) 对于在某一时段内履行的履约义务，本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，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 40、政府补助

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金

额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## （2）确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## （3）会计处理

与资产相关的政府补助采用总额法核算，在收到时确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益。

与收益相关的政府补助采用净额法核算，根据企业收到各类专项补助的性质冲减相关的成本费用。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，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本费用。同一类型的政府补助一经选定核算方法，不得随意变更。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计

处理。

## (2) 本公司作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29、使用权资产”以及“35、租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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，本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，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本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，承租人应当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其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当

期损益。

#### (1) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本公司作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方

向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本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。

### 2) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他



经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本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。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (2) 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

本公司按照中国政府相关机构的规定计提维简费、生产安全费用及其他类似性质费用，用于维持安全生产、设备改造等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，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，相关资产在以后期间不再计提折旧。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

#### 45、其他

无

#### 六、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	1、按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；2、应税收入按简易征收率计算增值税	6%、9%、13%、3%、5%、1%
消费税	按应税产品轻质煤焦油从量计征	无铅汽油、石脑油、溶剂油和润滑油按每升 1.52 元，柴油和燃料油按每升 1.2 元计算应纳税额
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	按当期应纳税所得额	按应纳税所得额的 25% 计缴，部分企业享受所得税优惠税率情况详见下表
资源税	根据盐、原煤、石灰石的销售量从价计征	6%
房产税	从价计征，按房产原值计缴；从租计征，按租金收入计缴	从价计征，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
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆华泰重化工有限责任公司	15.00%
新疆中泰矿冶有限公司	15.00%
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	15.00%
新疆中泰化学阜康能源有限公司	15.00%
新疆中泰电力有限公司	5.00%
四川和信创联网络科技有限公司	5.00%
新疆中泰信息技术工程有限公司	15.00%
新疆中泰国信节能环保有限公司	15.00%
库尔勒中泰纺织科技有限公司	15.00%
新疆富丽震纶棉纺有限公司	15.00%
巴州泰昌浆粕有限公司	15.00%
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	15.00%
巴州金富特种纱业有限公司	15.00%
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	15.00%

中泰国际发展（香港）有限公司	16.50%
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	15.00%
新疆蓝天诚达物流有限公司	15.00%
吐鲁番市蓝天泰达物流有限责任公司	5.00%
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	15.00%
新疆金晖兆丰焦化有限公司	15.00%
新疆兴泰纤维科技有限公司	15.00%
新疆天雨煤化集团有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

(1) 新疆华泰重化工有限责任公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(2) 新疆中泰矿冶有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202265000138】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2022 年至 2024 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 新疆中泰化学托克逊能化有限公司根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。2023 年按照 15% 所得税税率征收企业所得税。

(4) 新疆中泰化学阜康能源有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(5) 新疆中泰电力有限公司根据（财税〔2021〕12 号、〔2022〕13 号、税总局〔2021〕8 号）文件，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际税负 2.5%），执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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（实际税负 5%），执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(6) 四川和信创联网络科技有限公司根据（财税〔2021〕12 号、〔2022〕13 号、税务总局〔2021〕8 号）文件，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际税负 2.5%），执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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（实际税负 5%），执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(7) 新疆中泰信息技术工程有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202165000065】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2021 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(8) 新疆中泰国信节能环保有限公司根据《企业所得税法》第二十八条规定、国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》第一条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。减免日期从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(9) 库尔勒中泰纺织科技有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(10) 新疆富丽震纶棉纺有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202065000093】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2020 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(11) 巴州泰昌浆粕有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(12) 阿拉尔市中泰纺织科技有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202065000074】号高

高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2020 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(13) 巴州金富特种纱业有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202065000097】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2020 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(14) 新疆蓝天石油化学物流有限责任公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(15) 新疆蓝天诚达物流有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(16) 吐鲁番市蓝天泰达物流有限责任公司根据（财税〔2021〕12 号、〔2022〕13 号、税总局〔2021〕8 号）文件，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际税负 2.5%），执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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（实际税负 5%），执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(17) 新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202165000053】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2021 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(18) 新疆金晖兆丰焦化有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202165000044】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2021 年至 2023 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

(19) 新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2021 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(20) 新疆兴泰纤维科技有限公司根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号公告），自 2022 年起至 2030 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(21) 新疆天雨煤化集团有限公司根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区科学技术厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的【GR202265000022】号高新技术企业证书，认定为高新技术企业，自 2023 年至 2025 年，在三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,774.17	100,986.77
银行存款	1,860,745,633.29	3,409,820,768.17
其他货币资金	4,354,330,124.78	4,707,226,032.48
合计	6,215,180,532.24	8,117,147,787.42
其中：存放在境外的款项总额	182,070,016.42	280,322,055.24

其他说明：其他货币资金中 4,351,973,965.11 元为各类保证金，在编制现金流量表时作为使用受限资金从现金及现金等价物中扣除。

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,050,610,132.32	3,350,963,797.46
商业承兑票据	305,453,830.68	474,823,175.59
合计	4,356,063,963.00	3,825,786,973.05

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	521,193,261.32
商业承兑票据	
合计	521,193,261.32

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,868,191,341.42	3,393,011,031.93
商业承兑票据		290,400,000.00
合计	10,868,191,341.42	3,683,411,031.93

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	227,594,723.22	8.34%	227,594,723.22	100.00%		244,657,730.18	8.91%	227,680,340.70	93.06%	16,977,389.48
其中：										
单项金额重大应收账款	226,006,221.33	8.28%	226,006,221.33	100.00%		243,069,228.29	8.85%	226,091,838.81	93.02%	16,977,389.48
单项金额不重大应收账款	1,588,501.89	0.06%	1,588,501.89	100.00%		1,588,501.89	0.06%	1,588,501.89	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,501,594,034.06	91.66%	122,286,813.50	4.89%	2,379,307,220.56	2,501,624,252.09	91.09%	112,264,921.02	4.49%	2,389,359,331.07
其中：										
按照账龄分析法计提坏账准备	725,275,049.14	26.57%	122,249,712.70	16.86%	603,025,336.44	529,416,068.05	19.28%	111,751,407.43	21.11%	417,664,660.62
其他组合	1,776,318,984.92	65.09%	37,100.80		1,776,281,884.12	1,972,208,184.04	71.81%	513,513.59	0.03%	1,971,694,670.45
合计	2,729,188,757.28	100.00%	349,881,536.72	12.82%	2,379,307,220.56	2,746,281,982.27	100.00%	339,945,261.72	12.38%	2,406,336,720.55

#### 按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提应收款项	227,594,723.22	227,594,723.22	100.00%	预计无法收回
合计	227,594,723.22	227,594,723.22	--	--

#### 按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	575,218,256.90	12,343,448.41	2.15%
1 至 2 年（含 2 年）	28,463,142.82	4,259,087.24	14.96%
2 至 3 年（含 3 年）	10,735,633.27	1,923,020.92	17.91%
3 至 4 年（含 4 年）	10,174,207.82	6,896,419.66	67.78%
4 至 5 年（含 5 年）	31,051,003.29	27,194,931.43	87.58%
5 年以上	69,632,805.04	69,632,805.04	100.00%
合计	725,275,049.14	122,249,712.70	



**确定该组合依据的说明：**对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款迁徙率，计算预期信用损失。

**按组合计提坏账准备：其他组合**

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,713,606,845.09	37,100.80	0.00%
无风险债权	62,712,139.83		
合计	1,776,318,984.92	37,100.80	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款迁徙率，计算预期信用损失。

**按账龄披露**

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,220,829,856.34
1 至 2 年	136,286,519.72
2 至 3 年	22,642,337.37
3 年以上	349,430,043.85
3 至 4 年	124,285,868.69
4 至 5 年	140,942,833.02
5 年以上	84,201,342.14
合计	2,729,188,757.28

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款- 坏账准备	339,945,261.72	9,936,275.00				349,881,536.72
合计	339,945,261.72	9,936,275.00				349,881,536.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	449,277,600.15	16.47%	
单位二	335,758,484.88	12.30%	
单位三	299,680,000.00	10.98%	
单位四	195,154,361.52	7.15%	195,154,361.52
单位五	155,927,383.88	5.71%	
合计	1,435,797,830.43	52.61%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	754,302,792.70	1,840,793,773.70
合计	754,302,792.70	1,840,793,773.70

注：应收款项融资中质押的银行承兑汇票金额 542,467,742.62 元。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露

方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,813,075,732.29	100.00%	2,666,687,781.34	100.00%
合计	2,813,075,732.29		2,666,687,781.34	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,313,847,212.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.71%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		7,654,000.00
其他应收款	588,819,140.77	626,442,774.55
合计	588,819,140.77	634,096,774.55

### (1) 应收利息

无

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆新聚丰特种纱业有限公司		7,654,000.00

合计		7,654,000.00
----	--	--------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补贴款	191,799,184.65	226,627,193.87
往来款	126,619,897.03	108,304,866.24
生产款	301,017,735.35	293,827,724.43
应收出口退税款	31,808,060.65	42,603,398.60
工程款	9,766,006.48	9,752,699.59
保证金/押金	34,736,017.55	30,240,969.78
备用金	561,116.13	100,000.00
其他	8,483,755.76	11,610,641.17
合计	704,791,773.60	723,067,493.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2023 年 1 月 1 日余额	425,749.45	42,532,435.17	53,666,534.51	96,624,719.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	152,205.74	1,406,455.47	17,789,234.77	19,347,895.98
本期转回		17.72		17.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	577,955.19	43,938,908.36	71,455,769.28	115,972,632.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	114,310,015.84
1 至 2 年	293,339,148.12
2 至 3 年	107,912,622.75
3 年以上	189,229,986.89
3 至 4 年	60,952,508.08
4 至 5 年	7,083,358.13
5 年以上	121,194,120.68
合计	704,791,773.60

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	96,624,719.13	19,347,895.98	17.72			115,972,632.83
合计	96,624,719.13	19,347,895.98	17.72			115,972,632.83

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
单位一	生产款	268,938,622.27	1-2 年	38.16%	
单位二	应收政府补 贴款	178,894,796.06	1 年以内-4 年	25.38%	
单位三	往来款	70,741,398.28	5 年以上	10.04%	70,741,398.28
单位四	应收出口退 税款	31,041,626.10	1 年以内	4.40%	
单位五	往来款	19,469,786.21	1 年以内	2.76%	
合计		569,086,228.92		80.75%	70,741,398.28

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
库尔勒经济技术开 发区财政局	贷款贴息	58,882,126.56	3-4 年	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	运费补贴	26,873,177.34	2-3 年	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	电费补贴	4,520,333.40	2-3 年	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	运费补贴	17,434,024.93	1 年以内	新政办发【2022】61 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	电费补贴	697,715.40	1 年以内	新政办发【2022】61 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	运费补贴	28,262,977.62	2-3 年	新政办发【2022】61 号，新 财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开 发区财政局	电价补贴	6,538,498.80	2-3 年	新政办发【2022】61 号，新 财建〔2016〕346 号

库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	34,766,280.08	2-3 年	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	663,053.58	3-4 年	新财建[2016]346 号
库尔勒经济技术开发区财政局	融资租赁补贴	256,608.35	3-4 年	新财建[2016]346 号
沙湾市商务和工业信息化局	电费补贴	3,568,140.25	1 年以内	新财建【2018】435 号
沙湾市商务和工业信息化局	运费补贴	7,536,146.90	1 年以内	《新政办发（2022）61 号》
沙湾市商务和工业信息化局	社保补贴	1,800,101.44	1 年以内	新政办发（2022）61 号》

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,398,679,517.17	1,270,050.34	1,397,409,466.83	1,411,161,285.10	11,918,360.97	1,399,242,924.13
在产品	233,331,633.63		233,331,633.63	124,308,944.82		124,308,944.82
库存商品	2,267,657,622.81	60,026,416.29	2,207,631,206.52	2,079,111,087.57	122,729,769.19	1,956,381,318.38
周转材料	23,732,131.17		23,732,131.17	28,803,398.15		28,803,398.15
在途物资	10,713,705.72		10,713,705.72	3,381,502.70		3,381,502.70
合计	3,934,114,610.50	61,296,466.63	3,872,818,143.87	3,646,766,218.34	134,648,130.16	3,512,118,088.18

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	11,918,360.97	-9,359,842.61		1,288,468.02		1,270,050.34
库存商品	122,729,769.19	15,422,375.16		78,125,728.06		60,026,416.29
合计	134,648,130.16	6,062,532.55		79,414,196.08		61,296,466.63

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	11,168,361.19	14,920,605.08
合计	11,168,361.19	14,920,605.08

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
碳排放权资产	27,513,802.78	60,866,840.06
待抵扣增值税进项税	502,625,854.61	451,444,002.57
预缴企业所得税	7,972,563.59	65,173,949.54
预缴其他税	803,731.47	622,068.78
合计	538,915,952.45	578,106,860.95

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无



## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
分期收款销售商品	712,260.45		712,260.45	5,244,376.52		5,244,376.52	
融资租赁保证金	404,778,188.71		404,778,188.71	459,228,291.45		459,228,291.45	
合计	405,490,449.16		405,490,449.16	464,472,667.97		464,472,667.97	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
阜康市灵山焦化有限责任公司	134,668,277.81			2,430,575.18						137,098,852.99	
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司	22,859,833.81			1,443,394.38						24,303,228.19	
新疆圣雄能源	502,225,983.01			13,600,451.28						515,826,434.29	

股份有限公司									
新疆美克化工股份有限公司	1,469,247,216.78		-61,474,282.91					1,407,772,933.87	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	211,009,302.06		-65,153,661.98					145,855,640.08	
上海中泰多国际贸易有限责任公司	459,625,315.55		-11,831,070.78					447,794,244.77	
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	2,359,155.09		-3,076.99					2,356,078.10	
新疆新聚丰特种纱业有限公司	100,898,596.67		-5,043,886.83					95,854,709.84	
巴州瑞兴化工有限公司	6,127,034.92		684,970.80					6,812,005.72	
新疆中泰海鸿纺织印染有限公司	95,067,707.31		-12,640,360.21					82,427,347.10	
巴州科达能源有限公司	11,848,305.89							11,848,305.89	
新疆康义化学股份有限公司	10,276,080.50		-5,106.02					10,270,974.48	
小计	3,026,212,809.40		-137,992,054.08					2,888,220,755.32	
合计	3,026,212,809.40		-137,992,054.08					2,888,220,755.32	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新疆米东天山水泥有限责任公司	51,193,950.84	51,193,950.84
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）	1,097,612.02	1,149,507.50
新疆华康包装有限公司		
合计	52,291,562.86	52,343,458.34

### 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆米东天山水泥有限责任公司		5,882,091.92			并非为交易目的持有	
新疆碳排放权交		97,612.02			并非为交易目的持有	

易中心（有限责 任公司）					
新疆华康包装有 限公司			3,200,000.00		并非为交易目的持有

### 19、其他非流动金融资产

无

### 20、投资性房地产

#### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	280,496,212.37			280,496,212.37
2.本期增加金额	55,839,853.02			55,839,853.02
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程 转入	55,839,853.02			55,839,853.02
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	336,336,065.39			336,336,065.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	71,631,468.07			71,631,468.07
2.本期增加金额	5,619,045.31			5,619,045.31
（1）计提或摊销	4,669,107.88			4,669,107.88
—固定资产转入	949,937.43			949,937.43
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	77,250,513.38			77,250,513.38
三、减值准备				

1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	259,085,552.01		259,085,552.01
2.期初账面价值	208,864,744.30		208,864,744.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,683,099,098.60	36,580,265,302.76
合计	37,683,099,098.60	36,580,265,302.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,919,726,866.62	31,797,839,726.04	377,885,735.67	504,182,557.32	54,599,634,885.65
2.本期增加金额	93,541,844.61	3,759,168,962.18	72,976,062.06	31,326,489.56	3,957,013,358.41
(1) 购置	1,305,929.75	15,877,672.58	70,525,885.24	5,044,724.78	92,754,212.35
(2) 在建工程转入	92,235,914.86	204,692,090.38	1,637,659.28	26,281,764.78	324,847,429.30
(3) 企业合并增加					
(4) 租赁转入		3,538,599,199.22			3,538,599,199.22
(5) 其他			812,517.54		812,517.54
3.本期减少金额	247,404,617.54	122,173,808.32	40,526,211.54	17,165,735.88	427,270,373.28
(1) 处置或报废		6,026,662.02	40,526,211.54	164,529.92	46,717,403.48
(2) 租赁转出		13,002,016.37			13,002,016.37

(3) 转出至投资性房地产	55,839,853.02				55,839,853.02
(4) 转出至在建工程	191,564,764.52	102,332,612.39		16,998,592.86	310,895,969.77
(5) 其他		812,517.54		2,613.10	815,130.64
4.期末余额	21,765,864,093.69	35,434,834,879.90	410,335,586.19	518,343,311.00	58,129,377,870.78
二、累计折旧					
1.期初余额	4,265,312,656.46	13,064,328,063.63	172,602,208.22	307,485,111.74	17,809,728,040.05
2.本期增加金额	274,450,843.27	2,220,320,013.66	17,171,049.61	25,163,762.99	2,537,105,669.53
(1) 计提	274,450,843.27	999,794,549.11	16,991,596.63	25,163,762.99	1,316,400,752.00
(2) 租赁转入		1,220,525,464.55			1,220,525,464.55
(3) 其他			179,452.98		179,452.98
3.本期减少金额	47,391,855.90	47,981,722.86	14,666,287.65	156,613.83	110,196,480.24
(1) 处置或报废		6,026,662.02	14,666,287.65	156,303.52	20,849,253.19
(2) 转出至投资性房地产	949,937.43				949,937.43
(3) 转出至在建工程	46,441,918.47	41,415,300.88			87,857,219.35
(4) 其他		539,759.96		310.31	540,070.27
4.期末余额	4,492,371,643.83	15,236,666,354.43	175,106,970.18	332,492,260.90	20,236,637,229.34
三、减值准备					
1.期初余额	52,633,642.80	154,737,675.89	543,917.67	1,726,306.48	209,641,542.84
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	52,633,642.80	154,737,675.89	543,917.67	1,726,306.48	209,641,542.84
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,220,858,807.06	20,043,430,849.58	234,684,698.34	184,124,743.62	37,683,099,098.60
2.期初账面价值	17,601,780,567.36	18,578,773,986.52	204,739,609.78	194,971,139.10	36,580,265,302.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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	78,846,348.03	20,139,243.27	52,633,642.80	6,073,461.96	
机器设备	94,277,853.30	46,806,236.67	42,766,507.61	4,705,109.02	
合计	173,124,201.33	66,945,479.94	95,400,150.41	10,778,570.98	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	98,997,909.84
机器设备	3,041,457.91

运输设备	597,806.74
其他	662,391.64
合计	103,299,566.13

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,538,688,552.87	正在办理中

#### (5) 固定资产清理

无

### 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,428,747,683.54	9,596,979,166.30
工程物资	126,411,449.53	123,443,948.71
合计	11,555,159,133.07	9,720,423,115.01

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金 晖 兆 丰 2*350MW 一期工 程	2,277,721,196.23		2,277,721,196.23	2,177,012,220.61		2,177,012,220.61
金晖兆丰年产 75 万 吨/年电石项目	1,765,271,677.37		1,765,271,677.37	1,645,524,459.16		1,645,524,459.16
新疆拜城润华煤业 有限公司 60 万吨矿 井在建项目	221,246,662.00		221,246,662.00	220,337,828.69		220,337,828.69
金晖科技年产 30 万 吨 BDO 项目	2,339,191,850.05		2,339,191,850.05	1,473,480,584.27		1,473,480,584.27
新疆金晖兆丰煤业 有限公司煤场煤棚 封闭项目	74,279,643.19		74,279,643.19	71,616,236.59		71,616,236.59
新疆帆达矿业有限 公司 400 万吨/年石 灰石破碎生产线项 目	77,193,263.54		77,193,263.54	69,029,707.54		69,029,707.54
奇台准东煤田南黄 草湖 5000 万吨/年	138,901,308.81		138,901,308.81	138,705,309.02		138,705,309.02

煤矿项目						
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱项目	541,732,291.81		541,732,291.81	520,642,558.98		520,642,558.98
阜康能源技措项目	219,561,443.48		219,561,443.48	189,523,972.51		189,523,972.51
新鑫科技 1 万吨/年聚苯硫醚 (PPS) 装置项目	218,284,190.00		218,284,190.00	211,864,868.49		211,864,868.49
新鑫科技 2.5 万吨/年二氯苯装置项目	266,275,726.86		266,275,726.86	258,245,610.62		258,245,610.62
新鑫科技 2 万吨/年高耐热性树脂装置项目	102,932,278.28		102,932,278.28	102,762,201.08		102,762,201.08
新鑫科技 20 万吨/年三氯氢硅装置项目(一期)	146,939,780.57		146,939,780.57	97,772,605.84		97,772,605.84
亨惠医疗年产 14 万吨生物基绿色可降解材料智能制造项目	367,765,669.68		367,765,669.68	291,439,856.55		291,439,856.55
中泰新材料资源化综合利用制甲醇升级示范项目	387,622,566.12		387,622,566.12	74,761,258.53		74,761,258.53
中泰矿冶技措项目	74,885,614.69	6,140,553.15	68,745,061.54	107,492,333.90	6,140,553.15	101,351,780.75
托克逊能化技措	86,038,388.58		86,038,388.58	61,248,722.80		61,248,722.80
阿拉尔中泰纺织技措项目	60,302,810.19		60,302,810.19	187,179,098.74		187,179,098.74
金富纱业技措技改类项目	206,238,759.99		206,238,759.99	128,588,249.28		128,588,249.28
华泰重化工技措项目	97,719,673.99		97,719,673.99	85,552,377.50		85,552,377.50
中泰化学技措项目	42,563,585.05		42,563,585.05	35,027,327.70		35,027,327.70
库尔勒中泰纺织技措项目	65,240,872.85		65,240,872.85	51,287,815.53		51,287,815.53
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	55,337,236.42		55,337,236.42	42,351,778.16		42,351,778.16
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	3,168,114.21		3,168,114.21	22,944,515.53		22,944,515.53
中泰矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	7,379,938.15		7,379,938.15	9,507,228.54		9,507,228.54
天雨煤化 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目	8,330,698.58		8,330,698.58			
兴泰纤维粘胶生产线原液一车间升级改造技措	194,506,222.23		194,506,222.23	193,319,373.85		193,319,373.85

兴泰纤维 3*75 吨锅炉超低改造技改技措	154,869,731.94		154,869,731.94	146,817,404.81		146,817,404.81
兴泰纤维粘胶生产线纺练一车间升级改造技改技措	137,898,268.96		137,898,268.96	137,898,268.96		137,898,268.96
兴泰纤维粘胶生产线后处理自动化升级改造技改技措	130,824,167.73		130,824,167.73	130,824,167.73		130,824,167.73
兴泰纤维粘胶生产线酸站升级改造技改技措	50,020,625.19		50,020,625.19	50,020,625.19		50,020,625.19
兴泰纤维纱线厂升级改造技改技措	75,207,184.92		75,207,184.92	91,388,211.79		91,388,211.79
其他项目	839,436,795.03		839,436,795.03	578,952,940.96		578,952,940.96
合计	11,434,888,236.69	6,140,553.15	11,428,747,683.54	9,603,119,719.45	6,140,553.15	9,596,979,166.30



**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金晖兆丰 2*350MW 一期工程	345,400.00	2,177,012,220.61	100,708,975.62			2,277,721,196.23	88.97%	95.00%	463,391,430.84	9,914,713.74	2.23%	自有资金、贷款
金晖兆丰年产 75 万吨/年电石项目	247,000.00	1,645,524,459.16	124,055,492.55	4,308,274.34		1,765,271,677.37	70.69%	98.00%	38,060,131.81	21,029,546.48	5.36%	自有资金、贷款
新疆拜城润华煤业有限公司 60 万吨矿井在建项目	58,000.00	220,337,828.69	908,833.31			221,246,662.00	57.22%	61.00%	14,913,833.47			自有资金
金晖科技年产 30 万吨 BDO 项目	511,566.00	1,473,480,584.27	865,711,265.78			2,339,191,850.05	45.69%	57.00%	61,875,751.33	44,803,471.84	5.58%	自有资金、贷款
新鑫科技 20 万吨/年三氯氢硅装置项目(一期)	37,465.43	97,772,605.84	49,167,174.73			146,939,780.57	39.22%	60.00%	14,186,208.50	4,349,675.98	4.80%	自有资金、贷款
亨惠医疗年产 14 万吨生物基绿色可降解材料智能制造项目	93,450.00	291,439,856.55	76,325,813.13			367,765,669.68	39.64%	41.67%	13,424,143.33	7,507,706.29	3.80%	自有资金、贷款
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱项目	56,726.20	520,642,558.98	21,089,732.83			541,732,291.81	95.50%	95.50%				自有资金
中泰新材料资源化综合利用制甲醇升级示范项目	599,053.00	74,761,258.53	315,808,774.54	2,947,466.95		387,622,566.12	12.11%	19.26%	10,400,062.12	8,845,712.12	3.59%	自有资金、贷款
新鑫科技 2 万吨/年高耐热性树脂装置项目	13,640.63	102,762,201.08	170,077.20			102,932,278.28	75.46%	98.00%	21,578,362.09	3,590,159.61	4.80%	自有资金、贷款
合计	1,962,301.26	6,603,733,573.71	1,553,946,139.69	7,255,741.29		8,150,423,972.11			637,829,923.49	100,040,986.06		自有资金、贷款

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专项物资	126,411,449.53		126,411,449.53	123,443,948.71		123,443,948.71
合计	126,411,449.53		126,411,449.53	123,443,948.71		123,443,948.71

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	15,587,917.36	4,538,621,479.85	4,554,209,397.21
2.本期增加金额		13,002,016.37	13,002,016.37
—新增租赁		13,002,016.37	13,002,016.37
3.本期减少金额		3,538,599,199.22	3,538,599,199.22
—转出至固定资产		3,538,599,199.22	3,538,599,199.22
4.期末余额	15,587,917.36	1,013,024,297.00	1,028,612,214.36
二、累计折旧			
1.期初余额	1,174,077.16	1,460,789,687.23	1,461,963,764.39
2.本期增加金额	227,240.74	43,031,478.85	43,258,719.59
(1) 计提	227,240.74	43,031,478.85	43,258,719.59
3.本期减少金额		1,220,525,464.55	1,220,525,464.55
(1) 处置			
—转出至固定资产		1,220,525,464.55	1,220,525,464.55
4.期末余额	1,401,317.90	283,295,701.53	284,697,019.43
三、减值准备			

1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	14,186,599.46	729,728,595.47	743,915,194.93
2.期初账面价值	14,413,840.20	3,077,831,792.62	3,092,245,632.82

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,122,436,506.84	6,771,276.56	8,871,361.02	219,676,532.26	669,455,804.58	2,027,211,481.26
2.本期增加金额	2,718,132.00			1,559,762.53		4,277,894.53
(1) 购置	2,718,132.00			659,494.91		3,377,626.91
(2) 内部研发				900,267.62		900,267.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,125,154,638.84	6,771,276.56	8,871,361.02	221,236,294.79	669,455,804.58	2,031,489,375.79
二、累计摊销						
1.期初余额	214,320,172.43	3,287,002.49	73,928.01	105,042,613.06	20,490,309.83	343,214,025.82
2.本期增加金额	11,329,059.46	372,256.55	443,568.05	9,830,705.79	2,962,840.62	24,938,430.47
(1) 计提	11,329,059.46	372,256.55	443,568.05	9,830,705.79	2,962,840.62	24,938,430.47
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	225,649,231.89	3,659,259.04	517,496.06	114,873,318.85	23,453,150.45	368,152,456.29
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	899,505,406.95	3,112,017.52	8,353,864.96	106,362,975.94	646,002,654.13	1,663,336,919.50
2.期初账面价值	908,116,334.41	3,484,274.07	8,797,433.01	114,633,919.20	648,965,494.75	1,683,997,455.44

本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 0.56%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	17,683,844.21	产权证尚在办理中

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
巴州金富特种纱业有限公司	18,590,523.82					18,590,523.82
巴州泰昌浆粕有限公司	4,180,167.66					4,180,167.66
新疆威振石化有限公司	3,142,134.96					3,142,134.96
库尔勒中泰纺织科技有限公司	793,475.88					793,475.88
新疆兴泰纤维科技有限公司	34,550,677.12					34,550,677.12
合计	61,256,979.44					61,256,979.44

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
库尔勒中泰纺织科技有限公司	793,475.88					793,475.88
合计	793,475.88					793,475.88

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
24000 亩中水综合利用项目	249,129,942.44		4,221,942.98		244,907,999.46
火区治理	40,754,737.63	10,478,498.26			51,233,235.89
离子膜片	39,189,773.96	6,090,912.00	15,168,002.32		30,112,683.64
废水稳定达标排放技术	20,948,654.48		1,848,410.69		19,100,243.79
融资租赁手续费	16,634,875.05		3,597,257.27		13,037,617.78
纺织专件	22,345,652.72	14,003,982.04	10,380,532.37		25,969,102.39
单元槽	13,980,871.62		1,895,915.50		12,084,956.12
脱硝催化剂	6,155,926.31	4,583,716.81	3,813,741.80		6,925,901.32
固定资产改良支出		13,279,610.62	805,542.10		12,474,068.52
其他	26,434,185.44	10,705,026.17	11,358,669.90		25,780,541.71
合计	435,574,619.65	59,141,745.90	53,090,014.93		441,626,350.62

### 30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	396,916,504.94	94,903,010.41	453,807,355.51	102,879,037.74
可抵扣亏损	651,267,431.34	97,690,114.70	651,267,431.32	97,690,114.70
递延收益—政府补助	191,055,646.23	28,658,346.94	197,251,613.03	29,587,741.95
无形资产	12,310,090.53	1,846,513.58	7,199,844.40	1,799,961.10
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	2,331,160.29	349,674.04	2,331,160.29	349,674.04
合计	1,253,880,833.33	223,447,659.67	1,311,857,404.55	232,306,529.53

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

非同一控制企业合并资产评估增值	136,659,252.93	20,498,887.94	140,886,314.69	21,132,947.21
其他权益工具投资公允价值变动	5,882,091.92	882,313.79	5,882,091.92	882,313.79
内部未实现利润	20,896,794.70	3,134,519.21	20,896,794.70	3,134,519.21
合计	163,438,139.55	24,515,720.94	167,665,201.31	25,149,780.21

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		223,447,659.67		232,306,529.53
递延所得税负债		24,515,720.94		25,149,780.21

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	234,991,226.30	263,866,289.37
可抵扣亏损	2,541,452,244.29	2,572,002,851.86
合计	2,776,443,470.59	2,835,869,141.23

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	14,649,818.40	14,834,574.31	
2024 年	466,837,798.36	486,203,706.90	
2025 年	930,771,963.12	930,771,963.12	
2026 年	365,572,062.29	365,572,362.29	
2027 年	763,620,602.12	774,620,245.24	
合计	2,541,452,244.29	2,572,002,851.86	

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产款	373,247,373.63		373,247,373.63	373,129,429.63		373,129,429.63
工程设备款	1,281,308,596.11		1,281,308,596.11	839,763,292.19		839,763,292.19
土地出让金	13,825,000.00		13,825,000.00	375,000.00		375,000.00
未实现售后租回收益	12,238,379.32		12,238,379.32	15,430,999.60		15,430,999.60
合计	1,680,619,349.06		1,680,619,349.06	1,228,698,721.42		1,228,698,721.42

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	450,456,250.00	
保证借款	4,101,007,076.68	3,550,640,518.93
信用借款	1,802,277,349.23	1,888,993,746.99
其他借款	90,350,000.00	83,000,000.00
合计	6,444,090,675.91	5,542,634,265.92

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	487,221,999.56	726,695,277.93
银行承兑汇票	5,013,934,530.00	5,472,059,748.30
合计	5,501,156,529.56	6,198,755,026.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 55,799,999.56 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,420,152,265.05	3,090,017,805.39
工程款	1,894,013,453.45	1,933,413,056.86
运费	682,567,288.91	755,760,159.44
设备款	321,997,058.82	236,799,490.59
其他	180,413,461.20	189,331,866.38
合计	6,499,143,527.43	6,205,322,378.66

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	138,670,407.43	工程款尚未结算
单位二	62,945,325.02	工程款尚未结算
单位三	48,747,338.34	工程款尚未结算
单位四	46,230,776.50	工程款尚未结算
单位五	40,262,982.02	工程款尚未结算
合计	336,856,829.31	

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,048,288.71	965,246.04
合计	1,048,288.71	965,246.04

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
货款	1,881,321,131.31	2,480,796,299.72
其他	247,479.32	160,118.79
合计	1,881,568,610.63	2,480,956,418.51

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	221,293,994.30	2,171,965,019.11	2,228,162,235.18	165,096,778.23
二、离职后福利-设定提存计划	79,682,304.25	187,995,907.82	220,290,488.03	47,387,724.04
三、辞退福利		101,188.00	101,188.00	
合计	300,976,298.55	2,360,062,114.93	2,448,553,911.21	212,484,502.27

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	178,193,976.19	1,637,066,117.93	1,701,557,350.10	113,702,744.02
2、职工福利费		296,335,919.34	296,335,919.34	
3、社会保险费	3,450,113.10	76,378,560.26	79,592,743.03	235,930.33
其中：医疗保险费	951,705.94	66,686,783.20	67,450,661.26	187,827.88
工伤保险费	2,471,563.33	9,661,296.03	12,084,756.91	48,102.45
生育保险费	26,843.83	30,481.03	57,324.86	
4、住房公积金	11,942.00	119,211,507.98	118,696,989.98	526,460.00
5、工会经费和职工教育经费	39,637,963.01	42,972,913.60	31,979,232.73	50,631,643.88
合计	221,293,994.30	2,171,965,019.11	2,228,162,235.18	165,096,778.23

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,417,178.76	125,451,291.42	157,330,538.21	7,537,931.97
2、失业保险费	1,107,721.97	3,998,981.48	4,942,030.25	164,673.20

3、企业年金缴费	39,157,403.52	58,545,634.92	58,017,919.57	39,685,118.87
合计	79,682,304.25	187,995,907.82	220,290,488.03	47,387,724.04

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,938,628.29	140,154,848.21
消费税	8,336,414.31	92,783,432.30
企业所得税	18,351,666.75	67,976,657.28
个人所得税	6,525,937.97	36,998,698.28
城市维护建设税	2,867,941.10	11,741,266.54
资源税	1,951,294.72	5,072,198.84
房产税	1,180,802.90	1,192,720.29
土地使用税	1,474.05	12,719.82
教育费附加	2,886,753.40	11,198,758.24
印花税	5,353,766.37	10,539,008.08
环境保护税	1,556,337.87	1,680,372.01
其他税费	959,363.76	1,291,867.99
合计	123,910,381.49	380,642,547.88

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,290,000.00	10,290,000.00
其他应付款	340,002,438.26	359,198,061.33
合计	350,292,438.26	369,488,061.33

##### (1) 应付利息

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	10,290,000.00	10,290,000.00
合计	10,290,000.00	10,290,000.00

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款、往来款	154,036,870.40	132,171,072.92
保证金、押金	94,842,013.35	74,568,445.28
限制性股权激励确认回购义务款	76,255,200.00	133,927,200.00
其他	14,868,354.51	18,531,343.13
合计	340,002,438.26	359,198,061.33

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,895,245,591.05	1,585,332,447.83
一年内到期的应付债券	501,335,616.44	1,035,024,657.53
一年内到期的长期应付款	2,454,402,550.79	2,304,912,797.28
一年内到期的租赁负债	208,675,234.95	374,589,793.04
合计	6,059,658,993.23	5,299,859,695.68

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		506,660,273.97
信用证	2,535,819,500.00	2,581,364,432.40
待转销项税额	222,433,083.71	283,771,282.63
未终止确认的已背书转让票据	3,593,061,031.93	2,778,866,684.17

建信融通票据	538,772,097.05	735,672,409.29
合计	6,890,085,712.69	6,886,335,082.46

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 新中泰 SCP001	500,000,000.00	2022 年 08 月 11 日	270 天	499,287,500.00	506,660,273.97		5,915,068.50		512,575,342.47	
合计				499,287,500.00	506,660,273.97		5,915,068.50		512,575,342.47	

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,367,789,302.12	3,618,902,059.52
保证借款	5,166,224,365.13	3,342,859,694.83
信用借款	1,321,261,710.47	993,108,457.07
减：一年内到期部分	2,895,245,591.05	1,585,332,447.83
合计	6,960,029,786.67	6,369,537,763.59

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 新中泰 MTN001		516,547,945.20
20 新中泰 MTN002		518,476,712.33
21 新中泰 MTN001	501,335,616.44	517,719,178.08
22 新中泰 MTN001	504,589,041.08	517,191,780.81
22 新中泰 MTN002	518,369,863.00	507,212,328.76
23 新化 01	506,195,218.57	
减：一年内到期的应付债券	501,335,616.44	1,035,024,657.53
合计	1,529,154,122.65	1,542,123,287.65

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	3 年期	498,500,000.00	516,547,945.20		3,452,054.80		520,000,000.00	
20 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2020 年 03 月 26 日	3 年期	498,500,000.00	518,476,712.33		5,523,287.67		524,000,000.00	
21 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2021 年 06 月 16 日	3 年期	498,750,000.00	517,719,178.08		16,116,438.36		32,500,000.00	501,335,616.44
22 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2022 年 04 月 25 日	3 年期	498,750,000.00	517,191,780.81		12,397,260.27		25,000,000.00	504,589,041.08
22 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2022 年 09 月 06 日	2 年期	499,500,000.00	507,212,328.76		11,157,534.24			518,369,863.00
23 新化 01	500,000,000.00	2023 年 03 月 22 日	5 年期	498,250,000.00		500,000,000.00	6,195,218.57			506,195,218.57
减：一年内到期部分年末余额					1,035,024,657.53					501,335,616.44
合计				2,992,250,000.00	1,542,123,287.65	500,000,000.00	54,841,793.91		1,101,500,000.00	1,529,154,122.65

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	428,095,700.94	700,466,265.34
减：一年内到期部分	208,675,234.95	374,589,793.04
合计	219,420,465.99	325,876,472.30

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,975,474,709.68	5,235,346,239.81
专项应付款	588,620.00	588,620.00
合计	4,976,063,329.68	5,235,934,859.81

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,017,695,940.65	6,103,689,265.64
其中：未实现融资费用		
国开发展基金	237,702,613.01	237,534,624.77
占用草场生活补偿费	915,000.00	915,000.00
采矿权价款	264,220,520.88	267,895,055.30
债权清偿款	909,343,185.93	930,225,091.38
减：一年内到期部分	2,454,402,550.79	2,304,912,797.28
合计	4,975,474,709.68	5,235,346,239.81

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
引进人才经费款	588,620.00			588,620.00	自治区高层次人才引进经费
合计	588,620.00			588,620.00	

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	274,033,537.90	13,672,500.00	15,335,176.97	272,370,860.93	与资产相关
合计	274,033,537.90	13,672,500.00	15,335,176.97	272,370,860.93	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纺织产能补贴资金 200 万锭纺纱项目 (一期项目)	67,054,584.42			3,715,666.56			63,338,917.86	与资产相关
阜康一期项目重点 产业振兴和技术改 造款	30,692,307.72			511,538.46			30,180,769.26	与资产相关
新建纺织产能补助 资金	23,806,833.22	1,200,000.00		1,738,999.98			23,267,833.24	与资产相关
节能减排技术综合 示范工程	23,695,583.66			994,749.96			22,700,833.70	与资产相关
循环化项目补贴	14,222,755.55			510,750.00			13,712,005.55	与资产相关
重化工业园区基础 建设补贴	13,726,689.33			180,614.34			13,546,074.99	与资产相关
一期技改财政专项 拨款	12,200,196.00			374,720.88			11,825,475.12	与资产相关
废水深度处理	11,833,333.17			1,000,000.02			10,833,333.15	与资产相关
大气污染防治专项 资金	10,187,091.79	3,640,000.00		577,422.46			13,249,669.33	与资产相关
阜康市商信委节能 环保奖励资金	4,260,348.30			26,696.04			4,233,652.26	与资产相关
自治区科学技术厅 研发专项资金	6,500,000.00					2,160,000.00	4,340,000.00	与资产相关
污水深度处理项目 补助 1	5,916,666.83			499,999.98			5,416,666.85	与资产相关
污水深度处理项目 补助 2	5,916,666.83			499,999.98			5,416,666.85	与资产相关
节能减排专项资金	4,570,500.00			219,916.70			4,350,583.30	与资产相关
服装城配套消防站	5,076,190.52			92,857.14			4,983,333.38	与资产相关
8 万吨粘胶纤维技 改	4,888,888.48			333,333.36			4,555,555.12	与资产相关
公路专项补贴	4,650,000.00			75,000.00			4,575,000.00	与资产相关
节能改造能力系统 优化项目	4,138,750.00			161,250.00			3,977,500.00	与资产相关
高风险污染物汞削	4,116,666.72			162,499.98			3,954,166.74	与资产相关

减项目								
金晖三通一平基础设施补助款	2,884,735.73			43,433.40			2,841,302.33	与资产相关
拆迁购置固定资产	338,410.99			92,747.57			245,663.42	与资产相关
半密闭式电石炉改造及余热项目	2,058,523.52			87,077.94			1,971,445.58	与资产相关
二期项目技术改造专项资金	1,602,781.70			176,961.54			1,425,820.16	与资产相关
电石炉气煅烧石灰节能项目资金	1,497,805.58			191,535.30			1,306,270.28	与资产相关
财政局专项款	1,430,000.00						1,430,000.00	与资产相关
创新创业项目补助		4,260,000.00					4,260,000.00	与资产相关
保障性住房政策申请		4,020,000.00					4,020,000.00	与资产相关
其他项目	6,767,227.84	552,500.00		907,405.38			6,412,322.46	与资产相关
合计	274,033,537.90	13,672,500.00		13,175,176.97		2,160,000.00	272,370,860.93	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,600,819,517.00				-10,800,000.00	-10,800,000.00	2,590,019,517.00

其他说明：业绩考核目标未达成及部分激励对象不符合激励条件，回购注销限制性股票 10,800,000 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,486,402,459.96		46,892,377.36	12,439,510,082.60



其他资本公积	251,195,553.07			251,195,553.07
合计	12,737,598,013.03		46,892,377.36	12,690,705,635.67

本期增减变动情况、变动原因说明：主要是业绩考核目标未达成及部分激励对象不符合激励条件，回购注销限制性股票 10,800,000 股，减少资本公积-股本溢价 46,872,000.00 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	133,927,200.00		57,672,000.00	76,255,200.00
合计	133,927,200.00		57,672,000.00	76,255,200.00

本期增减变动情况、变动原因说明：业绩考核目标未达成及部分激励对象不符合激励条件，回购注销限制性股票 10,800,000 股，回购价格 5.34 元/股，减少库存股 57,672,000.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,565,346.36	-51,895.48				-51,895.48	2,513,450.88
其他权益工具投资公允价值变动	2,565,346.36	-51,895.48				-51,895.48	2,513,450.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,235,452.57	29,207,603.54				29,207,603.54	56,443,056.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,598,377.11						-5,598,377.11
外币财务报表折算差额	32,833,829.68	29,207,603.54				29,207,603.54	62,041,433.22
其他综合收益合计	29,800,798.93	29,155,708.06				29,155,708.06	58,956,506.99

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,561,851.13	63,833,769.90	59,384,176.41	29,011,444.62
维简费	1,651,470.27	1,907,646.50		3,559,116.77
合计	26,213,321.40	65,741,416.40	59,384,176.41	32,570,561.39

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,064,059,985.37			1,064,059,985.37
任意盈余公积	43,677,751.21			43,677,751.21
合计	1,107,737,736.58			1,107,737,736.58

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,374,820,222.56	9,167,201,867.42
调整后期初未分配利润	9,374,820,222.56	9,167,201,867.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-951,172,223.39	1,145,451,934.30
应付普通股股利	259,001,951.70	309,088,742.04
加：其他综合收益结转留存收益		316,489.32
期末未分配利润	8,164,646,047.47	10,003,881,549.00

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,069,279,283.99	18,645,196,655.16	29,035,055,939.75	25,113,722,833.85
其他业务	372,585,609.47	227,971,174.05	313,710,499.98	50,499,708.48
合计	20,441,864,893.46	18,873,167,829.21	29,348,766,439.73	25,164,222,542.33

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	83,870,093.23	
城市维护建设税	23,911,062.83	35,410,234.36
教育费附加	21,615,611.16	32,771,301.70
资源税	9,752,770.65	60,413,250.28
房产税	57,704,525.55	54,253,950.33

土地使用税	29,214,260.20	27,634,653.20
车船使用税	370,703.16	319,966.49
印花税	13,840,178.08	20,477,342.10
环境保护税	3,428,151.35	3,556,325.21
合计	243,707,356.21	234,837,023.67

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,232,645.83	77,849,470.95
折旧费	957,380.72	991,957.33
仓储保管费	15,287,502.86	6,605,926.54
运输费	947,577,910.58	1,027,149,420.21
包装费	6,533,953.29	5,838,718.99
装卸费	42,587,519.76	46,157,335.92
差旅费	3,845,383.95	1,101,626.62
代理费	30,214,324.33	67,388,092.31
其他	13,149,019.95	13,677,649.23
合计	1,121,385,641.27	1,246,760,198.10

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	395,300,883.75	399,410,254.00
保险费	4,663,886.39	4,801,014.73
折旧费	48,081,747.12	57,487,416.59
修理费	69,167,885.59	48,332,725.47
无形资产摊销	21,830,548.81	17,008,693.73
低值易耗品摊销	139,621.95	256,854.88
业务招待费	1,645,182.00	5,733,575.92
差旅费	3,880,121.08	3,511,050.54
办公费	15,625,315.87	16,454,798.63
物料消耗	9,195,598.82	8,426,032.34
租赁费	4,335,626.96	4,739,397.47

聘请中介机构费	4,699,880.78	10,126,439.78
卫生费	2,878,359.74	2,834,902.79
离退休补贴	17,128,457.48	19,089,369.21
绿化费	1,470,248.31	5,602,137.83
残疾人就业保障金	5,499,060.56	5,716,548.19
车辆费用	6,265,937.92	7,092,478.59
党建工作经费	11,793,217.65	10,904,070.62
其他	11,653,588.06	26,110,936.51
合计	635,255,168.84	653,638,697.82

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	114,163,062.23	46,581,514.45

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	528,584,330.35	580,987,665.53
减：利息收入	46,467,501.58	16,555,662.48
汇兑损益	41,225,330.77	5,721,781.97
其他	53,969,880.24	55,071,065.96
合计	577,312,039.78	625,224,850.98

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,897,048.32	31,537,641.11
增值税及其他税税收优惠	385,129.57	3,369,142.48
代扣个人所得税手续费	2,638,242.87	1,151,627.52
合计	26,920,420.76	36,058,411.11

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-137,992,054.08	335,540,428.92
处置长期股权投资产生的投资收益		3,244,867.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,469.47	149,830.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,747,864.22	-14,794,538.31
债务重组收益	42,000.00	466,010.26
合计	-143,696,448.83	324,606,599.37

### 69、净敞口套期收益

无

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-4,622,280.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-4,622,280.00
合计		-4,622,280.00

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-19,347,895.98	10,110,568.30
应收账款坏账损失	-9,936,275.00	-28,270,848.89
合计	-29,284,170.98	-18,160,280.59

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,062,532.55	

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	2,481,228.90	6,891,854.83

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		16,197.41	
违约赔偿利得	1,785,528.20	1,493,277.19	1,785,528.20
无法支付的应付款项		2,205,356.46	
罚款收入	665,909.22		665,909.22
其他	1,599,977.75	1,279,631.47	1,599,977.75
合计	4,051,415.17	4,994,462.53	4,051,415.17

计入当期损益的政府补助：无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,087,135.03	547,387.15	8,087,135.03
非流动资产毁损报废损失	134,712.58	529,181.67	134,712.58
赔偿金、违约金等支出	216,414.81	9,003,608.01	216,414.81
其他	413,498.81	1,037,605.04	413,498.81
合计	8,851,761.23	11,117,781.87	8,851,761.23

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,943,627.05	201,241,462.50
递延所得税费用	8,224,810.59	-6,866,159.31
合计	33,168,437.64	194,375,303.19

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,277,568,052.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-319,392,013.21

子公司适用不同税率的影响	-53,982,466.85
调整以前期间所得税的影响	501,689.91
非应税收入的影响	209,736,793.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,186.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,612,898.65
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	204,584,488.00
研发费用加计扣除	-2,808,340.99
所得税费用	33,168,437.64

## 77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	202,636,420.57	115,511,041.57
单位往来	127,065,006.66	586,398,471.46
利息收入	49,712,228.46	15,890,639.97
保证金、押金	62,805,315.52	12,848,838.40
受限货币资金	819,854,824.65	31,566,641.98
其他	44,206,606.73	18,257,171.51
合计	1,306,280,402.59	780,472,804.89

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	179,484,998.83	671,688,866.28
保证金、押金	770,884,133.67	1,903,269,370.27
销售费用	28,893,001.36	30,524,536.81
管理费用	55,772,873.15	73,292,640.78
财务费用	50,175,529.88	67,204,439.33
其他	46,837,182.74	44,523,044.22
合计	1,132,047,719.63	2,790,502,897.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费		6,673.73
期货处置损益		14,789,970.00
合计		14,796,643.73

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	821,000,000.00	1,795,000,000.00
收到融资租赁退回保证金	18,133,562.64	9,000,000.00
其他	1,277,077.73	
合计	840,410,640.37	1,804,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁保证金、租金及利息	1,050,952,362.01	1,168,041,173.76
支付保理及手续费	1,096,013.89	2,140,601.63
回购股份支付的现金	57,707,506.32	
融资手续费	200,000.00	
合计	1,109,955,882.22	1,170,181,775.39

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,310,736,490.48	1,521,777,294.57
加：资产减值准备	35,346,703.53	18,160,280.59



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,316,400,752.00	1,139,619,807.26
使用权资产折旧	43,258,719.59	161,453,674.34
无形资产摊销	24,938,430.47	21,291,067.44
长期待摊费用摊销	53,090,014.93	44,731,426.07
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）	-2,481,228.90	-6,891,854.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,712.58	512,984.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		4,622,280.00
财务费用（收益以“-”号填列）	511,684,270.60	491,650,385.01
投资损失（收益以“-”号填列）	143,696,448.83	-324,606,599.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,858,869.86	-6,514,811.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-634,059.27	-632,950.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-287,348,392.16	-839,467,257.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,266,739,332.93	-1,324,659,655.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,028,218,652.45	1,519,062,808.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	297,688,071.10	2,420,108,878.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,863,206,567.13	2,802,456,274.85
减：现金的期初余额	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,546,715,187.81	13,573,083.01

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,863,206,567.13	3,409,921,754.94
其中：库存现金	104,774.17	100,986.77
可随时用于支付的银行存款	1,863,101,792.96	3,409,820,768.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,863,206,567.13	3,409,921,754.94

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,351,973,965.11	各类保证金
应收票据、应收款项融资	1,063,661,003.94	质押票据
固定资产	15,172,713,677.42	融资租赁及长期借款抵押
无形资产	245,580,118.07	长期借款抵押
在建工程	2,861,970,780.60	融资租赁抵押
合计	23,695,899,545.14	

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			388,280,458.62
其中：美元	53,173,761.10	7.23	384,222,963.14
欧元	280,524.33	7.85	2,202,738.05
港币	1,997,549.88	0.93	1,854,755.63
加币	0.17	5.47	0.93
瑞士法郎	0.11	7.88	0.87
应收账款			43,460,966.68
其中：美元	6,014,692.73	7.23	43,460,966.68

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			215,398,991.60
其中：美元	29,809,708.49	7.23	215,398,991.60
应付账款			75,187,658.21
其中：美元	10,405,444.13	7.23	75,187,658.21
合同负债			127,413,428.52
其中：美元	17,419,910.50	7.23	125,872,789.30
欧元	196,215.50	7.85	1,540,639.22

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	272,370,860.93	递延收益/其他收益	13,175,176.97
与收益相关	10,721,871.35	其他收益	10,721,871.35
与收益相关	131,534,320.83	销售费用/管理费用/财务费用/主营业务成本	131,534,320.83

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

### 3、反向购买

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

本年因吸收合并减少阜康市中泰时代水务有限公司、新疆中泰鑫科化工材料有限公司；投资设立增加新疆中环物流有限公司。

#### 6、其他

无

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆华泰重化工有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐市益民西街 1868 号	工业	84.56%		投资设立
新疆中泰矿冶有限公司	阜康市	阜康市西沟路口东侧	工业	100.00%		投资设立
新疆中泰化学阜康能源有限公司	阜康市	阜康市准噶尔路 3188 号	工业	36.78%	34.44%	投资设立(注 1)
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	托克逊县	托克逊县工业园区	工业	92.01%		投资设立(注 1)
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	托克逊县	托克逊县工业园区	工业	100.00%		投资设立
新疆中泰进出口贸易有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路 39 号	贸易	100.00%		非同一控制下的企业合并
中泰国际发展(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
新疆新冶能源化工有限公司	托克逊县	新疆吐鲁番地区托克逊县	工业	100.00%		同一控制下的企业合并
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	阜康市	新疆昌吉州阜康市准格尔路 3188 号	工业	59.42%	10.55%	同一控制下的企业合并
新疆天雨煤化集团有限公司	托克逊县	新疆吐鲁番市托克逊县	工业	51.00%		非同一控制下的企业合并
托克逊县盘吉煤业有限公司	托克逊县	新疆吐鲁番市托克逊县	工业		51.00%	非同一控制下的企业合并
新疆中泰国信节能环保有限公司	阜康市	阜康市准噶尔路 3188 号	工业	51.00%		投资设立

新疆中泰信息技术工程有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路 39 号	信息技术	40.00%		投资设立(注 2)
四川和信创联网络科技有限公司	成都	四川省成都市天府新区华阳街道华府大道一段 1 号	信息技术		40.00%	投资设立
上海森辉实业有限公司	上海	上海自由贸易试验区	房屋租赁、贸易	100.00%		非同一控制下的企业合并
中泰大佑物宇(上海)国际物流有限公司	上海	上海市崇明区	仓储服务	100.00%		投资设立
阜康市博达焦化有限责任公司	阜康市	阜康市西沟山	工业	66.67%		非同一控制下的企业合并
奇台县中泰化学矿产开发有限责任公司	奇台县	奇台县东大街民主路 7 号	工业	87.50%	8.33%	投资设立(注 1)
新疆中鲁矿业有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐市达坂城区柴窝堡管委会白杨沟村	工业	83.33%		投资设立
新疆中泰化学供应链管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路 39 号	工业	100.00%		投资设立
新疆中泰化学准东煤业有限公司	奇台县	奇台县古城南街 626 号	工业	100.00%		投资设立
新疆中泰电力有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区	工业	100.00%		投资设立
新疆中泰新材料股份有限公司	吐鲁番	新疆吐鲁番市托克逊阿乐惠镇	工业	60.00%		投资设立
库尔勒中泰纺织科技有限公司	库尔勒	库尔勒经济技术开发区	工业	100.00%		非同一控制下的企业合并(注 1)
新疆富丽震纶棉纺有限公司	库尔勒	库尔勒经济技术开发区	工业		51.00%	投资设立
巴州金富特种纱业有限公司	库尔勒	库尔勒经济技术开发区	工业	49.00%	51.00%	非同一控制下的企业合并
巴州泰昌浆粕有限公司	库尔勒	库尔勒经济技术开发区	工业		51.00%	非同一控制下的企业合并
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	阿拉尔	阿拉尔市 2 号工业园纬二路东 755 号	工业		54.93%	非同一控制下的企业合并
青岛齐泰科技有限公司	青岛市	中国(山东)自由贸易试验区青岛片区	贸易		70.00%	投资设立
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	库尔勒	库尔勒经济技术开发区	工业		43.50%	非同一控制下的企业合并
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区	交通运输	100.00%		同一控制下的企业合并
新疆蓝天诚达物流有限公司	托克逊县	新疆吐鲁番市托克逊县	交通运输		100.00%	同一控制下的企业合并
新疆天通现代物流有限责任公司	阜康市	阜康市博峰路 174 号	交通运输		100.00%	同一控制下的企业合并
新疆威振石化有限公司	阜康市	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)	油品销售		100.00%	同一控制下的企业合并
新疆蓝天蓝鑫物流有限公司	阿拉尔市	阿拉尔市大学生创业园	交通运输		100.00%	投资设立
吐鲁番市蓝天泰达物流有限责任公司	吐鲁番	吐鲁番市高昌区绿洲中路	交通运输		100.00%	投资设立
新疆中环物流有限公司	阿拉山口市	新疆博尔塔拉蒙古自治州阿拉山口市	道路运输		34.00%	投资设立

新疆金晖兆丰能源股份有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县重化工工业园区	工业	36.06%		非同一控制下的企业合并
新疆拜城润华煤业有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县亚吐尔乡乔克塔勒	工业		36.06%	非同一控制下的企业合并
新疆金晖兆丰煤业有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县米吉克乡	工业		36.06%	非同一控制下的企业合并
新疆金晖兆丰焦化有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县重化工工业园区	工业		36.06%	非同一控制下的企业合并
拜城县金晖金泉供水有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县重化工工业园区	工业		32.46%	非同一控制下的企业合并
新疆帆达矿业有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县产业园区	工业		36.06%	非同一控制下的企业合并
新疆中泰金晖科技有限公司	拜城县	新疆阿克苏地区拜城县产业园区	工业		36.06%	非同一控制下的企业合并
新疆兴泰纤维科技有限公司	沙湾市	新疆塔城地区沙湾市迎宾路东侧	工业	65.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1) 本公司持有子公司奇台县中泰化学矿产开发有限责任公司（以下简称“奇台矿产”）87.50% 股权，子公司阜康市博达焦化有限责任公司（本公司持有 66.67% 股权）持有奇台矿产 12.50% 股权，本公司对奇台矿产持股比例为 95.83%、表决权比例为 100.00%。
- 2) 阜康能源股权结构为本公司持股 36.118%，子公司华泰重化工（本公司持有 84.559% 股权）持有阜康能源 40.727% 股权，国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）持股 0.669%，本公司对阜康能源表决权比例为 71.22%。
- 3) 根据本公司、托克逊能化与国开基金所签订《国开发展基金投资合同》的约定，国开基金向托克逊能化增资 1.5 亿元。托克逊能化与农银金融资产投资有限公司（以下简称“农银投资”）实施市场化债转股，农银投资以现金向托克逊能化增资 5 亿元。截止目前，托克逊能化的股权结构为本公司持股 89.9774%，国开基金持股 2.0299%，农银投资持股 7.9927%，本公司对托克逊能化表决权比例为 92.0073%。
- 4) 根据本公司、库尔勒中泰纺织与国开基金所签订《国开发展基金投资合同》的约定，国开基金向库尔勒中泰纺织增资 2 亿元。截止目前，库尔勒中泰纺织的股权结构为本公司持股 97.7327%，国开基金持股 2.2673%，本公司对库尔勒中泰纺织表决权比例为 100.00%。

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：

- 1) 本公司持有新疆中泰信息技术工程有限公司 40.00% 股权，本公司虽持有半数以下表决权，

由于新疆中泰信息技术工程有限公司股权比例较分散，本公司仍控制该公司。

2) 本公司持有新疆金晖兆丰能源股份有限公司 36.06% 股权，公司与山西金晖能源集团有限公司及其关联方签署一致行动人协议，因此公司对新疆金晖兆丰能源股份有限公司拥有控制权。

3) 本公司子公司库尔勒中泰纺织虽持有亨惠医疗 43.5% 股份，但与江苏善亨者惠纤维素纤维有限公司签署一致行动人协议，因此公司对亨惠医疗拥有控制权。

4) 本公司子公司新疆蓝天石油化学物流有限责任公司虽持有新疆中环物流有限公司 34% 股份，各股东同意，蓝天物流与阿拉山口市国有资产投资经营（集团）有限责任公司建立一致行动人关系，因此公司对新疆中环物流有限公司拥有控制权。



**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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
1.华泰重化工	15.44%	-8,686,356.85	80,299,999.00	1,363,834,376.03
2.阜康能源	28.78%	-22,181,570.08	68,000,000.00	1,313,714,234.53

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
1.华泰重化工	7,430,266,038.88	5,490,522,242.75	12,920,788,281.63	3,157,712,947.79	1,369,741,552.68	4,527,454,500.47	7,592,928,222.32	5,712,787,815.06	13,305,716,037.38	2,156,332,554.82	2,622,304,635.10	4,778,637,189.92
2.阜康能源	3,736,935,414.84	6,711,499,573.56	10,448,434,988.40	4,064,163,131.68	1,847,238,418.91	5,911,401,550.59	3,284,478,922.10	6,634,961,236.41	9,919,440,158.51	2,970,708,862.90	1,832,763,156.62	4,803,472,019.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
1.华泰重化工	2,295,205,333.88	-56,255,144.42	-56,255,144.42	-280,725,353.13	3,365,219,526.59	433,464,217.60	433,464,217.60	268,334,525.02
2.阜康能源	3,197,898,693.93	-77,075,273.67	-77,075,273.67	440,016,237.35	4,353,787,771.54	382,749,712.22	382,749,712.22	694,740,283.95

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆美克化工股份有限公司	库尔勒	库尔勒	工业	24.11%		权益法
新疆圣雄能源股份有限公司	托克逊	托克逊	工业	18.55%		权益法
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	库尔勒	库尔勒	工业	20.27%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有新疆圣雄能源股份有限公司 18.55% 的股权，且在董事会中派驻董事，因此对该公司具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	新疆库尔勒中泰石化 有限责任公司	新疆美克化工股份有 限公司	新疆圣雄能源股份有 限公司	新疆库尔勒中泰石化 有限责任公司	新疆美克化工股份有 限公司	新疆圣雄能源股份有 限公司
流动资产	1,790,445,759.11	3,953,645,714.15	2,050,939,537.38	2,112,847,947.43	3,790,729,223.02	2,132,945,609.75
非流动资产	5,684,286,165.22	6,744,603,824.58	8,290,743,946.60	5,589,057,034.03	6,703,872,760.87	8,517,387,094.50
资产合计	7,474,731,924.33	10,698,249,538.73	10,341,683,483.98	7,701,904,981.46	10,494,601,983.89	10,650,332,704.25
流动负债	4,543,668,120.32	3,048,571,190.56	5,615,397,844.47	4,902,784,814.44	1,968,840,883.74	6,822,746,257.54
非流动负债	2,161,449,366.32	2,403,690,343.29	2,294,491,716.22	1,708,076,711.19	2,818,672,096.47	1,477,020,736.73
负债合计	6,705,117,486.64	5,452,261,533.85	7,909,889,560.69	6,610,861,525.63	4,787,512,980.21	8,299,766,994.27
少数股东权益		306,569,094.33	-66,062,428.46		513,502,700.03	-66,614,119.35
归属于母公司股东权益	769,614,437.69	4,939,418,910.55	2,497,856,351.75	1,091,043,455.83	5,193,586,303.65	2,417,179,829.33
按持股比例计算的净资产份额	156,000,846.52	1,190,893,899.33	463,352,353.25	221,154,508.50	1,252,173,657.81	448,386,858.34
调整事项						
--商誉		36,371,180.40			36,371,180.40	
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	145,855,640.08	1,407,772,933.87	516,469,863.01	211,009,302.06	1,469,247,216.78	502,225,983.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,442,936,252.08	1,927,177,244.95	3,285,933,706.99	2,588,030,951.35	3,298,830,431.60	3,759,984,101.21
净利润	-321,429,018.14	-264,212,305.46	73,338,419.36	8,673,437.97	1,375,334,510.16	258,951,782.59
终止经营的净利润						
其他综合收益						



综合收益总额	-321,429,018.14	-264,212,305.46	73,338,419.36	8,673,437.97	1,375,334,510.16	258,951,782.59
本年度收到的来自联营企业的股利						

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

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

#### （1）市场风险

##### 1) 汇率风险

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。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，因期末余额较小，无重大外汇风险。

##### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

#### （2）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变

化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,435,797,830.43 元。

### （3）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			754,302,792.70	754,302,792.70
其他权益工具投资			52,291,562.86	52,291,562.86
持续以公允价值计量的资产总额			806,594,355.56	806,594,355.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

### 3、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

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。

### 4、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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

### 9、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中泰集团	新疆乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路39号	项目投资、货物与技术进出口、资产管理服务等	306,602.95 万元	24.04%	28.18%

本企业的母公司情况的说明：

中泰集团为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会直属企业。

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、长期股权投资及九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆圣雄氯碱有限公司	公司联营企业子公司
新疆圣雄电石有限公司	公司联营企业子公司
新疆同泰煤业有限公司	公司联营企业子公司
新疆同泰矿业有限公司	公司联营企业子公司
新疆圣雄水泥有限公司	公司联营企业子公司
新疆圣雄焦化有限公司	公司联营企业子公司
新疆瑞捷物流有限公司	公司联营企业子公司
新加坡中宏泰贸易有限公司	公司联营企业子公司
广州市创盈化工原料有限公司	公司联营企业子公司
浙江泰信物产有限公司	公司联营企业子公司
中泰众诚信（成都）贸易有限公司	公司联营企业子公司
贵州永熙国际贸易有限责任公司	公司联营企业子公司
中泰众诚信（上海）经贸股份有限公司	公司联营企业子公司
浙江永熙物产有限责任公司	公司联营企业子公司
上海中泰景明企业发展有限公司	公司联营企业子公司
上海中泰永熙进出口有限公司	公司联营企业子公司
宁波常棣物产有限公司	公司联营企业子公司
海南永熙实业有限公司	公司联营企业子公司
阜康市西沟煤焦有限责任公司	公司联营企业子公司
美克美欧化学品（新疆）有限责任公司	公司联营企业子公司
新疆美克捷运物流有限公司	公司联营企业子公司
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	同一母公司
新疆中泰农业发展有限责任公司	同一母公司
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	同一母公司



青岛西海岸中泰投资发展有限公司	同一母公司
新疆中泰新能源有限公司	同一母公司
新疆中泰物流集团有限公司	同一母公司
新疆中泰纺织服装集团有限公司	同一母公司
新疆新铁中泰物流股份有限公司	同一母公司
新疆新铁中泰物流股份有限公司吐鲁番市鱼儿沟分公司	同一母公司
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司巴州分公司	同一母公司
新疆新铁中泰物流股份有限公司和硕分公司	同一母公司
新疆中泰高级技工学校有限公司	同一母公司
新疆中泰资本管理有限公司	同一母公司
北京中泰齐力国际科贸有限公司	同一母公司
乌鲁木齐环鹏有限公司	同一母公司
库尔勒金城洁净排水有限责任公司	同一母公司
新疆中泰集团工程有限公司	同一最终控制方
新疆升晟股份有限公司	同一最终控制方
新疆和静中泰农牧产业开发有限公司	同一最终控制方
阿克苏利华新创棉业有限公司	同一最终控制方
新疆中泰民生物业服务有限公司	同一最终控制方
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	同一最终控制方
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	同一最终控制方
新疆中泰教育科技集团有限公司	同一最终控制方
新疆坎儿井水务科技有限公司	同一最终控制方
新疆和田中泰东展服装股份有限公司	同一最终控制方
新疆中泰高铁股份有限公司	同一最终控制方
和田泰和纺织服装有限责任公司	同一最终控制方
乌鲁木齐凯瑞克化工有限公司	同一最终控制方
新疆粮油集团有限责任公司	同一最终控制方
新疆科林思德新能源有限责任公司	同一最终控制方
新疆新粮金谷投资有限责任公司	同一最终控制方
北京恒泰兴农文化有限公司	同一最终控制方
新疆新粮艳阳天番茄股份有限公司	同一最终控制方
新疆豪子畜牧有限公司	同一最终控制方
新疆豪子畜牧有限公司乌鲁木齐芙拉薇赫乳业分公司	同一最终控制方
巴州中泰鑫和服装有限公司	同一最终控制方

新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	同一最终控制方
中泰发展（北京）能源科技有限公司	同一最终控制方
新疆新粮农业粮油工贸有限责任公司	同一最终控制方
博湖县蓝翔食品水产有限公司	同一最终控制方
新疆青湖生态旅游度假有限公司	同一最终控制方
五家渠青湖医院有限公司	同一最终控制方
新疆利华生物科技发展有限公司	同一最终控制方
新疆新粮农业粮油收储有限责任公司	同一最终控制方
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	同一最终控制方
石河子市利华棉业有限责任公司	同一最终控制方
乌鲁木齐天信和现代服务有限公司	同一最终控制方
新疆新能国铁供应链管理有限公司	同一最终控制方
乌鲁木齐天信和现代服务有限公司阿拉尔市分公司	同一最终控制方
新疆南天城建（集团）股份有限公司	同一最终控制方
天津港津泰供应链管理有限公司	同一最终控制方
新疆丝路商旅国际旅行社有限公司	同一最终控制方
新疆中泰融资租赁有限公司	同一最终控制方
新疆中泰博源水务科技有限公司	同一最终控制方
新疆中泰天科能源有限公司	同一最终控制方
天津中泰农业发展有限公司	同一最终控制方
新疆泰玉贸易有限公司	同一最终控制方
新疆吉泰实业有限公司	同一最终控制方
新疆金谷房地产开发有限责任公司	同一最终控制方
新疆新粮华麦面粉有限责任公司	同一最终控制方
乌苏市兴泰农业发展有限责任公司	同一最终控制方
新疆中泰额敏农牧科技投资有限公司	同一最终控制方
额敏新宏基饲料有限公司	同一最终控制方
新疆利华（集团）股份有限公司	同一最终控制方
上海欣浦供应链管理有限公司	同一最终控制方
欣浦云链数字科技（上海）有限公司	同一最终控制方
乌鲁木齐金谷恒源热力有限公司	同一最终控制方
新疆中泰气体制造有限公司	同一最终控制方
拜城县中泰新能电力有限公司	同一最终控制方
上海欣浦商业保理有限公司	同一最终控制方

中泰国际发展（新加坡）有限公司	同一最终控制方
中泰（哈特隆）新丝路农业产业有限公司	同一最终控制方
新疆中泰服务有限公司	同一最终控制方
新疆中泰建材有限公司	同一最终控制方
宁夏新龙蓝天科技股份有限公司	杨秀玲兼职单位
山东新龙科技股份有限公司	杨秀玲兼职单位
吐鲁番中宏贸易有限公司	中泰集团持股单位
新疆沈宏集团股份有限公司	中泰集团持股单位
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	中泰集团持股单位
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	中泰集团持股单位
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	中泰集团持股单位
新疆中泰长盈材料科技有限公司	中泰集团联营企业
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	中泰集团联营企业
新疆德安环保科技股份有限公司	中泰集团联营企业
托克逊县雨田煤业有限责任公司	中泰集团联营企业
新疆中恩高科技管业有限公司库尔勒分公司	中泰集团联营企业
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	中泰集团联营企业
新疆中泰职业技能培训学校	中泰集团联营企业
武汉江汉化工设计有限公司	中泰集团联营企业
新疆泰邦科技有限公司	中泰集团联营企业
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	中泰集团联营企业
五家渠青湖美年大健康门诊有限公司	中泰集团联营企业
新疆八一面粉有限责任公司	中泰集团联营企业
新疆新粮油脂有限责任公司	中泰集团联营企业
新疆中恩高科技管业有限公司	中泰集团联营企业
新疆中泰昌达生态纺织染整有限公司	中泰集团联营企业
新疆百新佳城房地产开发有限公司	中泰集团联营企业
新疆平界信息科技股份有限公司	中泰集团联营企业
新疆粮油股份有限公司	中泰集团联营企业子公司
新疆中泰绿能环保科技有限公司	中泰集团联营企业子公司
阿克苏新粮油脂有限公司	中泰集团联营企业子公司
新疆泰昌实业有限责任公司	子公司少数股东
新疆泰昌实业有限责任公司运输分公司	子公司少数股东
雷雪容	子公司少数股东

雷应秋	子公司少数股东
山东银鹰化纤有限公司	子公司少数股东
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	子公司少数股东
库尔勒新铁中泰供应链管理有限责任公司	同一最终控制方
沙雅利华棉业有限公司	同一最终控制方
上海利华新创国际贸易有限公司	同一最终控制方
铁门关利华棉业有限公司	同一最终控制方
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	同一最终控制方
库尔勒南天城建(集团)建业房地产开发有限责任公司	同一最终控制方
库尔勒南天物业服务有限公司	同一最终控制方
新疆旭成房地产开发有限公司	同一最终控制方
新疆中泰升达能源有限公司	中泰集团联营企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

#### 1) 中泰集团及其子公司

单位：元

关联交易内容	本年发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上年发生额
产品	26,562,988.43	3,000,000,000.00	否	264,025,826.26
能源动力	440,387,791.81		否	8,364,425.72
原辅材料	596,203,714.14		否	156,655,725.19
综合性服务	228,447,117.64		否	229,934,975.68
合计	1,291,601,612.02			658,980,952.85

#### 2) 中泰集团合营及联营企业

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	35,509,685.96	145,503,423.47
能源动力	36,855,762.11	
原辅材料	1,441,766.25	16,220,814.99
综合性服务	604,803.13	8,995,169.57
合计	74,412,017.45	170,719,408.03

#### 3) 公司合营及联营企业

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	2,286,789,896.02	2,865,610,797.60
能源动力	452,155,299.27	774,568,568.30
原辅材料	55,712,387.86	351,090,597.31
综合性服务	381,333.84	54,857.14
合计	2,795,038,916.99	3,991,324,820.35

4) 其他关联方

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
能源动力	36,379,922.31	14,484,631.44
综合性服务	54,018.87	21,840.74
合计	36,433,941.18	14,506,472.18

出售商品/提供劳务情况表

1) 中泰集团及其子公司

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	415,747,362.86	5,614,457.23
设备及原辅料	92,665,259.66	60,022,709.95
综合性服务	37,530,573.09	22,541,172.68
合计	545,943,195.61	88,178,339.86

2) 中泰集团合营及联营企业

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	9,931,546.74	21,174,833.65
设备及原辅料	14,102,778.96	19,752,372.69
综合性服务	4,071,754.90	1,371,016.92
合计	28,106,080.60	42,298,223.26

3) 公司合营及联营企业

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
--------	-------	-------

产品	358,175,950.48	1,015,896,964.96
设备及原辅料	537,807,587.44	666,010,331.47
综合性服务	183,973,319.92	198,709,765.27
合计	1,079,956,857.84	1,880,617,061.70

4) 其他关联方

单位：元

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	37,866,695.31	
设备及原辅料	443,612.39	40,757,339.69
合计	38,310,307.70	40,757,339.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明:无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

1) 中泰集团及其子公司

单位：元

租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
房屋	1,842,232.38	566,751.84
车辆		17,637.17
合计	1,842,232.38	584,389.01

2) 中泰集团合营及联营企业

单位：元

租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
房屋	208,015.24	208,015.24
车辆		54,663.71
合计	208,015.24	262,678.95

3) 公司合营及联营企业

单位：元

租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
房屋	4,379.52	13,138.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	
		本期发生额	上期发生额
1) 中泰集团及其子公司	房屋	73,394.50	38,532.11
	车辆	53,045.87	
	合计	126,440.37	38,532.11
2) 公司合营及联营企业	房屋	95,238.10	54,857.14

关联租赁情况说明：无

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保总笔数
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	1,289,843,505.05	2021 年 02 月 04 日	2028 年 03 月 28 日	否	12
巴州金富特种纱业有限公司	961,410,353.93	2022 年 12 月 14 日	2028 年 04 月 25 日	否	20
库尔勒中泰纺织科技有限公司	2,465,358,108.89	2021 年 02 月 05 日	2027 年 03 月 23 日	否	33
青岛齐泰科技有限公司	30,000,000.00	2023 年 03 月 23 日	2023 年 09 月 22 日	否	1
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	23,200,000.00	2023 年 01 月 13 日	2023 年 10 月 11 日	否	2
新疆富丽震纶棉纺有限公司	426,460,000.00	2017 年 03 月 01 日	2028 年 03 月 08 日	否	3
新疆华泰重化工有限责任公司	3,294,286,800.00	2012 年 02 月 27 日	2030 年 12 月 20 日	否	48
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	982,431,581.06	2022 年 07 月 25 日	2027 年 09 月 23 日	否	6
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	208,641,500.00	2019 年 06 月 14 日	2034 年 06 月 12 日	否	13
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	400,000,000.00	2022 年 07 月 29 日	2023 年 09 月 21 日	否	3
新疆美克化工股份有限公司	868,032,000.00	2019 年 06 月 14 日	2037 年 05 月 29 日	否	89
新疆圣雄电石有限公司	313,125,775.46	2020 年 05 月 29 日	2025 年 05 月 29 日	否	11
新疆圣雄氯碱有限公司	1,141,387,695.00	2020 年 06 月 17 日	2030 年 12 月 20 日	否	30
新疆圣雄能源股份有限公司	881,620,837.33	2020 年 03 月 17 日	2026 年 11 月 24 日	否	10
新疆圣雄水泥有限公司	250,000,000.00	2022 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 29 日	否	1
新疆天雨煤化集团有限公司	375,750,000.00	2020 年 05 月 15 日	2030 年 03 月 31 日	否	16
新疆中泰化学供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023 年 01 月 09 日	2024 年 01 月 08 日	否	1
新疆新冶能源化工有限公司	136,630,928.54	2021 年 09 月 27 日	2025 年 01 月 26 日	否	6
新疆兴泰纤维科技有限公司	1,594,259,845.92	2022 年 09 月 30 日	2028 年 02 月 28 日	否	26

新疆中泰（集团）有限责任公司	229,350,000.00	2016 年 08 月 04 日	2028 年 08 月 03 日	否	9
新疆中泰海鸿纺织印染有限公司	14,931,450.00	2022 年 06 月 06 日	2024 年 07 月 01 日	否	10
新疆中泰亨惠医疗材料股份有限公司	541,253,967.87	2022 年 07 月 29 日	2032 年 12 月 22 日	否	8
新疆中泰化学阜康能源有限公司	1,617,550,000.00	2021 年 12 月 22 日	2027 年 03 月 20 日	否	13
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	2,087,976,171.72	2021 年 03 月 26 日	2031 年 05 月 20 日	否	37
新疆中泰金晖科技有限公司	1,608,488,751.50	2022 年 11 月 25 日	2033 年 04 月 21 日	否	8
新疆中泰进出口贸易有限公司	593,458,111.61	2022 年 07 月 28 日	2024 年 01 月 18 日	否	48
新疆中泰矿冶有限公司	705,878,461.31	2020 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 20 日	否	7
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	150,000,000.00	2021 年 11 月 22 日	2027 年 05 月 17 日	否	2
浙江泰信物产有限公司	16,000,000.00	2022 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 09 日	否	1
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	59,000,000.00	2022 年 07 月 25 日	2024 年 04 月 09 日	否	6
中泰国际发展（香港）有限公司	376,028,685.08	2022 年 02 月 22 日	2024 年 03 月 14 日	否	48
新疆康义化学股份有限公司	30,412,268.88	2023 年 04 月 11 日	2028 年 03 月 13 日	否	4
新疆中泰新材料股份有限公司	300,000,000.00	2022 年 10 月 31 日	2030 年 10 月 31 日	否	1

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰（集团）有限责任公司	4,741,961,271.23	2016 年 08 月 04 日	2037 年 09 月 10 日	否

关联担保情况说明：无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,460,819.78	11,323,965.27

**(8) 其他关联交易**

无



## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	公司合营及联营企业	7,550,000.00		410,000.00	
	中泰集团及其子公司	22,471,195.20		175,833,392.07	
	其他关联方				
	中泰集团合营及联营企业				
应收账款	公司合营及联营企业	1,024,066,381.97	522,240.80	1,601,184,803.20	513,513.59
	中泰集团及其子公司	279,063,027.74		212,273,958.26	
	其他关联方	602,814.15		602,814.15	
	中泰集团合营及联营企业	86,150,836.11		71,766,412.54	
预付款项	公司合营及联营企业	826,504,532.04		672,527,039.35	
	中泰集团及其子公司	73,332,031.74		85,288,612.82	
	中泰集团合营及联营企业	7,991,171.00		30,024,987.00	
	其他关联方			667,162.00	
其他应收款	公司合营及联营企业	269,534,059.95		269,352,445.12	
	中泰集团及其子公司	8,928,515.34		5,190,663.31	
	其他关联方	1,486,650.44		1,486,650.44	
	中泰集团合营及联营企业				
长期应收款	公司合营及联营企业				
其他非流动资产	中泰集团及其子公司	474,141,959.97		1,530,600.00	
	中泰集团合营及联营企业	312,694,181.62		312,694,181.62	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	公司合营及联营企业	1,640,890,000.00	1,263,650,000.00
	中泰集团及其子公司		
	中泰集团合营及联营企业		
应付账款	公司合营及联营企业	150,316,901.86	34,665,284.05
	中泰集团及其子公司	110,257,279.23	95,447,713.20
	其他关联方	29,365,434.28	16,899,688.26
	中泰集团合营及联营企业	20,688,232.93	13,013,126.36
其他应付款	公司合营及联营企业	359,959.66	7,556.31
	中泰集团及其子公司	44,014,615.07	28,916,832.18
	中泰集团合营及联营企业	684,759.14	684,759.14
	其他关联方	674,741.03	792,542.50
合同负债	公司合营及联营企业	34,500,660.48	2,992,276.75
	中泰集团及其子公司	42,232,082.58	63,310,692.67
	其他关联方	255,212.18	281,408.05
	中泰集团合营及联营企业	1,114,912.53	291,260.32
其他流动负债	公司合营及联营企业	2,302,054.63	3,367,407.40
	中泰集团及其子公司	3,237,811.91	4,934,840.04
	其他关联方	5,189.60	4,357.60
	中泰集团合营及联营企业	136,536.64	41,215.26

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	57,672,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	合同期限剩余 48 个月

其他说明：根据《公司 2022 年年度报告》计算，公司未完成激励计划约定的 2022 年度业绩目标，需对 2022 年度即第一个解除限售期对应的限制性股票实施回购注销。根据激励计划的有关规定，回购注销的限制性股票数量 1,003.2 万股；另因激励对象个人情况发生变化，回购注销限制性股票 76.8 万股；本次回购注销的限制性股票数量共 1,080 万股，占本次激励计划限制性股票总数的 43.06%，回购价格为 5.34 元/股，支付的回购资金总额为 57,707,506.32 元；其中回购价款 57,672,000.00 元，利息 35,506.32 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,648,144.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：万元

内容	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	12,905.85	
—大额发包合同	563,054.52	665,493.28

—对外投资承诺	2,000.00	2,500.00
合计	577,960.37	667,993.28

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位凝聚力，促进单位健康持续发展，公司及下属子公司建立企业年金计划。

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度划分经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了报告分部。这些报告分部是以行业、产品和地区为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品主要为化工类产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。各产品分部和地区分部存在共同占用资产和负债的情况，无法进行合理划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氯碱化工	纺织工业	现代贸易	物流运输	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	18,851,040,865.91	7,897,099,590.91	9,357,038,526.90	1,458,698,979.18		17,494,598,678.91	20,069,279,283.99
其他业务收入					809,422,484.54	436,836,875.07	372,585,609.47
主营业务成本	17,673,598,837.36	7,885,804,792.51	9,190,677,932.58	1,360,092,731.14		17,464,977,638.43	18,645,196,655.16
其他业务成本					634,756,300.38	406,785,126.33	227,971,174.05

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	166,117,403.51	7.14%	166,117,403.51	100.00%		183,180,410.47	6.72%	168,525,977.63	92.00%	14,654,432.84
其中：										
单项金额重大应收账款	166,117,403.51	7.14%	166,117,403.51	100.00%		183,180,410.47	6.72%	168,525,977.63	92.00%	14,654,432.84
按组合计提坏账准备的应收账款	2,159,178,352.55	92.86%	60,519,953.31	2.80%	2,098,658,399.24	2,543,038,823.62	93.28%	55,833,974.64	2.20%	2,487,204,848.98
其中：										
按照账龄分析法计提坏账准备	238,905,557.89	10.27%	60,519,953.31	25.33%	178,385,604.58	120,471,962.60	4.42%	55,833,974.64	46.35%	64,637,987.96
关联方组合	1,920,272,794.66	82.58%			1,920,272,794.66	2,422,566,861.02	88.86%			2,422,566,861.02
合计	2,325,295,756.06	100.00%	226,637,356.82		2,098,658,399.24	2,726,219,234.09	100.00%	224,359,952.27		2,501,859,281.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提应收账款	166,117,403.51	166,117,403.51	100.00%	对方已完成破产清算
合计	166,117,403.51	166,117,403.51		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	180,796,181.02	5,098,452.31	2.82%
1 至 2 年（含 2 年）	705,374.78	218,101.86	30.92%
2 至 3 年（含 3 年）	46,944.00	22,941.53	48.87%
3 至 4 年（含 4 年）	7,663,831.51	5,537,118.27	72.25%
4 至 5 年（含 5 年）	704,623.10	654,735.79	92.92%
5 年以上	48,988,603.55	48,988,603.55	100.00%
合计	238,905,557.96	60,519,953.31	

确定该组合依据的说明：对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款迁徙率，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,920,272,794.66		

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,073,441,153.37
1 至 2 年	705,374.71



2 至 3 年	46,944.00
3 年以上	251,102,283.98
3 至 4 年	133,544,767.51
4 至 5 年	63,957,915.62
5 年以上	53,599,600.85
合计	2,325,295,756.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款 坏账准备	224,359,952.27	2,277,404.55				226,637,356.82
合计	224,359,952.27	2,277,404.55				226,637,356.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	399,300,801.10	17.17%	
单位二	300,910,863.35	12.94%	
单位三	260,608,884.25	11.21%	
单位四	248,227,884.47	10.68%	
单位五	184,446,491.59	7.93%	
合计	1,393,494,924.76	59.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	742,250,000.00	742,250,000.00
其他应收款	408,663,637.07	452,772,562.71
合计	1,150,913,637.07	1,195,022,562.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
库尔勒中泰纺织科技有限公司	730,000,000.00	730,000,000.00
巴州金富特种纱业有限公司	12,250,000.00	12,250,000.00
合计	742,250,000.00	742,250,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
库尔勒中泰纺织科技有限公司	730,000,000.00	4-5 年	根据经营情况统筹安排	否
合计	730,000,000.00			

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	412,883,804.53	456,953,595.94
生产款	7,023,762.32	7,023,762.32
工程款	9,066,006.48	9,052,699.59
保证金/押金	2,136,895.62	2,013,973.09
其他	100,000.00	104,846.25
合计	431,210,468.95	475,148,877.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2023 年 1 月 1 日余额	84,266.74	22,292,047.74		22,376,314.48
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,909.39	164,608.01		170,517.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	90,176.13	22,456,655.75		22,546,831.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	393,026,794.02
1 至 2 年	9,068,623.75
3 年以上	29,115,051.18
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	7,532,942.53
5 年以上	21,512,108.65

合计	431,210,468.95
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	22,376,314.48	170,517.40				22,546,831.88
合计	22,376,314.48	170,517.40				22,546,831.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	242,930,675.84	1 年以内	56.34%	
单位二	往来款	70,103,539.91	1 年以内	16.26%	
单位三	往来款	49,543,156.91	1 年以内	11.49%	
单位四	往来款	15,319,376.37	1 年以内	3.55%	
单位五	往来款	13,326,522.46	1 年以内	3.09%	
合计		391,223,271.49		90.73%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,217,592,379.36		27,217,592,379.36	27,217,592,379.36		27,217,592,379.36

对联营、合营企业投资	2,679,328,183.32		2,679,328,183.32	2,800,312,778.15		2,800,312,778.15
合计	29,896,920,562.68		29,896,920,562.68	30,017,905,157.51		30,017,905,157.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆华泰重化工有限责任公司	6,192,124,698.63					6,192,124,698.63	
阜康市博达焦化有限责任公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	17,172,620.31					17,172,620.31	
新疆中泰进出口贸易有限公司	61,958,621.73					61,958,621.73	
奇台县中泰化学矿产开发有限责任公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
新疆中泰矿冶有限公司	2,340,260,396.36					2,340,260,396.36	
新疆中鲁矿业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	1,061,610,732.56					1,061,610,732.56	
新疆中泰化学准东煤业有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
新疆中泰化学供应链管理有限公司	60,033,627.34					60,033,627.34	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	5,163,846,851.74					5,163,846,851.74	
新疆中泰信息技术工程有限公司	4,317,361.72					4,317,361.72	
新疆中泰国信节能环保有限公司	15,341,387.50					15,341,387.50	
库尔勒中泰纺织科技有限公司	6,240,483,349.35					6,240,483,349.35	
中泰国际发展(香港)有限公司	688,901,258.33					688,901,258.33	
新疆中泰电力有限公司	23,527,591.67					23,527,591.67	
新疆蓝天石油化学物流有限责任	786,639,465.14					786,639,465.14	

公司										
巴州金富特种纱业有限公司	854,903,018.36								854,903,018.36	
上海森辉实业有限公司	107,230,678.08								107,230,678.08	
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	50,734,321.09								50,734,321.09	
新疆中泰新材料股份有限公司	135,025,867.19								135,025,867.19	
新疆天雨煤化集团有限公司	52,197,789.84								52,197,789.84	
新疆新冶能源化工有限公司	352,589,789.92								352,589,789.92	
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	172,153,389.25								172,153,389.25	
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,875,221,601.51								1,875,221,601.51	
新疆兴泰纤维科技有限公司	779,317,961.74								779,317,961.74	
合计	27,217,592,379.36								27,217,592,379.36	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司	22,859,833.81			1,443,394.38						24,303,228.19	
阜康市灵山焦化有限责任公司	134,701,698.22			2,430,575.18						137,132,273.40	
新疆圣雄能源股份有限公司	502,869,411.73			13,600,451.28						516,469,863.01	
新疆美克化工股份有限公司	1,469,247,216.78			-61,474,282.91						1,407,772,933.87	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	211,009,302.06			-65,153,661.98						145,855,640.08	
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	459,625,315.55			-11,831,070.78						447,794,244.77	

司										
小计	2,800,312,778.15			-120,984,594.83					2,679,328,183.32	
合计	2,800,312,778.15			-120,984,594.83					2,679,328,183.32	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,399,910,402.62	10,181,688,053.41	13,392,264,782.73	13,080,529,696.26
其他业务	133,294,743.85	81,400,797.23	154,448,937.63	115,070,885.81
合计	10,533,205,146.47	10,263,088,850.64	13,546,713,720.36	13,195,600,582.07

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	201,970,500.00	1,925,178,461.00
权益法核算的长期股权投资收益	-120,984,594.83	328,917,974.87
处置交易性金融资产取得的投资收益		-14,794,538.31
合计	80,985,905.17	2,239,301,897.56

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,346,516.32	
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）	24,592,728.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,665,633.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,327,692.16	

减：所得税影响额	1,384,072.34	
少数股东权益影响额	522,135.09	
合计	22,695,096.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-3.76%	-0.3693	-0.3693
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.85%	-0.3781	-0.3781

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无