新疆中泰化学托克逊能化有限公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-54

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101362022592001099
报告名称：	2021年度审计报告
报告文号：	XYZH/2022URAA10078
被审（验）单位名称：	新疆中泰化学托克逊能化有限公司
会计师事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年02月16日
报备日期：	2022年03月17日
签字注册会计师：	王凤华(650800520066)， 李艳萍(650800520086)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022URAA10078

新疆中泰化学托克逊能化有限公司：

一、 审计意见

我们审计了新疆中泰化学托克逊能化有限公司（以下简称托克逊能化）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表， 2021年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了托克逊能化2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于托克逊能化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

托克逊能化管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估托克逊能化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算托克逊能化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督托克逊能化的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理

保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二二年二月十六日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	102,274,212.30	20,939,550.36
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（二）	1,501,170,463.84	1,053,236,703.82
应收账款	七、（三）	704,081,761.23	363,179,898.30
应收款项融资	七、（四）	8,325,500.00	22,808,666.00
预付款项	七、（五）	333,221,213.83	87,341,700.82
其他应收款	七、（六）	15,038.35	285,254.56
其中：应收股利			
存货	七、（七）	291,090,223.77	174,657,454.58
其中：原材料	七、（七）	188,490,383.93	99,137,728.00
库存商品（产成品）	七、（七）	39,561,540.08	21,542,953.46
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	七、（八）		6,134,618.29
流动资产合计		2,940,178,413.32	1,728,583,846.73
非流动资产：			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	七、（九）	124,000,000.00	59,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（十）	7,601,813,858.62	7,459,231,541.67
其中：固定资产原价	七、（十）	8,971,595,056.89	8,408,179,843.92
累计折旧	七、（十）	1,369,781,198.27	948,948,302.25
固定资产减值准备			
在建工程	七、（十一）	175,577,454.03	634,257,470.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、（十二）	46,542,440.07	47,787,337.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、（十三）	53,602.93	46,826.70
其他非流动资产	七、（十四）	18,366,280.51	57,926,186.21
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,966,353,636.16	8,258,249,362.69
资　产　总　计		10,906,532,049.48	9,986,833,209.42

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、（十五）	310,459,861.11	150,108,986.13
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、（十六）	500,000.00	69,254,926.45
应付账款	七、（十七）	1,219,411,317.02	1,542,096,533.73
预收款项			
合同负债	七、（十八）	2,601,984.34	154,083,434.14
应付职工薪酬	七、（十九）	65,135,549.97	14,897,864.01
其中:应付工资	七、（十九）	33,022,012.88	17,053.98
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	七、（二十）	221,262,363.68	25,758,048.09
其中：应交税金	七、（二十）	215,818,786.48	24,805,897.46
其他应付款	七、（二十一）	38,717,307.96	32,673,812.60
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（二十二）	461,906,709.65	1,602,600,712.43
其他流动负债	七、（二十三）	1,440,370,082.45	3,037,038,467.41
流动负债合计		3,760,365,176.18	6,628,512,784.99
非流动负债：			
长期借款	七、（二十四）		98,038,724.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、（二十五）	715,936,719.61	198,806,038.65
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、（二十六）	1,260,821.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、（二十七）	392,946,200.00	1,458,062,592.08
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,110,143,741.53	1,754,907,354.78
负 债 合 计		4,870,508,917.71	8,383,420,139.77
所有者权益			
实收资本	七、（二十八）	4,401,699,018.87	1,400,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	七、（二十八）	4,401,699,018.87	1,400,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本净额	七、（二十八）	4,401,699,018.87	1,400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（二十九）	750,424,754.72	
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备	七、（三十）	1,915,664.83	3,132,414.61
盈余公积	七、（三十一）	89,497,361.51	21,327,057.68
其中:法定公积金	七、（三十一）	89,497,361.51	21,327,057.68
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润	七、（三十二）	792,486,331.84	178,953,597.36
所有者权益合计		6,036,023,131.77	1,603,413,069.65
负债和所有者权益总计		10,906,532,049.48	9,986,833,209.42

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2021年度

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	七、（三十三）	5,140,800,715.10	2,883,722,556.55
减：营业成本	七、（三十三）	3,593,953,513.39	2,231,093,613.37
税金及附加		58,851,503.13	22,770,899.34
销售费用	七、（三十四）	317,064,883.98	146,472,235.67
管理费用	七、（三十五）	147,684,848.25	105,552,717.76
研发费用			
财务费用	七、（三十六）	234,035,267.06	250,096,820.76
其中：利息费用	七、（三十六）	230,444,418.57	245,643,461.06
利息收入	七、（三十六）	1,803,411.30	482,963.14
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	七、（三十七）	7,049,703.96	534,129.73
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（三十八）	-170,046.02	658,416.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（三十九）	635,109.57	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		796,725,466.80	128,928,815.44
加：营业外收入	七、（四十）	1,449,450.17	726,818.56
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、（四十一）	1,962,310.98	3,233,920.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		796,212,605.99	126,421,713.37
减：所得税费用	七、（四十二）	114,509,567.68	-97,320.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		681,703,038.31	126,519,033.38
（一）持续经营净利润		681,703,038.31	126,519,033.38
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		681,703,038.31	126,519,033.38
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2021年度

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		4,000,252,328.60	3,007,156,416.14
收到的税费返还		6,364,049.16	
收到其他与经营活动有关的现金		71,431,065.36	28,591,976.13
经营活动现金流入小计		4,078,047,443.12	3,035,748,392.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,472,886,304.39	1,968,371,088.84
支付给职工及为职工支付的现金		593,063,647.30	360,191,199.18
支付的各项税费		277,602,070.85	87,569,704.95
支付其他与经营活动有关的现金		22,633,121.21	23,950,197.45
经营活动现金流出小计		3,366,185,143.75	2,440,082,190.42
经营活动产生的现金流量净额	七、（四十三）	711,862,299.37	595,666,201.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		321,630,607.86	478,985,191.91
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		321,630,607.86	478,985,191.91
投资活动产生的现金流量净额		-321,630,607.86	-478,985,191.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,752,123,773.59	
取得借款收到的现金		440,000,000.00	346,590,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金		993,000,000.00	2,753,700,000.00
筹资活动现金流入小计		5,185,123,773.59	3,100,290,555.56
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	127,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,591,254.62	288,382,216.82
支付其他与筹资活动有关的现金		4,946,429,548.54	2,828,641,032.65
筹资活动现金流出小计		5,494,020,803.16	3,244,023,249.47
筹资活动产生的现金流量净额		-308,897,029.57	-143,732,693.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、（四十三）	81,334,661.94	-27,051,683.97
加：期初现金及现金等价物余额	七、（四十三）	20,939,550.36	47,991,234.33
六、期末现金及现金等价物余额	七、（四十三）	102,274,212.30	20,939,550.36

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2021年度

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额										
		实收资本	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	1,400,000,000.00							3,132,414.61	21,327,057.68	178,953,597.36	1,603,413,069.65
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4											
二、本年年初余额	5	1,400,000,000.00							3,132,414.61	21,327,057.68	178,953,597.36	1,603,413,069.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,001,699,018.87				750,424,754.72			-1,216,749.78	68,170,303.83	613,532,734.48	4,432,610,062.12
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—		—	—	681,703,038.31	681,703,038.31
（二）所有者投入和减少资本	8	3,001,699,018.87				750,424,754.72						3,752,123,773.59
1.所有者投入的普通股	9	3,001,699,018.87	—	—		750,424,754.72	—	—	—	—	—	3,752,123,773.59
2.其他权益工具持有者投入资本	10						—	—	—	—	—	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	
4.其他	12		—	—	—							
（三）专项储备提取和使用	13								-1,216,749.78			-1,216,749.78
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	10,354,543.32	—	—	10,354,543.32
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	11,571,293.10	—	—	11,571,293.10
（四）利润分配	16									68,170,303.83	-68,170,303.83	
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	68,170,303.83	-68,170,303.83	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	68,170,303.83	-68,170,303.83	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—			
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—			
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—			
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—			
2.对所有者的分配	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26		—	—	—		—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本	27		—	—	—	—	—	—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	28	—	—	—	—	—	—	—	—			
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	—	—	—	—	—	—		—	—		
5.其他综合收益结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—		
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	4,401,699,018.87				750,424,754.72			1,915,664.83	89,497,361.51	792,486,331.84	6,036,023,131.77

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：新疆中泰化学托克逊能化有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	上年金额										
		实收资本	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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
栏次	—	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	1,400,000,000.00							8,679,249.07	8,675,154.34	65,086,467.32	1,482,440,870.73
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	1,400,000,000.00							8,679,249.07	8,675,154.34	65,086,467.32	1,482,440,870.73
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6								-5,546,834.46	12,651,903.34	113,867,130.04	120,972,198.92
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—		—	—	126,519,033.38	126,519,033.38
（二）所有者投入和减少资本	8											
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	
2.其他权益工具持有者投入资本	10						—	—	—	—	—	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	
4.其他	12		—	—	—							
（三）专项储备提取和使用	13								-5,546,834.46			-5,546,834.46
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	10,990,824.60	—	—	10,990,824.60
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	16,537,659.06	—	—	16,537,659.06
（四）利润分配	16									12,651,903.34	-12,651,903.34	
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	12,651,903.34	-12,651,903.34	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	12,651,903.34	-12,651,903.34	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—			
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—			
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—			
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—			
2.对所有者的分配	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26		—	—	—		—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本	27		—	—	—	—	—	—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	28	—	—	—	—	—	—	—	—			
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	—	—	—	—	—	—		—	—		
5.其他综合收益结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—		—	—		
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	1,400,000,000.00							3,132,414.61	21,327,057.68	178,953,597.36	1,603,413,069.65

法定代表人：王利　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

新疆中泰化学托克逊能化有限公司（以下简称本公司或公司）隶属于新疆中泰化学股份有限公司，为其他有限责任公司。本公司成立于2012年10月19日，注册资本为140,000.00万元，由新疆中泰化学股份有限公司、国开发展基金有限公司共同出资。本公司的统一社会信用代码91650422053185037B，法定代表人：王利国，注册地址：新疆吐鲁番市托克逊县工业园区第三辅道南侧。

本公司成立于2012年10月19日，由新疆中泰化学股份有限公司（以下简称中泰化学）出资，初始注册资本为5,000.00万元。

2014年10月17日，中泰化学对本公司增资120,000.00万元，增资后本公司注册资本为125,000.00万元。

2016年11月24日，国开发展基金有限公司（以下简称国开发展基金）以现金形式向本公司增资15,000.00万元，增资后本公司的注册资本为140,000.00万元，其中：中泰化学出资额125,000.00万元，持股比例为89.29%，国开发展基金出资额15,000.00万元，持股比例为10.71%。

2019年8月23日，中泰化学按协议计划回购国开发展基金股权2,250.00万元，回购后中泰化学出资额127,250.00万元，持股比例为90.89%；国开发展基金出资额12,750.00万元，持股比例为9.11%。

2021年9月2日，中泰化学对本公司增资300,169.90万元，增资后本公司的注册资本为440,169.90万元，其中：中泰化学出资额427,419.90万元，持股比例为97.10%，国开发展基金出资额12,750.00万元，持股比例为2.90%。同日，中泰化学按协议计划回购国开发展基金股权3,000.00万元，回购后中泰化学出资额430,419.90万元，持股比例为97.78%；国开发展基金出资额9,750.00万元，持股比例为2.22%。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围主要包括：化工产品(危化品除外)、机电产品、金属材料、建筑材料的销售；电石生产和销售；电力生产和销售；热力生产和销售；水泥生产和销售房屋租赁。高性能树脂(危化品除外)的生产与销售；氢氧化钠的生产与销售；1.1-二氯乙烷的生产与销售；盐酸的生产与销售；次氯酸钠溶液[含有效氯>5%]的生产与销售；熟石灰的生产与销售；元明粉的生产与销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

（三）母公司及集团总部的名称

本公司的控股股东为新疆中泰化学股份有限公司，最终控制人为新疆中泰（集团）有限责任公司。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为2022年2月16日。

（五）营业期限

本公司的营业期限自2012年10月19日至2032年10月18日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（五）金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分

类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产

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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2.金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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和初始确认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，（相关分类依据参照金融资产分类依据）。按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认

原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4.金融资产和金融负债的抵销

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

5.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发

行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（六）应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收票据，本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收票据自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备；

（2）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

（3） 单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收信用较高的银行承兑汇票，具有较低信用风险
组合 2	收到其他公司的商业承兑汇票结算

对于划分为组合 1 的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为组合 2 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（七）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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应收账款预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。

（八）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为应收款项融资：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的银行承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将期末信用风险级别较高的银行承兑汇票分类至应收款项融资。

（九）其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以金融工具类型、客户性质及信用风险、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（十）存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

（十一）投资性房地产

本公司投资性房地产采用成本模式计量。

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。

（十二）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

（十三）在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十五）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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。

（十六）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（十七）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（十九）职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴， 职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指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以及企业年金等，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。

本公司建立企业年金，企业年金资金由本公司和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的一定比例提取，从本公司的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的一定比例缴纳，由本公司在职工工资中代扣代缴。

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，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利 ，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。 总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十）收入

本公司的营业收入主要包括聚氯乙烯、氯碱类产品、水泥及熟料收入。

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，本公司在合同开始时，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，按照分摊至各单项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，不包括代第三方收取的款项。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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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. 在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。

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法定所有权转移给客户。

3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务等。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，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向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货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。

（二十一）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配法方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1．财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

2．财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1．初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2．存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3．属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十三）租赁

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。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，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，并分别对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。

1．本公司作为承租人

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。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司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。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租

赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，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。

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。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本公司采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

1. 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称新租赁准则）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的作为承租人的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 2021 年起首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况

2021 年起首次执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

（二）会计估计变更及影响

本公司 2021 年度无应披露的会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本公司 2021 年度无应披露的重要前期差错更正。

六、税项

（一）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	5%、13%
房产税	1. 从价计征，按房产原值计缴 2. 从租计征，按租金收入计缴	1. 从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1. 2%计缴 2. 从租计征的，按租金收入的 12%计缴
企业所得税	按当期应纳税所得额	15%
土地使用税	按实际使用的土地面积	按实际使用的土地面积每平方米 5 元或 7 元缴纳
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%
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%

（二）税收优惠及批文

1. 依据《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。自 2020 年起至 2022 年按照 15%所得税税率征收企业所得税。

2. 依据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）及其附件《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》2.2“废渣”的规定，本公司生产销售水泥产品享受增值税即征即退政策，退税比例为 70%。

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	101, 294, 057. 67	20, 298, 940. 78
其他货币资金	980, 154. 63	640, 609. 58
合计	**102, 274, 212. 30**	**20, 939, 550. 36**

（二）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	470,800,090.72		470,800,090.72
商业承兑汇票	1,030,370,373.12		1,030,370,373.12
合计	**1,501,170,463.84**		**1,501,170,463.84**

（续）

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	691,460,070.81		691,460,070.81
商业承兑汇票	361,776,633.01		361,776,633.01
合计	**1,053,236,703.82**		**1,053,236,703.82**

2. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,053,935,658.53	420,700,090.72
商业承兑汇票		1,069,331,733.78
合计	**2,053,935,658.53**	**1,490,031,824.50**

（三）应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	704,438,322.62	100.00	356,561.39	0.05	704,081,761.23
其中：按照账龄分析法计提坏账准备	13,873,983.98	1.97	356,561.39	2.57	13,517,422.59
其他组合	690,564,338.64	98.03			690,564,338.64
合计	**704,438,322.62**	**100.00**	**356,561.39**		**704,081,761.23**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	363, 366, 971. 85	100. 00	187, 073. 55	0. 05	363, 179, 898. 30
其中：按照账龄分析法计提坏账准备	17, 954, 716. 39	4. 94	187, 073. 55	1. 04	17, 767, 642. 84
其他组合	345, 412, 255. 46	95. 06			345, 412, 255. 46
合计	**363, 366, 971. 85**	**100. 00**	**187, 073. 55**		**363, 179, 898. 30**

2. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	704, 438, 322. 62	362, 962, 105. 85
1-2 年		404, 866. 00
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		
小计	**704, 438, 322. 62**	**363, 366, 971. 85**
减：坏账准备	356, 561. 39	187, 073. 55
合计	**704, 081, 761. 23**	**363, 179, 898. 30**

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	13, 873, 983. 98	100. 00	356, 561. 39	17, 549, 850. 39	97. 75	78, 974. 33
1-2 年				404, 866. 00	2. 25	108, 099. 22
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	**13, 873, 983. 98**	**100. 00**	**356, 561. 39**	**17, 954, 716. 39**	**100. 00**	**187, 073. 55**

（2）其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	690,564,338.64			345,412,255.46		
合计	**690,564,338.64**			**345,412,255.46**		

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
新疆中泰化学股份有限公司	317,045,183.01	45.01	
新疆圣雄氯碱有限公司	165,564,657.47	23.50	
新疆华泰重化工有限责任公司	87,876,341.60	12.47	
新疆中泰物产有限公司	56,441,216.00	8.01	
新疆美克化工股份有限公司	47,713,862.72	6.77	
合计	**674,641,260.80**	**95.76**	

（四）应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	8,325,500.00	22,808,666.00
合计	**8,325,500.00**	**22,808,666.00**

（五）预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	333,221,213.83	100.00		87,046,802.49	99.66	
1-2年				294,898.33	0.34	
2-3年						
3年以上						
合计	**333,221,213.83**	**100.00**		**87,341,700.82**	**100.00**	

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
新疆金晖兆丰焦化有限公司	139,800,591.05	41.95	
托克逊县盘吉煤业有限公司	58,725,272.44	17.62	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
鄯善县泰玺实业有限公司	65,589,025.49	19.68	
新疆蓝天诚达物流有限公司	37,392,795.41	11.22	
新疆新冶能源化工有限公司	14,087,786.88	4.23	
合计	**315,595,471.27**	**94.71**	

（六）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款项	15,038.35	285,254.56
合计	**15,038.35**	**285,254.56**

其他应收款项

（1）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,829.80	100.00	791.45	5.00	15,038.35
其中：按照账龄分析法计提坏账准备	15,828.84	99.99	791.45	5.00	15,037.39
其他组合	0.96	0.01			0.96
合计	**15,829.80**	**100.00**	**791.45**		**15,038.35**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	285,487.83	100.00	233.27	0.08	285,254.56
其中：按照账龄分析法计提坏账准备	4,665.33	1.63	233.27	5.00	4,432.06
其他组合	280,822.50	98.37			280,822.50
合计	**285,487.83**	**100.00**	**233.27**		**285,254.56**

（2）按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	15,829.80	285,487.83
1-2年		
2-3年		
3-4年		
4-5年		
5年以上		
小计	15,829.80	285,487.83
减：坏账准备	791.45	233.27
合计	15,038.35	285,254.56

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	15,828.84	100.00	791.45	4,665.33	100.00	233.27
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	15,828.84	100.00	791.45	4,665.33	100.00	233.27

②其他组合

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	0.96			280,822.50		
合计	0.96			280,822.50		

（4）其他应收款坏账准备计提情况

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)	
年初余额	233.27			233.27
年初余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	558.18			558.18
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	**791.45**			**791.45**

（七）存货

存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	188,490,383.93		188,490,383.93
自制半成品及在产品	58,201,076.63		58,201,076.63
库存商品（产成品）	39,561,540.08		39,561,540.08
周转材料	4,837,223.13		4,837,223.13
合计	**291,090,223.77**		**291,090,223.77**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,137,728.00		99,137,728.00
自制半成品及在产品	52,299,040.21		52,299,040.21
库存商品（产成品）	21,542,953.46		21,542,953.46
周转材料	1,677,732.91		1,677,732.91
合计	**174,657,454.58**		**174,657,454.58**

（八）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税		186,155.99
预缴税金		5,948,462.30
合计		**6,134,618.29**

（九）长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	124,000,000.00		124,000,000.00
其中：未实现融资收益			
合计	**124,000,000.00**		**124,000,000.00**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	59,000,000.00		59,000,000.00
其中：未实现融资收益			
合计	**59,000,000.00**		**59,000,000.00**

（十）固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	7,601,813,858.62	7,459,231,541.67
合计	**7,601,813,858.62**	**7,459,231,541.67**

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	**8,408,179,843.92**	**567,527,223.23**	**4,112,010.26**	**8,971,595,056.89**
其中：房屋及建筑物	2,578,134,781.19	398,365,175.59	2,393,720.02	2,974,106,236.76
机器设备	5,764,867,464.31	165,086,915.16	1,242,369.24	5,928,712,010.23
运输工具	30,433,739.81	1,404,247.80	355,336.60	31,482,651.01
电子设备	30,211,421.03	2,585,265.20	113,020.30	32,683,665.93
办公设备	4,532,437.58	85,619.48	7,564.10	4,610,492.96
累计折旧合计	**948,948,302.25**	**422,025,823.09**	**1,192,927.07**	**1,369,781,198.27**
其中：房屋及建筑物	169,355,076.19	65,058,065.96	182,573.68	234,230,568.47
机器设备	740,245,164.40	350,432,818.78	728,455.94	1,089,949,527.24
运输工具	14,973,869.61	3,520,627.53	167,342.27	18,327,154.87
电子设备	22,269,464.28	2,353,342.36	107,369.28	24,515,437.36

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	2,104,727.77	660,968.46	7,185.90	2,758,510.33
固定资产净值合计	**7,459,231,541.67**	—	—	**7,601,813,858.62**
其中：房屋及建筑物	2,408,779,705.00	—	—	2,739,875,668.29
机器设备	5,024,622,299.91	—	—	4,838,762,482.99
运输工具	15,459,870.20	—	—	13,155,496.14
电子设备	7,941,956.75	—	—	8,168,228.57
办公设备	2,427,709.81	—	—	1,851,982.63
固定资产减值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
固定资产账面价值	**7,459,231,541.67**	—	—	**7,601,813,858.62**
其中：房屋及建筑物	2,408,779,705.00	—	—	2,739,875,668.29
机器设备	5,024,622,299.91	—	—	4,838,762,482.99
运输工具	15,459,870.20	—	—	13,155,496.14
电子设备	7,941,956.75	—	—	8,168,228.57
办公设备	2,427,709.81	—	—	1,851,982.63

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注七、（四十四）所有权和使用权受到限制的资产。

2. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,570,497,432.22	正在办理中

（十一）在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
动力站项目			
年产100万吨电石配套600MW动力站项目一期60万吨/年电石分项工程	1,935,806.08		1,935,806.08
高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	27,285,233.02		27,285,233.02
技措项目	136,082,184.94		136,082,184.94

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	10,274,229.99		10,274,229.99
合计	**175,577,454.03**		**175,577,454.03**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
动力站项目	756,431.85		756,431.85
年产100万吨电石配套600MW动力站项目一期60万吨/年电石分项工程	4,642,011.94		4,642,011.94
高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	106,164,540.60		106,164,540.60
技措项目	497,058,712.00		497,058,712.00
工程物资	25,635,774.03		25,635,774.03
合计	**634,257,470.42**		**634,257,470.42**

重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
动力站项目	3,113,000,000.00	756,431.85		756,431.85		
年产100万吨电石配套600MW动力站项目一期60万吨/年电石分项工程	1,860,590,800.00	4,642,011.94			2,706,205.86	1,935,806.08
高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	4,703,540,000.00	106,164,540.60	80,396,296.84	159,275,604.42		27,285,233.02
技措项目	773,181,200.00	497,058,712.00	130,181,015.66	491,157,542.72		136,082,184.94
合计	**10,450,312,000.00**	**608,621,696.39**	**210,577,312.50**	**651,189,578.99**	**2,706,205.86**	**165,303,224.04**

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
动力站项目	89.82	100.00	297,230,217.99			自筹
年产100万吨电石配套600MW动力站项目一期60万吨/年电石分项工程	82.51	98.00	97,721,917.71			自筹
高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	87.55	98.00	185,505,552.24			自筹
技措项目	79.99	79.99	3,508,081.65			自筹
合计	—	—	**583,965,769.59**		—	—

（十二）无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	**53,188,076.37**			**53,188,076.37**
其中：软件	367,431.68			367,431.68
土地使用权	52,820,644.69			52,820,644.69
累计摊销合计	**5,400,738.68**	**1,244,897.62**		**6,645,636.30**
其中：软件	237,714.70	129,716.98		367,431.68
土地使用权	5,163,023.98	1,115,180.64		6,278,204.62
减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
账面价值合计	**47,787,337.69**	—	—	**46,542,440.07**
其中：软件	129,716.98	—	—	
土地使用权	47,657,620.71	—	—	46,542,440.07

（十三） 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	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	53,602.93	357,352.84	46,826.70	187,306.82
合计	**53,602.93**	**357,352.84**	**46,826.70**	**187,306.82**

（十四）其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
工程设备款	680,033.91	680,033.91
购房款	17,686,246.60	57,246,152.30
合计	**18,366,280.51**	**57,926,186.21**

（十五）短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	260,459,861.11	150,108,986.13
其他借款	50,000,000.00	
合计	**310,459,861.11**	**150,108,986.13**

（十六）应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	500,000.00	69,254,926.45
合计	**500,000.00**	**69,254,926.45**

（十七）应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	648,074,116.55	1,542,096,533.73
1-2年	571,337,200.47	
2-3年		
3年以上		
合计	**1,219,411,317.02**	**1,542,096,533.73**

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国化学工程第十一建设有限公司	307,715,853.08	暂未结算
中铁二十局集团第六工程有限公司	48,596,055.52	暂未结算
中国化学工程第六建设有限公司	41,043,305.47	暂未结算
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	37,510,497.27	暂未结算
山东军辉建设集团有限公司	16,655,066.90	暂未结算
合计	**451,520,778.24**	

（十八）合同负债

项目	年末余额	年初余额
货款	2,601,984.34	154,083,434.14
合计	**2,601,984.34**	**154,083,434.14**

（十九）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	12,071,607.59	684,060,244.45	652,702,258.96	43,429,593.08
离职后福利-设定提存计划	2,826,256.42	69,206,283.84	50,326,583.37	21,705,956.89
辞退福利		110,790.00	110,790.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	**14,897,864.01**	**753,377,318.29**	**703,139,632.33**	**65,135,549.97**

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,053.98	544,517,011.72	511,512,052.82	33,022,012.88

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
职工福利费		74,294,684.91	74,294,684.91	
社会保险费	204,635.99	15,179,059.84	15,186,370.82	197,325.01
其中：医疗保险费及生育保险费	204,635.99	12,829,935.75	12,837,246.73	197,325.01
工伤保险费		2,349,124.09	2,349,124.09	
其他				
住房公积金		39,121,572.00	39,121,572.00	
工会经费和职工教育经费	11,849,917.62	10,947,915.98	12,587,578.41	10,210,255.19
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	**12,071,607.59**	**684,060,244.45**	**652,702,258.96**	**43,429,593.08**

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,688,616.11	30,222,358.43	30,222,358.43	2,688,616.11
失业保险费	137,640.31	962,156.38	962,156.38	137,640.31
企业年金缴费		38,021,769.03	19,142,068.56	18,879,700.47
合计	**2,826,256.42**	**69,206,283.84**	**50,326,583.37**	**21,705,956.89**

（二十）应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	19,043,292.47	305,507,525.90	215,679,274.45	108,871,543.92
企业所得税		108,567,881.61	24,886,799.51	83,681,082.10
城市维护建设税	952,150.61	15,303,140.30	10,811,713.72	5,443,577.19
房产税	1,036.57	13,570,290.72	6,733,522.77	6,837,804.52
土地使用税		11,432,765.94	5,713,699.62	5,719,066.32
个人所得税	4,213,159.70	10,930,843.90	11,238,659.28	3,905,344.32
教育费附加	952,150.63	15,303,140.30	10,811,713.73	5,443,577.20
其他税费	596,258.11	3,729,457.05	2,965,347.05	1,360,368.11
合计	**25,758,048.09**	**484,345,045.72**	**288,840,730.13**	**221,262,363.68**

（二十一）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款项	38,717,307.96	32,673,812.60
合计	**38,717,307.96**	**32,673,812.60**

其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来	17,169,592.23	21,162,396.87
借款、往来款	6,606.70	1,549,749.19
保证金、押金	5,317,361.43	4,785,561.43
水电费	649,400.00	742,282.00
社保费	8,828,184.52	4,433,823.11
应付职工款	2,582,014.15	
其他	4,164,148.93	
合计	**38,717,307.96**	**32,673,812.60**

（二十二）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	94,133,558.71	36,000,000.00
一年内到期的长期应付款	367,773,150.94	231,825,684.51
一年内到期的其他长期负债		1,334,775,027.92
合计	**461,906,709.65**	**1,602,600,712.43**

（二十三）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
财务资助		2,096,510,030.96
待转销项税额	338,257.95	20,034,856.49
未终止确认的已背书转让票据	1,440,031,824.50	920,493,579.96
合计	**1,440,370,082.45**	**3,037,038,467.41**

（二十四）长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		98,038,724.05
合计		**98,038,724.05**

（二十五）长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	198,806,038.65	980,200,000.00	463,069,319.04	715,936,719.61
合计	**198,806,038.65**	**980,200,000.00**	**463,069,319.04**	**715,936,719.61**

年末余额较大的长期应付款项

项目	年末余额	年初余额
建信金融租赁有限公司	324,568,747.88	

项目	年末余额	年初余额
信达金融租赁有限公司	204,636,277.17	
邦银金融租赁股份有限公司	118,663,081.79	
国银金融租赁有限公司	63,200,862.77	186,835,355.38
国开发展基金有限公司	4,867,750.00	6,041,959.03
北银金融租赁有限公司		5,928,724.24
合计	**715,936,719.61**	**198,806,038.65**

（二十六）递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助		9,060,821.92	7,800,000.00	1,260,821.92
合计		**9,060,821.92**	**7,800,000.00**	**1,260,821.92**

政府补助：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
智能工厂系统		9,060,821.92	7,800,000.00		
合计		**9,060,821.92**	**7,800,000.00**		

（二十七）其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
财务资助	392,946,200.00	1,458,062,592.08
合计	**392,946,200.00**	**1,458,062,592.08**

（二十八）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加
	投资金额	所占比例（%）	
国开发展基金有限公司	127,500,000.00	9.11	
新疆中泰化学股份有限公司	1,272,500,000.00	90.89	3,031,699,018.87
合计	**1,400,000,000.00**	**100.00**	**3,031,699,018.87**

（续）

投资者名称	本年减少	年末余额	
		投资金额	所占比例（%）
国开发展基金有限公司	30,000,000.00	97,500,000.00	2.22
新疆中泰化学股份有限公司		4,304,199,018.87	97.78
合计	**30,000,000.00**	**4,401,699,018.87**	**100.00**

（二十九）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价		750, 424, 754. 72		750, 424, 754. 72
合计		**750, 424, 754. 72**		**750, 424, 754. 72**

（三十）专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
安全生产费	3, 132, 414. 61	10, 354, 543. 32	11, 571, 293. 10	1, 915, 664. 83
合计	**3, 132, 414. 61**	**10, 354, 543. 32**	**11, 571, 293. 10**	**1, 915, 664. 83**

（三十一）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	21, 327, 057. 68	68, 170, 303. 83		89, 497, 361. 51
合计	**21, 327, 057. 68**	**68, 170, 303. 83**		**89, 497, 361. 51**

（三十二）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	178, 953, 597. 36	65, 086, 467. 32
期初调整金额		
本年年初余额	178, 953, 597. 36	65, 086, 467. 32
本年增加	681, 703, 038. 31	126, 519, 033. 38
其中：本年净利润转入	681, 703, 038. 31	126, 519, 033. 38
其他调整因素		
本年减少	68, 170, 303. 83	12, 651, 903. 34
其中：本年提取盈余公积	68, 170, 303. 83	12, 651, 903. 34
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	792, 486, 331. 84	178, 953, 597. 36

（三十三）营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
（1）主营业务小计	5, 036, 389, 130. 51	3, 573, 528, 407. 49	2, 842, 848, 118. 39	2, 229, 913, 315. 40
聚氯乙烯	2, 218, 576, 677. 36	1, 440, 326, 058. 38	363, 948, 611. 10	228, 344, 186. 70
氯碱类产品	2, 699, 141, 738. 73	2, 031, 850, 348. 88	2, 463, 323, 069. 24	1, 985, 326, 134. 90

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
自制电	10,525,953.55	11,680,796.38	15,576,438.05	16,242,993.80
水泥及熟料	108,144,760.87	89,671,203.85		
（2）其他业务小计	104,411,584.59	20,425,105.90	40,874,438.16	1,180,297.97
固定资产出租	265,101.98		401,952.47	
材料及三废	86,750,094.05	20,425,105.90	24,339,727.06	1,180,297.97
劳务服务	1,359,085.85		1,821,499.65	
供热	16,037,302.71		14,311,258.98	
合计	**5,140,800,715.10**	**3,593,953,513.39**	**2,883,722,556.55**	**2,231,093,613.37**

（三十四）销售费用

项目	本年金额	上年金额
差旅费	9,741.52	
装卸费	5,897,754.38	
包装材料	1,049,607.07	
产品运费	308,092,310.25	145,521,080.34
运杂费	162,971.58	
仓储费	1,852,499.18	951,155.33
合计	**317,064,883.98**	**146,472,235.67**

（三十五）管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	76,631,862.95	48,471,112.17
办公费	9,893,849.39	10,586,152.40
折旧	4,962,521.33	6,140,382.58
差旅费	600,553.19	329,248.88
租赁费	10,073,369.84	15,467,738.45
招待费	436,761.20	240,661.80
修理费	11,657,695.38	
财产保险	1,872,621.85	2,209,380.53
绿化费	15,924,986.16	
无形资产摊销	1,176,160.57	666,316.38
聘请中介机构费	1,136,108.72	326,872.77
残疾人就业金	2,185,634.91	350,000.34
其他费用	7,516,635.92	20,764,851.46

项目	本年金额	上年金额
党建工作经费	3,616,086.84	
合计	**147,684,848.25**	**105,552,717.76**

（三十六）财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	230,444,418.57	245,643,461.06
减：利息收入	1,803,411.30	482,963.14
汇兑净损失		
其他支出	5,394,259.79	4,936,322.84
合计	**234,035,267.06**	**250,096,820.76**

（三十七）其他收益

项目	本年金额	上年金额
即征即退税款	6,364,049.16	
代扣代缴个税手续费返还	685,654.80	534,129.73
合计	**7,049,703.96**	**534,129.73**

（三十八）信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-170,046.02	658,416.06
合计	**-170,046.02**	**658,416.06**

（三十九）资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	635,109.57		635,109.57
合计	**635,109.57**		**635,109.57**

（四十）营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		13,274.33	
违约赔偿		434,594.23	
罚款收入	636,328.91	278,950.00	636,328.91
减免税额	555,000.00		555,000.00
其他收入	258,121.26		258,121.26
合计	**1,449,450.17**	**726,818.56**	**1,449,450.17**

（四十一）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,609.22	1,742.50	6,609.22
对外捐赠支出	1,175,952.56	2,969,987.54	1,175,952.56
赔偿金、违约金及罚款	464,749.20		464,749.20
其他	315,000.00	262,190.59	315,000.00
合计	**1,962,310.98**	**3,233,920.63**	**1,962,310.98**

（四十二）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	114,516,343.91	-261,924.04
递延所得税调整	-6,776.23	164,604.03
合计	**114,509,567.68**	**-97,320.01**

（四十三）现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	681,703,038.31	126,519,033.38
加：资产减值准备		
信用减值损失	170,046.02	-658,416.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,025,823.09	228,090,911.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,244,897.62	1,256,690.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-635,109.57	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,609.22	-11,531.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	208,267,444.41	231,340,216.55
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,776.23	164,604.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,432,769.19	45,852,264.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,020,131,799.77	-1,008,397,525.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	535,650,895.46	977,056,789.16
其他		-5,546,834.46

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	711,862,299.37	595,666,201.85
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	102,274,212.30	20,939,550.36
减：现金的期初余额	20,939,550.36	47,991,234.33
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	81,334,661.94	-27,051,683.97

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	102,274,212.30	20,939,550.36
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	101,294,057.67	20,298,940.78
可随时用于支付的其他货币资金	980,154.63	640,609.58
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	102,274,212.30	20,939,550.36

（四十四）所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	3,782,643,939.61	融资租赁固定资产

八、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
新疆中泰化学股份有限公司	乌鲁木齐	聚氯乙烯、烧碱等产品的生产、销售	257,573.95	97.78	97.78

本公司的最终控制方为新疆中泰（集团）有限责任公司。

2. 其他关联方

关联方名称	关联方关系
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴州金富特种纱业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京恒泰兴农文化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京中泰齐力国际科贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
和田泰和纺织服装有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
库尔勒中泰纺织科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
青岛齐泰科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津中泰农业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	最终控制方的联营企业
托克逊县盘吉煤业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
托克逊县新业矿业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐凯瑞克化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
乌鲁木齐天信和商贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆和信联创网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆华泰重化工有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆金晖兆丰焦化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆坎儿井水务科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	控股股东的联营企业
新疆蓝天诚达物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆美克化工股份有限公司	控股股东的联营企业
新疆升晟股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆圣雄电石有限公司	控股股东联营企业的子公司
新疆圣雄氯碱有限公司	控股股东联营企业的子公司

关联方名称	关联方关系
新疆圣雄能源股份有限公司	控股股东的联营企业
新疆圣雄能源股份有限公司托克逊县黑山矿区小露天煤矿	控股股东的联营企业
新疆圣雄水泥有限公司	控股股东联营企业的子公司
新疆天通现代物流有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆天雨煤化集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆同泰矿业有限公司	控股股东联营企业的子公司
新疆同泰煤业有限公司	控股股东联营企业的子公司
新疆威振石化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆威振石化有限公司阜康加油站	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆新粮艳阳天番茄股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆新冶能源化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	最终控制方的联营企业
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰纺织集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰高铁股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰国信节能环保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰化学阜康能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰化学供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰集团工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰教育科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰进出口贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰矿冶有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰绿能环保科技有限公司	最终控制方联营企业的子公司
新疆中泰农业发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰物产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	最终控制方的联营企业
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰信息技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰长盈材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

关联方名称	关联方关系
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

（二）关联交易

1. 购买商品及接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
控股股东及最终控制方				
其中：新疆中泰化学股份有限公司	192,071,953.01	3.74	249,901,752.58	8.67
新疆中泰（集团）有限责任公司			625,800.71	0.02
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：新疆蓝天诚达物流有限公司	264,534,382.53	5.15	269,084,050.15	9.33
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	200,770,002.00	3.91	158,354,178.69	5.49
新疆中泰信息技术工程有限公司	12,423,101.60	0.24	20,585,157.17	0.71
托克逊县新业矿业有限责任公司	55,484,445.58	1.08	56,701,052.25	1.97
新疆天通现代物流有限责任公司	755,752.21	0.01	4,077,811.51	0.14
新疆中泰国信节能环保有限公司	22,385,520.15	0.44	18,937,227.85	0.66
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	1,443,317.74	0.03	11,242,379.26	0.39
新疆和信联创网络科技有限公司			6,996,243.80	0.24
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	22,532,346.27	0.44	4,786,106.83	0.17
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	75,202.61		1,937,447.08	0.07
新疆中泰化学阜康能源有限公司	132,676.71		310,977.35	0.01
巴州金富特种纱业有限公司	101,088.31		78,815.32	
新疆华泰重化工有限责任公司	91,670.91		63,997.07	
新疆中泰进出口贸易有限公司	4,290,890.26	0.08	8,835,187.63	0.31
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	29,541.05		14,241.38	
新疆中泰矿冶有限公司	5,727,564.97	0.11	13,407.65	
新疆天雨煤化集团有限公司	211,765,808.07	4.12		
新疆金晖兆丰焦化有限公司	270,167,034.89	5.26		
新疆威振石化有限公司	164,569.02			
新疆威振石化有限公司阜康加油站	9,469,985.59	0.18	9,118,622.27	0.32
青岛齐泰科技有限公司	2,773,875.66	0.05		

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆新冶能源化工有限公司	114,758,566.20	2.23		
新疆中泰集团工程有限公司	36,943,836.31	0.72	33,883,890.06	1.18
新疆中泰农业发展有限责任公司	12,445,008.63	0.24	19,533,587.42	0.68
北京中泰齐力国际科贸有限公司	219,760.18		2,973,451.33	0.10
天津中泰农业发展有限公司			6,020,494.69	0.21
乌鲁木齐凯瑞克化工有限公司	1,107,928.32	0.02	3,999,123.51	0.14
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司			1,409,196.30	0.05
新疆升晟股份有限公司	1,821,514.69	0.04	916,520.15	0.03
新疆坎儿井水务科技有限公司	632,237.18	0.01	511,904.42	0.02
新疆中泰高铁股份有限公司	3,467,573.06	0.07	360,675.75	
新疆中泰物产有限公司			64,294.51	
库尔勒中泰纺织科技有限公司	1,017,534.04	0.02	36,022.30	
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	402.65			
新疆中泰教育科技有限公司	793,126.31	0.02		
北京恒泰兴农文化有限公司	413,861.39	0.01		
和田泰和纺织服装有限责任公司	44,247.79			
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	840,484.94	0.02		
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	2,326,049.44	0.05		
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	51,310.74			
新疆新粮艳阳天番茄股份有限公司	410,605.32	0.01		
控股股东的联营企业				
其中：新疆美克化工股份有限公司	47,878.34		16,284.33	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	41,563.12			
新疆圣雄能源股份有限公司	311,831,194.19	6.07		
控股股东联营企业的子公司				
其中：新疆同泰煤业有限公司	7,510,273.01	0.15	40,869,051.50	1.42
新疆圣雄电石有限公司	52,830,387.10	1.03	7,541,218.34	0.26
新疆圣雄氯碱有限公司	776,087.57	0.02		
新疆圣雄水泥有限公司	5,025.90			
最终控制方的联营企业				
其中：吐鲁番盛泰矿业开发有限公司			64,448,929.38	2.23

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	290,996.28	0.01	1,564,278.87	0.05
合计	**1,827,818,181.84**	**35.58**	**1,005,813,379.41**	**34.85**

2. 销售商品及提供劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
控股股东及最终控制方				
其中：新疆中泰化学股份有限公司	2,354,535,048.89	45.8	379,891,413.37	13.17
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：新疆华泰重化工有限责任公司	2,290,812,452.52	44.56	2,180,145,185.66	75.6
新疆中泰化学阜康能源有限公司	24,157,572.67	0.47	79,046.89	
新疆中泰信息技术工程有限公司	5,314.29		13,083.81	
新疆中泰纺织集团有限公司	58,705.31		10,124.07	
新疆中泰进出口贸易有限公司	26,526,632.52	0.52	4,732,261.95	0.16
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	9,454,590.95	0.18	14,864.17	
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	225,878.88		1,016.31	
新疆中泰矿冶有限公司	71,516.29		24,701.15	
新疆中泰国信节能环保有限公司	14,406.42		3,056.10	
新疆天雨煤化集团有限公司	1,328,876.78	0.03	58,201.25	
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	6,280.18			
新疆中泰化学供应链管理有限公司	5,440,490.97	0.11		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：新疆中泰兴苇生物科技有限公司	13,618.61		38,443.45	
新疆中泰物产有限公司	59,946,271.67	1.17		
新疆中泰长盈材料科技有限公司	2,899,782.53	0.06		
控股股东的联营企业				
其中：新疆美克化工股份有限公司	123,090,788.87	2.39	257,139,653.40	8.92
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	3,811.37		50,227.54	
新疆圣雄能源股份有限公司	57,140.73			
控股股东联营企业的子公司				
其中：新疆圣雄氯碱有限公司	33,408,004.47	0.65		

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆同泰煤业有限公司	2,533.81			
新疆圣雄电石有限公司	211,518.88			
新疆圣雄水泥有限公司	161,777.96			
最终控制方联营企业的子公司				
其中：新疆中泰绿能环保科技有限公司			696,090.84	0.02
合计	**4,932,433,015.57**	**95.94**	**2,822,897,369.96**	**97.87**

3. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	新疆天雨煤化集团有限公司	房屋及建筑物	5,571,207.46

（续）

租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
2019-5-1	2022-04-30	265,101.98	租赁合同	增加净利润

（2）本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	机器设备	425,062,247.71
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	运输工具	842,925.28
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	电子设备	2,463,660.81
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	办公设备	313,684.53
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	房屋及建筑物	525,701,956.30
新疆新冶能源化工有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	土地使用权	8,087,671.53

（续）

租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
2021-1-1	2021-12-31	114,758,566.20	租赁合同	减少净利润

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	5,928,724.24	2019-3-7	2022-3-7	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	260,000,000.00	2021-4-30	2022-4-30	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	94,000,000.00	2020-5-28	2022-5-28	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	183,333,300.00	2021-8-23	2023-6-2	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	281,250,000.00	2021-7-13	2024-7-13	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	431,634,694.24	2021-3-26	2026-3-20	否
新疆中泰化学股份有限公司	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	188,709,677.40	2015-6-24	2023-6-24	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
新疆中泰化学股份有限公司	132,000,000.00	2021-01-08	2022-01-07	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	168,000,000-00	2021-01-08	2022-01-07	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	100,000,000.00	2021-01-13	2022-01-12	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	100,000,000.00	2021-02-22	2022-01-24	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	404,000,000.00	2021-03-17	2021-09-26	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	86,000,000.00	2021-03-17	2021-09-26	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	250,000,000.00	2021-03-23	2021-09-26	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	300,000,000.00	2021-03-19	2021-09-26	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	42,000,000.00	2021-05-11	2022-02-08	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	170,000,000.00	2021-06-10	2022-04-12	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	24,000,000.00	2021-06-10	2022-04-12	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	150,000,000.00	2021-06-10	2022-01-17	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	63,000,000.00	2021-06-15	2022-06-14	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	110,000,000.00	2021-06-24	2021-12-28	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	90,000,000.00	2021-06-25	2021-12-28	拆入资金
新疆中泰化学股份有限公司	50,000,000.00	2021-07-05	2022-07-05	拆入资金

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
新疆中泰化学股份有限公司	80,000,000.00	2021-07-08	2022-07-05	拆入资金

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	年末余额	年初余额
控股股东		
其中：新疆中泰化学股份有限公司	317,045,183.01	277,851,865.46
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	4,959,198.38	
新疆华泰重化工有限责任公司	87,876,341.60	
新疆中泰进出口贸易有限公司	8,745,183.06	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	333,127.58	
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	206,917.42	
新疆天雨煤化集团有限公司	696,079.98	65,767.41
新疆中泰矿冶有限公司		12,761.65
新疆中泰物产有限公司	56,441,216.00	
库尔勒中泰纺织科技有限公司	18,104.97	
新疆中泰兴苇生物科技有限公司		8,230.40
控股股东的联营企业		
其中：新疆圣雄能源股份有限公司		35,526.40
新疆美克化工股份有限公司	47,713,862.72	66,650,767.51
控股股东联营企业的子公司		
其中：新疆圣雄氯碱有限公司	165,564,657.47	
新疆圣雄水泥有限公司	177,883.80	753.98
最终控制方联营企业的子公司		
其中：新疆中泰绿能环保科技有限公司	786,582.65	786,582.65
减：坏账准备		
合计	**690,564,338.64**	**345,412,255.46**

2. 关联方其他应收款

关联方	年末余额	年初余额
控股股东		
其中：新疆中泰化学股份有限公司	0.96	

关联方	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司		280,822.50
减：坏账准备		
合计	0.96	280,822.50

3. 关联方预付款项

关联方	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆新冶能源化工有限公司	14,087,786.88	27,096,005.89
新疆天通现代物流有限责任公司		495,270.41
新疆天雨煤化集团有限公司		53,886,007.94
新疆蓝天诚达物流有限公司	37,392,795.41	
新疆威振石化有限公司阜康加油站	258,449.20	
托克逊县新业矿业有限责任公司	10,056,115.21	
托克逊县盘吉煤业有限公司	58,725,272.44	
新疆金晖兆丰焦化有限公司	139,800,591.05	
减：坏账准备		
合计	260,321,010.19	81,477,284.24

4. 关联方应付账款

关联方	年末余额	年初余额
最终控制方		
其中：新疆中泰化学股份有限公司后勤服务中心	340,468.00	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	79,372,759.35	18,869,533.08
新疆蓝天诚达物流有限公司		25,741,940.39
新疆中泰进出口贸易有限公司		1,277,323.92
新疆中泰信息技术工程有限公司	22,302,196.99	28,870,177.61
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	28,333,182.05	10,451,233.02
托克逊县新业矿业有限责任公司		11,192,370.78
新疆中泰国信节能环保有限公司	805,410.09	7,086,609.86
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司		35,691.74
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司		14,944.33
新疆和信联创网络科技有限公司	221,760.00	1,594,358.62

关联方	年末余额	年初余额
新疆华泰重化工有限责任公司		15,571.86
新疆中泰纺织集团有限公司		27,790.18
巴州金富特种纱业有限公司		3,882.80
新疆中泰化学阜康能源有限公司		244,700.06
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	4,694,555.63	1,787,731.05
新疆天通现代物流有限责任公司	300,428.96	
新疆中泰矿冶有限公司	8,330.00	
青岛齐泰科技有限公司	3,109,450.47	
新疆威振石化有限公司	164,569.02	
新疆中泰融资租赁有限公司	10,024,540.76	20,298,973.09
新疆中泰集团工程有限公司	1,954,705.02	1,910,370.20
新疆升晟股份有限公司		1,451,549.22
北京中泰齐力国际科贸有限公司		4,069,790.00
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司		433,478.11
新疆威振石化有限公司阜康加油站		1,045,387.32
新疆坎儿井水务科技有限公司		150,000.00
乌鲁木齐凯瑞克化工有限公司	346,893.82	355,330.00
乌鲁木齐天信和商贸有限公司		2,354.08
新疆中泰农业发展有限责任公司	7,825.00	
新疆中泰高铁股份有限公司	2,988.00	
新疆新粮艳阳天番茄股份有限公司	463,984.00	
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	726,869.70	
和田泰和纺织服装有限责任公司	15,000.00	
控股股东的联营企业		
其中：新疆圣雄能源股份有限公司		1,624,073.34
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	117.6	
新疆圣雄能源股份有限公司托克逊县黑山矿区小露天煤矿	4,261,035.18	
控股股东联营企业的子公司		
其中：新疆圣雄电石有限公司		204,341.74
新疆圣雄氯碱有限公司		17,608.63
新疆同泰煤业有限公司	206,036.90	2,286,440.43
新疆同泰矿业有限公司	100,717.20	641,145.75

关联方	年末余额	年初余额
最终控制方的联营企业		
其中：新疆中泰创安环境科技股份有限公司	11,380.54	324,681.03
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	300.00	
合计	**157,775,504.28**	**142,029,382.24**

5. 关联方其他应付款

关联方	年末余额	年初余额
控股股东		
其中：新疆中泰化学股份有限公司	17,169,592.23	17,169,592.23
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆华泰重化工有限责任公司		3,990,634.64
托克逊县新业矿业有限责任公司		2,170.00
合计	**17,169,592.23**	**21,162,396.87**

6. 关联方合同负债

关联方	年末余额	年初余额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：新疆中泰长盈材料科技有限公司	569,244.02	884,955.75
新疆华泰重化工有限责任公司		149,844,486.27
合计	**569,244.02**	**150,729,442.02**

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十二、财务报表的批准

本公司 2021 年度财务报表已经本公司董事会批准。

新疆中泰化学托克逊能化有限公司

法定代表人：王利

财务负责人：杜雍婷

二〇二二年二月十六日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本) (3-1)

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

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克，叶韶勋，顾仁荣，李晓英，谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022 年 01 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制