新疆中泰化学股份有限公司

2022 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-133

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/2023BJAA15B0066

新疆中泰化学股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆中泰化学股份有限公司（以下简称"中泰化学"）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中泰化学2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机"扫一扫"或进入"注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）"进行查验。
报告编码：京23QW3T1TMF

1. 收入确认和截止性事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
中泰化学的主营业务是聚氯乙烯树脂（PVC）、离子膜烧碱、粘胶短纤维、粘胶纱线等生产和销售、商品贸易、运输服务等。2022 年度，合并营业收入 559.11 亿元，中泰化学产品销售产生的收入是在商品控制权已转移至客户时确认的。根据销售合同约定，客户指定商品交付地点的，公司在发货并取得客户签收时确认收入；客户自提模式下，客户自行取货，双方确认后确认收入；合同约定客户委托本公司办理商品货运的，中泰化学按照合同约定将商品交付运输商，办妥代理运输手续后确认收入。 由于收入是中泰化学的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的风险，我们将中泰化学收入确认和截止性识别为关键审计事项。	针对收入的确认和截止性，我们在审计过程中实施了以下审计程序： （1）了解和评价管理层与收入确认和截止性相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）通过管理层访谈，选取样本检查销售合同，识别与客户取得相关商品或服务的控制权相关的合同条款与条件，评价中泰化学收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）逐月分析公司收入变动情况，分析是否存在季节销售特点，与同行业收入变动情况进行对比分析； （4）分析公司销售毛利率变动情况，结合主要客户、产品的毛利率变动情况进行分析，是否存在异常的情况； （5）选取资产负债表日前后的销售交易样本，检查相关支持性文件（包括发货单和客户确认已收货的文件）样本，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入适当的会计期间； （6）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证以确定营业收入金额和应收账款及预收款项的余额； （7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。
2. 存货跌价准备	
关键审计事项	**审计中的应对**
截至 2022 年 12 月 31 日，中泰化学存货余额 36.47 亿元,存货跌价	针对存货跌价准备，我们在审计过程中实施了以下审计程序：

准备金额 1.35 亿元。中泰化学的存货按照成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。	（1）了解和评价管理层与存货相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）对中泰化学存货实施监盘，检查存货的数量及状况等； （3）取得中泰化学存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理； （4）查询中泰化学本年度主要原材料、库存商品单价变动情况，了解主要产品 2022 年度价格走势，考虑存货受市场环境影响的程度，判断产生存货跌价的风险； （5）获取中泰化学存货的跌价准备计算表，执行存货减值程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。

四、 其他信息

中泰化学管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中泰化学 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中泰化学的持续经营能力，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中泰化学、终止运营

或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中泰化学的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中泰化学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中泰化学不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通

可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：范建平（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二三年三月三十日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	8,117,147,787.42	4,783,627,538.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产	六、2	-	4,622,280.00
应收票据	六、3	3,825,786,973.05	6,736,280,566.22
应收账款	六、4	2,406,336,720.55	3,503,946,479.67
应收款项融资	六、5	1,840,793,773.70	1,184,860,511.20
预付款项	六、6	2,666,687,781.34	2,723,995,996.58
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、7	634,096,774.55	917,452,480.19
其中：应收利息		-	-
应收股利		7,654,000.00	7,654,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	六、8	3,512,118,088.18	2,746,923,936.61
合同资产		-	-
持有待售资产	六、9	-	5,241,684.96
一年内到期的非流动资产	六、10	14,920,605.08	19,058,862.75
其他流动资产	六、11	578,106,860.95	730,591,577.17
流动资产合计		23,595,995,364.82	23,356,601,913.74
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	六、12	464,472,667.97	302,030,197.29
长期股权投资	六、13	3,026,212,809.40	2,704,779,344.00
其他权益工具投资	六、14	52,343,458.34	55,377,275.21
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	六、15	208,864,744.30	146,045,682.67
固定资产	六、16	36,580,265,302.76	34,645,441,053.29
在建工程	六、17	9,720,423,115.01	4,967,397,319.30
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	六、18	3,092,245,632.82	4,152,581,368.29
无形资产	六、19	1,683,997,455.44	1,558,948,350.09
开发支出		-	-
商誉	六、20	60,463,503.56	25,912,826.44
长期待摊费用	六、21	435,574,619.65	384,208,670.12
递延所得税资产	六、22	232,306,529.53	215,035,097.76
其他非流动资产	六、23	1,228,698,721.42	594,221,421.38
非流动资产合计		56,785,868,560.20	49,751,978,605.84
资产总计		80,381,863,925.02	73,108,580,519.58

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动负债：			
短期借款	六、24	5,542,634,265.92	7,422,585,288.67
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	六、25	6,198,755,026.23	2,597,846,561.03
应付账款	六、26	6,205,322,378.66	5,761,874,625.16
预收款项	六、27	965,246.04	958,579.35
合同负债	六、28	2,480,956,418.51	2,059,730,021.76
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	六、29	300,976,298.55	225,215,153.18
应交税费	六、30	380,642,547.88	629,157,698.57
其他应付款	六、31	369,488,061.33	311,825,908.78
其中：应付利息		-	-
应付股利		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	六、32	5,299,859,695.68	3,178,814,017.20
其他流动负债	六、33	6,886,335,082.46	8,797,175,512.68
流动负债合计		33,665,935,021.26	30,985,183,366.38
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	六、34	6,369,537,763.59	4,573,664,649.14
应付债券	六、35	1,542,123,287.65	2,114,858,904.12
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	六、36	325,876,472.30	930,533,037.34
长期应付款	六、37	5,235,934,859.81	2,885,963,474.40
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益	六、38	274,033,537.90	299,170,995.98
递延所得税负债	六、22	25,149,780.21	23,452,750.11
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		13,772,655,701.46	10,827,643,811.09
负 债 合 计		47,438,590,722.72	41,812,827,177.47
股东权益：			
股本	六、39	2,600,819,517.00	2,575,739,517.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、40	12,737,598,013.03	12,616,264,432.86
减：库存股	六、41	133,927,200.00	-
其他综合收益	六、42	29,800,798.93	-25,866,638.00
专项储备	六、43	26,213,321.40	20,287,673.98
盈余公积	六、44	1,107,737,736.58	876,063,759.81
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、45	9,374,820,222.56	9,201,267,334.47
归属于母公司股东权益合计		25,743,062,409.50	25,263,756,080.12
少数股东权益		7,200,210,792.80	6,031,997,261.99
股东权益合计		32,943,273,202.30	31,295,753,342.11
负债和股东权益总计		80,381,863,925.02	73,108,580,519.58

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,244,806,136.12	2,454,309,550.26
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	4,622,280.00
应收票据		3,119,394,661.62	5,677,254,912.31
应收账款	十七、1	2,501,859,281.82	2,215,610,960.79
应收款项融资		1,390,567,289.09	879,497,287.50
预付款项		1,121,638,341.18	956,719,292.77
其他应收款	十七、2	1,195,022,562.71	1,610,576,594.39
其中：应收利息		-	-
应收股利		742,250,000.00	872,690,438.26
存货		-	25,496,295.03
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		2,387,563,006.45	3,353,633,059.90
流动资产合计		14,960,851,278.99	17,177,720,232.95
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	十七、3	30,017,905,157.51	28,575,509,985.77
其他权益工具投资		1,149,507.50	2,084,933.54
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		63,072,465.06	9,271,678.82
固定资产		376,000,828.72	450,775,311.78
在建工程		47,728,545.83	31,821,812.24
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		42,587,123.01	47,159,193.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		838,583.20	955,594.81
递延所得税资产		61,684,066.69	57,429,245.62
其他非流动资产		1,002,730,000.00	743,556,200.00
非流动资产合计		31,613,696,277.52	29,918,563,956.34
资　产　总　计		46,574,547,556.51	47,096,284,189.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2022年1月1日
流动负债：			
短期借款		1,948,993,746.99	2,030,273,516.02
交易性金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		3,643,490,000.00	1,553,644,445.15
应付账款		4,759,903,291.27	6,376,571,665.17
预收款项		-	-
合同负债		801,495,085.79	909,924,932.88
应付职工薪酬		5,048,978.49	3,615,796.72
应交税费		10,459,001.74	5,602,610.64
其他应付款		780,852,098.63	557,437,033.14
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		1,595,491,990.88	1,021,431,333.18
其他流动负债		5,939,790,353.61	8,772,740,143.45
流动负债合计		19,485,524,547.40	21,231,241,476.35
非流动负债：			
长期借款		402,817,455.59	560,611,111.13
应付债券		1,542,123,287.65	2,114,858,904.12
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		199,145,281.25	244,810,080.29
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益		338,410.99	2,518,099.30
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		3,104,424,435.48	3,882,798,194.84
负 债 合 计		22,589,948,982.88	25,114,039,671.19
股东权益：			
股本		2,600,819,517.00	2,575,739,517.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,558,452,312.66	13,450,014,956.33
减：库存股		133,927,200.00	-
其他综合收益		-4,609,142.77	594,473.02
专项储备		-	-
盈余公积		1,096,473,148.95	864,799,172.18
未分配利润		6,867,389,937.79	5,091,096,399.57
股东权益合计		23,984,598,573.63	21,982,244,518.10
负债和股东权益总计		46,574,547,556.51	47,096,284,189.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		55,910,544,891.54	62,893,351,612.16
其中:营业收入	六、46	55,910,544,891.54	62,893,351,612.16
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		54,785,105,423.28	59,216,171,299.40
其中：营业成本	六、46	49,043,199,798.37	54,145,996,568.55
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	六、47	528,863,400.61	433,617,824.99
销售费用	六、48	2,365,962,218.99	2,188,989,029.39
管理费用	六、49	1,262,019,455.96	1,029,949,264.63
研发费用	六、50	444,025,729.21	76,650,792.09
财务费用	六、51	1,141,034,820.14	1,340,967,819.75
其中：利息费用		1,154,616,452.82	1,296,359,903.05
利息收入		52,859,901.95	37,602,672.43
加：其他收益	六、52	85,948,765.17	57,368,454.88
投资收益（损失以“－”号填列）	六、53	329,745,467.63	119,388,163.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		339,423,016.09	405,307,982.29
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）	六、54	-4,622,280.00	19,571,468.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、55	-17,413,581.27	-121,120,222.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、56	-122,090,097.04	-124,877,949.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、57	6,278,209.88	6,243,117.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,403,285,952.63	3,633,753,346.34
加：营业外收入	六、58	8,462,468.26	54,634,284.73
减：营业外支出	六、59	79,525,819.41	41,984,056.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,332,222,601.48	3,646,403,574.34
减：所得税费用	六、60	236,370,022.34	572,983,604.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,095,852,579.14	3,073,419,969.95
（一）按经营持续性分类		——	——
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,095,852,579.14	3,073,419,969.95
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		713,999,117.58	2,747,929,387.87
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		381,853,461.56	325,490,582.08
六、其他综合收益的税后净额		55,708,515.60	-6,567,052.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		55,983,926.25	-7,291,747.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-498,047.60	4,088,762.87
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		-498,047.60	4,088,762.87
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		56,481,973.85	-11,380,509.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-5,897,300.43	1,419,790.85
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（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6.外币财务报表折算差额		62,379,274.28	-12,800,300.79
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-275,410.65	724,694.25
七、综合收益总额		1,151,561,094.74	3,066,852,917.13
归属于母公司股东的综合收益总额		769,983,043.83	2,740,637,640.80
归属于少数股东的综合收益总额		381,578,050.91	326,215,276.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2772	1.1817
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2772	1.1817

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十七、4	25,278,339,695.46	26,218,181,124.88
减：营业成本	十七、4	24,647,130,998.84	25,398,465,211.67
税金及附加		27,932,628.16	32,909,241.36
销售费用		93,019,649.67	120,720,994.69
管理费用		178,085,075.41	136,155,768.22
研发费用		-	-
财务费用		238,387,376.18	235,447,678.01
其中：利息费用		231,145,446.55	240,799,491.39
利息收入		32,141,644.24	18,388,168.52
加：其他收益		2,501,002.68	6,363,076.68
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	2,262,351,633.48	482,160,551.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		339,662,950.83	390,784,819.79
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）		-4,622,280.00	-2,394,520.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,019,284.29	-90,876,907.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		440,163.78	802,655.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,337,435,202.85	690,537,087.25
加：营业外收入		539,675.44	185,100.38
减：营业外支出		1,849,727.20	5,793,097.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,336,125,151.09	684,929,090.01
减：所得税费用		19,385,383.38	14,737,576.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,316,739,767.71	670,191,513.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,316,739,767.71	670,191,513.97
（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		-4,887,126.47	2,029,906.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,010,173.96	120,145.50
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		1,010,173.96	120,145.50
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		-5,897,300.43	1,909,761.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-5,897,300.43	1,909,761.02
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（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,311,852,641.24	672,221,420.49
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2022年度	2021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		68,441,390,159.15	73,412,306,215.85
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		1,044,024,541.55	260,146,576.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、62	1,316,131,910.52	1,254,001,588.26
经营活动现金流入小计		70,801,546,611.22	74,926,454,380.47
购买商品、接受劳务支付的现金		55,806,367,553.18	63,781,908,909.89
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		3,906,567,883.19	3,015,009,692.57
支付的各项税费		2,462,489,326.18	2,070,503,268.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、62	3,301,107,442.96	1,601,004,249.27
经营活动现金流出小计		65,476,532,205.51	70,468,426,120.35
经营活动产生的现金流量净额		5,325,014,405.71	4,458,028,260.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,728,479.20	516,816,326.08
取得投资收益收到的现金		335,021.82	51,580,485.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,028,578.27	44,982,032.14
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	六、62	-	468,996.98
投资活动现金流入小计		126,092,079.29	613,847,840.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,297,494,190.45	1,650,270,517.12
投资支付的现金		216,600,000.00	817,682,428.80
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	647,698,551.65
支付其他与投资活动有关的现金	六、62	14,796,643.73	754,164,645.27
投资活动现金流出小计		6,307,628,390.77	3,869,816,142.84
投资活动产生的现金流量净额		-6,181,536,311.48	-3,255,968,302.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		661,365,200.00	3,653,611,605.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		527,438,000.00	-
取得借款所收到的现金		13,140,069,890.97	10,192,216,572.67
收到其他与筹资活动有关的现金	六、62	3,704,550,000.00	2,780,738,677.08
筹资活动现金流入小计		17,505,985,090.97	16,626,566,855.66
偿还债务所支付的现金		12,477,556,192.64	14,701,349,807.53
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,444,779,478.32	1,323,397,876.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		179,120,617.00	217,593,689.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、62	2,194,953,297.55	1,869,399,602.47
筹资活动现金流出小计		16,117,288,968.51	17,894,147,286.65
筹资活动产生的现金流量净额		1,388,696,122.46	-1,267,580,430.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,864,346.41	-24,836,250.11
五、现金及现金等价物净增加额		621,038,563.10	-90,356,723.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,788,883,191.84	2,879,239,914.90
六、期末现金及现金等价物余额	六、62	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年度	2021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		29,153,784,736.87	32,013,459,236.99
收到的税费返还		8,725,604.32	14,879,112.79
收到其他与经营活动有关的现金		694,007,528.04	543,300,522.33
经营活动现金流入小计		29,856,517,869.23	32,571,638,872.11
购买商品、接受劳务支付的现金		28,591,189,916.01	28,746,656,095.31
支付给职工以及为职工支付的现金		180,333,994.86	163,489,737.51
支付的各项税费		122,955,965.96	254,736,332.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,464,495,900.75	938,126,064.57
经营活动现金流出小计		30,358,975,777.58	30,103,008,229.80
经营活动产生的现金流量净额		-502,457,908.35	2,468,630,642.31
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	807,839,075.30
取得投资收益收到的现金		2,067,868,899.26	317,975,346.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		4,316,312,057.96	10,271,936,944.42
投资活动现金流入小计		6,386,126,557.22	11,397,757,366.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,821,927.51	9,143,712.76
投资支付的现金		1,217,000,157.15	8,161,685,549.32
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		3,278,812,041.31	4,012,894,358.09
投资活动现金流出小计		4,652,634,125.97	12,183,723,620.17
投资活动产生的现金流量净额		1,733,492,431.25	-785,966,253.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		133,927,200.00	3,754,913,063.51
取得借款收到的现金		4,599,507,500.00	3,844,750,000.00
发行债券收到的现金（适用新三板）			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,733,434,700.00	7,599,663,063.51
偿还债务支付的现金		5,301,900,000.00	8,489,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,652,006.48	595,977,513.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,059,552,006.48	9,084,977,513.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,326,117,306.48	-1,485,314,450.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,072,744.66	-673,457.97
五、现金及现金等价物净增加额		-93,010,038.92	196,676,480.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,242,329,544.51	1,045,653,064.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,149,319,505.59	1,242,329,544.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	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	-				-		-	-	-		34,065,467.05		34,065,467.05	-3,311,216.86	30,754,250.19
前期差错更正	-				-		-	-	-		-			-	-
同一控制下企业合并															-
其他	-				-		-	-	-		-			-	-
二、本年年初余额	2,575,739,517.00	-	-	-	12,616,264,432.86	-	-25,866,638.00	20,287,673.98	876,063,759.81	-	9,201,267,334.47	-	25,263,756,080.12	6,031,997,261.99	31,295,753,342.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,080,000.00	-	-	-	121,333,580.17	133,927,200.00	55,667,436.93	5,925,647.42	231,673,976.77	-	173,552,888.09	-	479,306,329.38	1,168,213,530.81	1,647,519,860.19
（一）综合收益总额							55,983,926.25				713,999,117.58		769,983,043.83	381,578,050.91	1,151,561,094.74
（二）股东投入和减少资本	25,080,000.00	-	-	-	121,333,580.17	133,927,200.00	-	-	-	-	-	-	12,486,380.17	977,596,897.29	990,083,277.46
1. 股东投入的普通股	25,080,000.00				108,653,728.30	133,927,200.00							-193,471.70	527,438,000.00	527,244,528.30
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-								-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-				3,009,013.42								3,009,013.42	639,131.20	3,648,144.62
4. 其他	-				9,670,838.45								9,670,838.45	449,519,766.09	459,190,604.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	231,673,976.77	-	-540,762,718.81	-	-309,088,742.04	-189,410,617.00	-498,499,359.04
1. 提取盈余公积									231,673,976.77		-231,673,976.77		-		-
2. 提取一般风险准备											-		-		-
3. 对股东的分配											-309,088,742.04		-309,088,742.04	-189,410,617.00	-498,499,359.04
4. 其他									-				-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-316,489.32	-	-	-	316,489.32	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-		-
2. 盈余公积转增股本													-		-
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	-	-	-	-	-	-	-	5,925,647.42	-	-			5,925,647.42	-1,550,800.39	4,374,847.03
1. 本年提取								103,366,073.88					103,366,073.88	27,849,104.86	131,215,178.74
2. 本年使用								97,440,426.46					97,440,426.46	29,399,905.25	126,840,331.71
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	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

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	2,146,449,598.00				9,362,776,772.53		-17,213,956.25	9,829,235.55	809,044,608.41		6,552,340,706.17		18,863,226,964.41	2,487,947,762.37	21,351,174,726.78
加：会计政策变更	-				-		-	-	-		-11,189,104.97		-11,189,104.97	-25,203,042.42	-36,392,147.39
前期差错更正	-				-		-	-	-		-		-		-
同一控制下企业合并	-				71,144,816.38		-1,360,934.68	1,030,876.20	-		669,992.78		71,484,750.68	102,906,897.81	174,391,648.49
其他															
二、本年年初余额	2,146,449,598.00	-	-	-	9,433,921,588.91	-	-18,574,890.93	10,860,111.75	809,044,608.41	-	6,541,821,593.98	-	18,923,522,610.12	2,565,651,617.76	21,489,174,227.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	429,289,919.00	-	-	-	3,182,342,843.95	-	-7,291,747.07	9,427,562.23	67,019,151.40	-	2,659,445,740.49	-	6,340,233,470.00	3,466,345,644.23	9,806,579,114.23
（一）综合收益总额							-7,291,747.07				2,747,929,387.87		2,740,637,640.80	326,215,276.33	3,066,852,917.13
（二）股东投入和减少资本	429,289,919.00	-	-	-	3,182,342,843.95	-	-	-	-	-	-	-	3,611,632,762.95	3,349,073,908.84	6,960,706,671.79
1. 股东投入的普通股	429,289,919.00				3,326,228,422.91								3,755,518,341.91	20,000,000.00	3,775,518,341.91
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-								-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-				-								-	-	-
4. 其他	-				-143,885,578.96								-143,885,578.96	3,329,073,908.84	3,185,188,329.88
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	67,019,151.40	-	-88,483,647.38	-	-21,464,495.98	-217,593,689.00	-239,058,184.98
1. 提取盈余公积									67,019,151.40		-67,019,151.40		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对股东的分配											-21,464,495.98		-21,464,495.98	-217,593,689.00	-239,058,184.98
4. 其他									-				-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-		-
2. 盈余公积转增股本													-		-
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	-	-	-	-	-	-	-	9,427,562.23	-	-	-	-	9,427,562.23	8,650,148.06	18,077,710.29
1. 本年提取								73,098,587.44					73,098,587.44	26,535,012.90	99,633,600.34
2. 本年使用								63,671,025.21					63,671,025.21	17,884,864.84	81,555,890.05
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	2,575,739,517.00	-	-	-	12,616,264,432.86	-	-25,866,638.00	20,287,673.98	876,063,759.81	-	9,201,267,334.47	-	25,263,756,080.12	6,031,997,261.99	31,295,753,342.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022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	股东权益　合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,080,000.00	-	-	-	108,437,356.33	133,927,200.00	-5,203,615.79	-	231,673,976.77	1,776,293,538.22	-	2,002,354,055.53
（一）综合收益总额							-4,887,126.47			2,316,739,767.71		2,311,852,641.24
（二）股东投入和减少资本	25,080,000.00	-	-	-	108,437,356.33	133,927,200.00	-	-	-	-	-	-409,843.67
1. 股东投入的普通股	25,080,000.00				108,653,728.30	133,927,200.00						-193,471.70
2. 其他权益工具持有者投入资本					-							-
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,324,993.75							4,324,993.75
4. 其他					-4,541,365.72							-4,541,365.72
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	231,673,976.77	-540,762,718.81	-	-309,088,742.04
1. 提取盈余公积									231,673,976.77	-231,673,976.77		-
2. 对股东的分配										-309,088,742.04		-309,088,742.04
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-316,489.32	-	-	316,489.32	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
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. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	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

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2022年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021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	股东权益　合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,146,449,598.00				10,141,704,575.73		-1,435,433.50		797,780,020.78	4,509,388,532.98		17,593,887,293.99
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	2,146,449,598.00	-	-	-	10,141,704,575.73	-	-1,435,433.50	-	797,780,020.78	4,509,388,532.98	-	17,593,887,293.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	429,289,919.00	-	-	-	3,308,310,380.60	-	2,029,906.52	-	67,019,151.40	581,707,866.59	-	4,388,357,224.11
（一）综合收益总额							2,029,906.52			670,191,513.97		672,221,420.49
（二）股东投入和减少资本	429,289,919.00	-	-	-	3,308,310,380.60	-	-	-	-	-	-	3,737,600,299.60
1. 股东投入的普通股	429,289,919.00				3,326,228,422.91							3,755,518,341.91
2. 其他权益工具持有者投入资本					-							-
3. 股份支付计入股东权益的金额					-							-
4. 其他					-17,918,042.31							-17,918,042.31
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	67,019,151.40	-88,483,647.38	-	-21,464,495.98
1. 提取盈余公积									67,019,151.40	-67,019,151.40		-
2. 对股东的分配										-21,464,495.98		-21,464,495.98
3. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
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. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	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

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

一、公司的基本情况

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市经济技术开发区阳澄湖路 39 号

法定代表人：江军

注册资本：260,081.95 万元人民币

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：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，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）、氦（压缩的或液化的）、氖（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≤60℃）、水合肼（含肼≤64%）、甲醛溶液、煤焦沥青、蒽油、三氯乙烯、酚油、漂白粉、氢氧化钾、亚硫酸钠、甲醇钠的销售； 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、纱线的生产和销售。

本公司控股股东为新疆中泰（集团）有限责任公司，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，上市公司股票交易代码 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 月公司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，公司注册资本增加到 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，公司对 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。

二、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。与上年相比，本年因吸收合并减少托克逊县新业矿业有限责任公司，非同一控制合并增加新疆兴泰纤维科技有限公司、新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、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、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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。

四、重要会计政策及会计估计

1、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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7、现金及现金等价物

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。

8、外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、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。

10、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。

11、应收账款

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。

12、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。

13、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。

14、存货

本公司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。

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。

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。

15、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收票据及应收账款相关内容描述。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

16、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

17、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控

制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、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。

19、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 5000.00 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%

20、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。

21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、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。

23、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。

24、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资

产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括离子膜片、降膜管等费用。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。

26、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。

27、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

28、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，该款额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）

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量

30、股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相

应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

31、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

32、收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括聚氯乙烯、粘胶纤维等销售收入及贸易收入。

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。

33、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、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。

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，或对年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。

与资产相关的政府补助,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分期计入当期损益。

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

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。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。

34、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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产

35、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四“22、使用权资产”以及“28、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。

（3）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

36、持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减

值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2） 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益

37、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

38、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《关于印发《企业会计准则解释第 15 号》的通知》（财会〔2021〕35 号）		详见下表
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知》（财会〔2022〕31 号）		详见下表

（2）会计准则解释调整当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	调整数
固定资产	34,600,271,605.09	34,645,441,053.29	45,169,448.20
在建工程	4,981,812,517.31	4,967,397,319.30	-14,415,198.01
资产总额	73,077,826,269.39	73,108,580,519.58	30,754,250.19
未分配利润	9,167,201,867.42	9,201,267,334.47	34,065,467.05
少数股东权益	6,035,308,478.85	6,031,997,261.99	-3,311,216.86

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	调整数
固定资产	34,600,271,605.09	34,645,441,053.29	45,169,448.20
所有者权益合计	31,264,999,091.92	31,295,753,342.11	30,754,250.19

合并利润表：

项目	调整前 2021 年度	调整后 2021 年度	调整数
营业收入	62,463,275,757.60	62,893,351,612.16	430,075,854.56
营业成本	53,781,854,388.29	54,145,996,568.55	364,142,180.26
净利润	3,007,486,295.65	3,073,419,969.95	65,933,674.30
归属于母公司股东的净利润	2,702,674,815.85	2,747,929,387.87	45,254,572.02
少数股东损益	304,811,479.80	325,490,582.08	20,679,102.28

会计政策变更对母公司财务报表无影响。

（3）重要会计估计变更

无。

五、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

税种	计税依据	税率
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%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆蓝天诚达物流有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆中泰信息技术工程有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆中泰化学阜康能源有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
巴州金富特种纱业有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆富丽震纶棉纺有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
库尔勒中泰纺织科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
中泰国际发展（香港）有限公司	香港本土业务净利润的 16.5%。
新疆华泰重化工有限责任公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆中泰矿冶有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆中泰国信节能环保有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
四川和信创联网络科技有限公司	对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，再减半征收；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
阜康市中泰时代水务有限公司	对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，再减半征收；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
新疆中泰电力有限公司	对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，再减半征收；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
巴州泰昌浆粕有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
吐鲁番市蓝天泰达物流有限责任公司	对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，再减半征收；对年应纳税所得额超过 100 万

纳税主体名称	所得税税率
	元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆金晖兆丰焦化有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。
新疆兴泰纤维科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴。

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。自 2020 年起至 2022 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 2022 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、新疆中泰化学股份有限公司 2022 年半年度财务报告 66 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）阜康市中泰时代水务有限公司根据（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 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（18）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。

（19）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。

（20）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。

（21）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。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	100,986.77	93,433.78
银行存款	3,409,820,768.17	2,765,855,708.44
其他货币资金	4,707,226,032.48	2,017,678,396.17
合计	**8,117,147,787.42**	**4,783,627,538.39**
其中：存放在境外的款项总额	280,322,055.24	235,314,200.20

注：其他货币资金中 4,707,226,032.48 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、衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
期货浮动盈利		4,622,280.00
合计		**4,622,280.00**

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,350,963,797.46	3,053,752,836.09
商业承兑汇票	474,823,175.59	3,682,527,730.13
合计	**3,825,786,973.05**	**6,736,280,566.22**

（2） 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	378,824,208.33
合计	**378,824,208.33**

（3） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,309,769,430.75	2,507,462,317.20
商业承兑汇票	905,065,028.87	354,404,366.97
合计	**10,214,834,459.62**	**2,861,866,684.17**

4、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

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	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	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	-
按组合计提坏账准备	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	529,416,068.05	19.28	111,751,407.43	21.11	417,664,660.62
其他组合	1,972,208,184.04	71.81	513,513.59	0.03	1,971,694,670.45
合计	**2,746,281,982.27**	**100.00**	**339,945,261.72**	**12.38**	**2,406,336,720.55**

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	247,852,574.79	6.52	205,760,970.64	83.02	42,091,604.15
其中：单项金额重大应收账款	246,627,824.28	6.49	204,587,014.63	82.95	42,040,809.65
单项金额不重大应收账款	1,224,750.51	0.03	1,173,956.01	95.85	50,794.50
按组合计提坏账准备	3,551,586,393.53	93.48	89,731,518.01	2.53	3,461,854,875.52
其中：按照账龄分析法计提坏账准备	544,811,441.29	14.34	88,907,044.60	16.32	455,904,396.69
其他组合	3,006,774,952.24	79.14	824,473.41	0.03	3,005,950,478.83
合计	**3,799,438,968.32**	**100.00**	**295,492,488.65**	**7.78**	**3,503,946,479.67**

1） 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提应收账款	244,657,730.18	227,680,340.70	93.06	预计部分无法收回
合计	**244,657,730.18**	**227,680,340.70**	**—**	**—**

2） 按组合计提应收账款坏账准备

① 按账龄法应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	364,099,195.28	5,896,161.39	1.62
1 至 2 年	35,399,180.99	3,496,736.72	9.88
2 至 3 年	14,157,739.05	4,909,560.44	34.68
3 至 4 年	30,094,060.92	16,017,871.24	53.23
4 至 5 年	38,362,681.03	34,127,866.86	88.96
5 年以上	47,303,210.78	47,303,210.78	100.00
合计	**529,416,068.05**	**111,751,407.43**	**—**

② 其他组合

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,907,392,213.45	513,513.59	0.03
无风险债权	64,815,970.59		
合 计	**1,972,208,184.04**	**513,513.59**	**—**

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,303,830,229.48
1 至 2 年	42,330,245.29
2 至 3 年	141,728,658.02
3 年以上	258,392,849.48
3 至 4 年	156,975,480.07
4 至 5 年	48,114,069.54
5 年以上	53,303,299.87
合计	**2,746,281,982.27**

（3）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	295,492,488.65	43,520,800.01	16,539,964.93		17,471,937.99	339,945,261.72

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计	**295,492,488.65**	**43,520,800.01**	**16,539,964.93**		**17,471,937.99**	**339,945,261.72**

注: 本期变动金额其他项中 931,973.06 元为非同一控制下企业合并兴泰纤维增加的应收账款坏账准备；16,539,964.93 元为金晖兆丰收到了以前年度已核销的山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司的债权款。

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	16,539,964.93	以现汇偿付	山钢管理人进行财产分配收到现金
合计	16,539,964.93	—	—

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	819,532,186.48	1 年以内	29.84	
单位 2	460,163,820.47	1 年以内	16.76	
单位 3	212,217,368.48	2-5 年以上	7.73	195,239,979.00
单位 4	192,465,882.72	1 年以内	7.01	
单位 5	84,379,913.37	1 年以内	3.07	
合计	**1,768,759,171.52**	**—**	**64.41**	**195,239,979.00**

5、应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,840,793,773.70	1,184,860,511.20
合计	**1,840,793,773.70**	**1,184,860,511.20**

注：应收款项融资中质押的银行承兑汇票为 451,988,103.05 元。

6、预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,666,687,781.34	100.00	2,723,995,996.58	100.00
合计	**2,666,687,781.34**	**100.00**	**2,723,995,996.58**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,177,251,728.08 元，占预付款项年末余额合计数的比例 44.15%。

7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	7,654,000.00	7,654,000.00
其他应收款	626,442,774.55	909,798,480.19
合计	**634,096,774.55**	**917,452,480.19**

7.1、应收股利

（1）应收股利分类

项目	年末余额	年初余额
新疆新聚丰特种纱业有限公司	7,654,000.00	7,654,000.00
合计	**7,654,000.00**	**7,654,000.00**

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
新疆新聚丰特种纱业有限公司	7,654,000.00	1-2 年	根据经营情况统筹安排	否/企业经营良好
合计	**7,654,000.00**	—	—	—

7.2、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收政府补贴款	226,627,193.87	217,856,910.24
往来款	108,304,866.24	377,558,673.37
生产款	293,827,724.43	332,292,592.22
应收出口退税款	42,603,398.60	53,635,567.11
工程款	9,752,699.59	9,722,380.97
保证金/押金	30,240,969.78	17,107,959.92
备用金	100,000.00	103,019.44
其他	11,610,641.17	7,711,282.44
合计	**723,067,493.68**	**1,015,988,385.71**

（2）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)	
2022 年 1 月 1 日余额	11,549,557.60	41,141,243.57	53,499,104.35	106,189,905.52
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--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	-11,125,875.57	1,391,191.60	167,430.16	-9,567,253.81
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	2,067.42			2,067.42
2022 年 12 月 31 日余额	**425,749.45**	**42,532,435.17**	**53,666,534.51**	**96,624,719.13**

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	436,125,499.97
1-2 年	64,655,009.60
2-3 年	109,259,364.68
3 年以上	113,027,619.43
3-4 年	8,709,242.35
4-5 年	1,146,105.90
5 年以上	103,172,271.18
合计	**723,067,493.68**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
其他应收款坏账准备	106,189,905.52	-9,567,253.81			2,067.42	96,624,719.13
合计	**106,189,905.52**	**-9,567,253.81**			**2,067.42**	**96,624,719.13**

注：本期变动金额中其他项为非同一控制下企业合并兴泰纤维增加的其他应收账款坏账准备。

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
单位 1	生产款	268,938,622.27	1 年以内-2 年	37.19	
单位 2	应收政府补贴款	205,879,520.74	1 年以内-4 年	28.47	
单位 3	往来款	53,026,425.28	5 年以上	7.33	53,026,425.28
单位 4	应收出口退税款	42,603,398.60	1 年以内	5.89	
单位 5	往来款	20,834,002.01	1 年以内	2.88	
合计	**—**	**591,281,968.90**	**—**	**81.76**	**53,026,425.28**

（1） 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	94,311,460.22	2-4 年	2023 年	94,311,460.22	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	25,110,310.17	1 年以内	2023 年	25,110,310.17	新政办发[2022]61 号
库尔勒经济技术开发区财政局	运费补贴	46,638,174.38	1-2 年	2023 年	46,638,174.38	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开发区财政局	运费补贴	20,962,690.49	1 年以内	2023 年	20,962,690.49	新政办发[2022]61 号
库尔勒经济技术开发区财政局	电价补贴	17,835,532.13	1-2 年	2023 年	17,835,532.13	新财建〔2016〕346 号
库尔勒经济技术开发区财政局	电价补贴	764,745.00	1 年以内	2023 年	764,745.00	新政办发[2022]61 号
库尔勒经济技术开发区财政局	融资租赁利息补贴	256,608.35	3-4 年	2023 年	256,608.35	新财建〔2016〕346 号
沙湾市商务和工业信息化局	贷款贴息	4,634,016.88	1 年以内	2023 年	4,634,016.88	新政办发（2022）61 号
沙湾市商务和工业信息化局	电费补贴	2,933,563.75	1 年以内	2023 年	2,933,563.75	新财建【2018】435 号
沙湾市商务和工业信息化局	运费补贴	9,451,331.54	1 年以内	2023 年	9,451,331.54	新政办发（2022）61 号
沙湾市商务和工业信息化局	社保补贴	3,728,760.96	1 年以内	2023 年	3,728,760.96	新政办发（2022）61 号
合计	—	**226,627,193.87**	—	—	**226,627,193.87**	—

8、存货

（1） 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,411,161,285.10	11,918,360.97	1,399,242,924.13
在产品	124,308,944.82		124,308,944.82
库存商品	2,079,111,087.57	122,729,769.19	1,956,381,318.38
周转材料	28,803,398.15		28,803,398.15
委托加工物资			
在途物资	3,381,502.70		3,381,502.70
合计	**3,646,766,218.34**	**134,648,130.16**	**3,512,118,088.18**

续：

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,494,332,089.53	63,725.98	1,494,268,363.55
在产品	84,295,047.11		84,295,047.11
库存商品	1,142,049,072.78	18,591,171.96	1,123,457,900.82
周转材料	19,413,819.28		19,413,819.28
委托加工物资	25,488,805.85		25,488,805.85
在途物资			
合计	**2,765,578,834.55**	**18,654,897.94**	**2,746,923,936.61**

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,725.98	11,854,634.99				11,918,360.97
库存商品	18,591,171.96	110,235,462.05	6,947,586.01	13,044,450.83		122,729,769.19
合计	**18,654,897.94**	**122,090,097.04**	**6,947,586.01**	**13,044,450.83**		**134,648,130.16**

注：其他系非同一控制下企业合并增加新疆兴泰纤维所致。

9、持有待售资产

项目	年末余额	年初余额
划分为持有待售的资产		5,241,684.96
合计		5,241,684.96

10、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
分期收款销售商品	14,920,605.08	19,058,862.75
合计	**14,920,605.08**	**19,058,862.75**

11、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
碳排放权资产	60,866,840.06	14,596,094.83
待抵扣增值税进项税	451,444,002.57	699,171,143.29
预缴企业所得税	65,173,949.54	16,075,368.43
预缴其他税款	622,068.78	748,970.62
合计	**578,106,860.95**	**730,591,577.17**

12、长期应收款

（1）长期应收款情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	459,228,291.45		459,228,291.45
分期收款销售商品	5,244,376.52		5,244,376.52
合计	**464,472,667.97**		**464,472,667.97**

续：

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	281,011,317.54		281,011,317.54
分期收款销售商品	21,018,879.75		21,018,879.75
合计	**302,030,197.29**		**302,030,197.29**

13、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
阜康市灵山焦化有限责任公司	136,318,943.42	32,109.80		-1,639,028.58	
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司	17,967,522.83			4,892,310.98	
新疆圣雄能源股份有限公司	457,397,331.61	142,071.54		48,125,325.93	
江西中阳科技协同创新股份有限公司	19,916,786.13		20,000,000.00		
新疆美克化工股份有限公司	1,203,845,818.27			270,475,895.45	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	211,472,884.30			1,966,202.93	
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	283,234,962.57	160,000,000.00		15,842,244.12	
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	2,371,176.57			-12,021.48	
新疆新聚丰特种纱业有限公司	99,501,597.76			1,396,998.91	
巴州瑞兴化工有限公司	4,593,143.66			1,533,891.26	
新疆中泰海鸿纺织印染有限公司	94,913,611.01			154,096.30	
巴州科达能源有限公司	11,848,305.89				
喀什中泰纺织服装有限公司	121,798,163.99	28,453.91	120,000,000.00	-3,263,907.33	
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	30,000,000.00				
新疆康义化学股份有限公司	9,599,095.99			-48,992.40	
合计	**2,704,779,344.00**	**160,202,635.25**	**140,000,000.00**	**339,423,016.09**	

续：

被投资单位	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
阜康市灵山焦化有限责任公司	-43,746.83				134,668,277.81	
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司					22,859,833.81	
新疆圣雄能源股份有限公司	-3,438,746.07				502,225,983.01	
江西中阳科技协同创新股份有限公司				83,213.87	-	
新疆美克化工股份有限公司	-5,074,496.94				1,469,247,216.78	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	-2,429,785.17				211,009,302.06	
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	548,108.86				459,625,315.55	
新疆和顺中泰矿业股份有限公司					2,359,155.09	
新疆新聚丰特种纱业有限公司					100,898,596.67	
巴州瑞兴化工有限公司					6,127,034.92	
新疆中泰海鸿纺织印染有限公司					95,067,707.31	
巴州科达能源有限公司					11,848,305.89	
喀什中泰纺织服装有限公司				1,437,289.43		
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司				-30,000,000.00		
新疆康义化学股份有限公司	725,976.91				10,276,080.50	
合计	**-9,712,689.24**			**-28,479,496.70**	**3,026,212,809.40**	

注：2022 年 6 月新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司由权益法转为成本法核算，其他为购买日账面价值减少。

14、其他权益工具投资

（1） 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
新疆米东天山水泥有限责任公司	51,193,950.84	53,292,341.67
北京英兆信息技术有限公司		1,594,813.12
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）	1,149,507.50	490,120.42
新疆华康包装有限公司		
合计	**52,343,458.34**	**55,377,275.21**

（2）本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失
新疆米东天山水泥有限责任公司		5,882,091.92	
北京英兆信息技术有限公司		316,489.32	
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）		149,507.50	
新疆华康包装有限公司			3,200,000.00
合计		**6,348,088.74**	**3,200,000.00**

续：

项目	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		非交易目的持有	
北京英兆信息技术有限公司	316,489.32	非交易目的持有	减资退出
新疆碳排放权交易中心（有限责任公司）		非交易目的持有	
新疆华康包装有限公司		非交易目的持有	
合计	**316,489.32**	**—**	**—**

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	187,906,417.75	187,906,417.75
2.本年增加金额	92,589,794.62	92,589,794.62
（1）固定资产\在建工程转入	92,589,794.62	92,589,794.62
3.本年减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4.年末余额	280,496,212.37	280,496,212.37
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	41,860,735.08	41,860,735.08
2.本年增加金额	29,770,732.99	29,770,732.99
（1）计提或摊销	6,645,159.87	6,645,159.87
（2）固定资产\在建工程转入	23,125,573.12	23,125,573.12
3.本年减少金额		
4.年末余额	71,631,468.07	71,631,468.07
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	**208,864,744.30**	**208,864,744.30**
2.年初账面价值	**146,045,682.67**	**146,045,682.67**

16、固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	36,580,265,302.76	34,645,441,053.29
合计	**36,580,265,302.76**	**34,645,441,053.29**

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	21,358,243,248.01	27,732,278,243.73	283,368,576.34	466,582,980.26	49,840,473,048.34
2.本年增加金额	1,123,528,007.45	4,827,011,547.38	110,757,561.12	41,951,313.68	6,103,248,429.63
（1）购置	55,328,871.88	31,540,190.01	101,795,974.39	7,178,641.28	195,843,677.56
（2）在建工程转入	311,680,256.89	883,127,982.48	5,479,952.12	12,859,535.54	1,213,147,727.03
（3）企业合并增加	756,518,878.68	2,981,078,343.62	3,481,634.61	21,913,136.86	3,762,991,993.77
（4）租赁转入		931,265,031.27			931,265,031.27
3.本年减少金额	562,044,388.84	761,450,065.07	16,240,401.79	4,351,736.62	1,344,086,592.32
（1）处置或报废	7,043,534.86	16,968,837.00	16,109,722.08	4,256,253.68	44,378,347.62
（2）租赁转出		5,451,460.51			5,451,460.51
（3）转出至投资性房地产	92,409,689.99				92,409,689.99
（4）转出至在建工程	462,591,163.99	739,029,767.56	130,679.71	95,482.94	1,201,847,094.20
4.年末余额	21,919,726,866.62	31,797,839,726.04	377,885,735.67	504,182,557.32	54,599,634,885.65
二、累计折旧					
1.年初余额	3,641,546,631.98	10,932,590,701.08	156,099,223.85	255,153,513.56	14,985,390,070.47
2.本年增加金额	724,187,267.31	2,399,544,299.06	30,492,309.42	56,278,912.68	3,210,502,788.47
（1）计提	532,116,206.05	1,800,133,056.54	23,126,693.36	51,930,461.92	2,407,306,417.87
（2）企业合并增加	192,071,061.26	503,304,573.77	7,365,616.06	4,348,450.76	707,089,701.85

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（3）租赁转入		96,106,668.75			96,106,668.75
3.本年减少金额	100,421,242.83	267,806,936.51	13,989,325.05	3,947,314.50	386,164,818.89
（1）处置或报废	962,480.74	16,007,625.88	13,947,891.76	3,877,751.11	34,795,749.49
（2）转出至投资性房地产	23,432,423.79				23,432,423.79
（3）转出至在建工程	76,026,338.30	251,799,310.63	41,433.29	69,563.39	327,936,645.61
4.年末余额	4,265,312,656.46	13,064,328,063.63	172,602,208.22	307,485,111.74	17,809,728,040.05
三、减值准备					
1.年初余额	52,633,642.80	154,737,870.09	543,917.67	1,726,494.02	209,641,924.58
2.本年增加金额					
3.本年减少金额		194.20		187.54	381.74
（1）处置或报废		194.20		187.54	381.74
4.年末余额	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.年末账面价值	**17,601,780,567.36**	**18,578,773,986.52**	**204,739,609.78**	**194,971,139.10**	**36,580,265,302.76**
2.年初账面价值	**17,664,062,973.23**	**16,644,949,672.56**	**126,725,434.82**	**209,702,972.68**	**34,645,441,053.29**

（2） 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	61,217,314.29	16,106,400.85	39,882,643.90	5,228,269.54	
机器设备	93,512,089.54	46,461,183.12	42,384,685.37	4,666,221.05	
电子设备及其他	2,776,045.15	1,816,969.58	820,273.26	138,802.31	
合计	**157,505,448.98**	**64,384,553.55**	**83,087,602.53**	**10,033,292.90**	

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物	106,990,674.53
机器设备	19,556,343.41
运输工具	1,937,095.49
其他	658,220.85
合计	**129,142,334.28**

（4） 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
房屋建筑物	3,591,378,076.33	正在办理中

17、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	9,596,979,166.30	4,892,888,737.64
工程物资	123,443,948.71	74,508,581.66
合计	**9,720,423,115.01**	**4,967,397,319.30**

17.1、在建工程

（1）在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
金晖兆丰 2*350MW 一期工程	2,177,012,220.61		2,177,012,220.61
金晖兆丰年产 75 万吨/年电石项目	1,645,524,459.16		1,645,524,459.16
金晖科技年产 30 万吨 BDO 项目	1,473,480,584.27		1,473,480,584.27
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱项目	520,642,558.98		520,642,558.98
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	291,439,856.55		291,439,856.55
新鑫科技 2.5 万吨/年二氯苯装置项目	258,245,610.62		258,245,610.62

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
新疆拜城润华煤业有限公司 60 万吨矿井在建项目	220,337,828.69		220,337,828.69
新鑫科技 1 万吨/年聚苯硫醚（PPS）装置项目	211,864,868.49		211,864,868.49
兴泰纤维粘胶生产线原液一车间升级改造技改技措	193,319,373.85		193,319,373.85
阜康能源技措项目	189,523,972.51		189,523,972.51
阿拉尔库尔勒中泰纺织技措项目	187,179,098.74		187,179,098.74
兴泰纤维 3*75 吨锅炉超低改造技改技措	146,817,404.81		146,817,404.81
奇台淮东煤田南黄草湖 5000 万吨/年煤矿项目	138,705,309.02		138,705,309.02
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
兴泰纤维粘胶生产线后处理自动化升级技改技措	130,824,167.73		130,824,167.73
金富纱业技措技改类项目	128,588,249.28		128,588,249.28
中泰矿冶技措项目	107,492,333.90	6,140,553.15	101,351,780.75
新鑫科技 2 万吨/年高耐热性树脂装置项目	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）	97,772,605.84		97,772,605.84
兴泰纤维纱线厂升级改造技改技措	91,388,211.79		91,388,211.79
华泰重化工技措项目	85,552,377.50		85,552,377.50
中泰新材料资源化综合利用制甲醇升级示范项目	74,761,258.53		74,761,258.53
新疆金晖兆丰煤业有限公司煤场煤棚封闭项目	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	69,029,707.54		69,029,707.54
托克逊能化技措项目	61,248,722.80		61,248,722.80
库尔勒中泰纺织技措项目	51,287,815.53		51,287,815.53
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
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	42,351,778.16		42,351,778.16
中泰化学技措项目	35,027,327.70		35,027,327.70
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	22,944,515.53		22,944,515.53
矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	9,507,228.54		9,507,228.54

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
天雨煤化 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目			
新冶能源全自动出炉机器人			
其他项目	578,952,940.96		578,952,940.96
合计	**9,603,119,719.45**	**6,140,553.15**	**9,596,979,166.30**

续：

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
金晖兆丰 2*350MW 一期工程	1,763,278,369.15		1,763,278,369.15
金晖兆丰年产 75 万吨/年电石项目	320,491,471.20		320,491,471.20
金晖科技年产 30 万吨 BDO 项目	1,050,682.33		1,050,682.33
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱项目	476,825,390.51		476,825,390.51
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			
新鑫科技 2.5 万吨/年二氯苯装置项目	234,495,702.54		234,495,702.54
新疆拜城润华煤业有限公司 60 万吨矿井在建项目	181,523,407.13		181,523,407.13
新鑫科技 1 万吨/年聚苯硫醚（PPS）装置项目	182,452,230.52		182,452,230.52
兴泰纤维粘胶生产线原液一车间升级改造技改技措			
阜康能源技措项目	151,383,669.81		151,383,669.81
阿拉尔库尔勒中泰纺织技措项目	75,190,472.20		75,190,472.20
兴泰纤维 3*75 吨锅炉超低改造技改技措			
奇台淮东煤田南黄草湖 5000 万吨/年煤矿项目	138,382,971.56		138,382,971.56
兴泰纤维粘胶生产线纺练一车间升级改造技改技措			
兴泰纤维粘胶生产线后处理自动化升级技改技措			
金富纱业技措技改类项目	17,189,620.59		17,189,620.59
中泰矿冶技措项目	92,038,114.78	6,140,553.15	85,897,561.63
新鑫科技 2 万吨/年高耐热性树脂装置项目	91,849,113.70		91,849,113.70
新鑫科技 20 万吨/年三氯氢硅装置项目（一期）	88,451,207.62		88,451,207.62
兴泰纤维纱线厂升级改造技改技措			

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
华泰重化工技措项目	97,970,644.82		97,970,644.82
中泰新材料资源化综合利用制甲醇升级示范项目	28,424,849.08		28,424,849.08
新疆金晖兆丰煤业有限公司煤场煤棚封闭项目	55,102,475.17		55,102,475.17
新疆帆达矿业有限公司 400 万吨/年石灰石破碎生产线项目	13,415,613.63		13,415,613.63
托克逊能化技措项目	124,251,736.95		124,251,736.95
库尔勒中泰纺织技措项目	68,107,988.09		68,107,988.09
兴泰纤维粘胶生产线酸站升级改造技改技措			
托克逊能化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
中泰化学技措项目	31,821,812.24		31,821,812.24
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	11,830,947.99		11,830,947.99
矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	69,785,519.19		69,785,519.19
天雨煤化 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目	168,948,913.39		168,948,913.39
新冶能源全自动出炉机器人	51,764,794.30		51,764,794.30
其他项目	335,716,339.28		335,716,339.28
合计	**4,899,029,290.79**	**6,140,553.15**	**4,892,888,737.64**

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
金晖兆丰 2*350MW 一期工程	1,763,278,369.15	413,733,851.46			2,177,012,220.61
金晖兆丰年产 75 万吨/年电石项目	320,491,471.20	1,325,032,987.96			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	181,523,407.13	38,814,421.56			220,337,828.69
金晖科技年产 30 万吨 BDO 项目	1,050,682.33	1,472,429,901.94			1,473,480,584.27
天雨煤化 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目	168,948,913.39	220,611,767.84	389,560,681.23		
新鑫科技 20 万吨/年三氯氢硅装置项目（一期）	88,451,207.62	9,321,398.22			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		292,986,578.11	1,546,721.56		291,439,856.55
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱项目	476,825,390.51	43,817,168.47			520,642,558.98
中泰新材料资源化综合利用制甲醇升级示范项目	28,424,849.08	46,336,409.45			74,761,258.53
新鑫科技 2 万吨/年高耐热性树脂装置项目	91,849,113.70	10,913,087.38			102,762,201.08
合计	**3,120,843,404.11**	**3,873,997,572.39**	**391,107,402.79**		**6,603,733,573.71**

（续）

工程名称	预算数（万元）	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
金晖兆丰 2*350MW 一期工程	345,400.00	87.47	95.00	453,476,717.10	18,221,620.77	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	66.62	98.00	17,030,585.33	17,030,585.33	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	57.07	60.00	14,913,833.47			自有资金

工程名称	预算数（万元）	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
金晖科技年产 30 万吨 BDO 项目	511,566.00	28.80	42.96	17,072,279.49	17,072,279.49	5.58	自有资金、贷款
天雨煤化 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目	256,074.78	100.00	100.00	245,309,013.38			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	26.10	30.00	9,836,532.52	5,147,481.90	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	31.52	25.00	5,916,437.04	5,916,437.04	4.44	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	91.78	91.78				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	6.59	6.06	1,554,350.00	1,554,350.00	3.00	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	75.34	95.00	17,988,202.48	5,678,725.55	4.80	自有资金、贷款
合计	**—**	**—**	**—**	**783,097,950.81**	**70,621,480.08**	**—**	**—**

17.2、工程物资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专项物资	123,443,948.71		123,443,948.71
合计	**123,443,948.71**		**123,443,948.71**

续：

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专项物资	74,508,581.66		74,508,581.66
合计	**74,508,581.66**		**74,508,581.66**

18、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.年初余额	15,587,917.36	5,464,435,050.61	5,480,022,967.97
2.本年增加金额		5,451,460.51	5,451,460.51
（1）租入		5,451,460.51	5,451,460.51
3.本年减少金额		931,265,031.27	931,265,031.27
（1）转出至固定资产		931,265,031.27	931,265,031.27
4.年末余额	15,587,917.36	4,538,621,479.85	4,554,209,397.21
二、累计折旧			
1.年初余额	719,595.68	1,326,722,004.00	1,327,441,599.68
2.本年增加金额	454,481.48	230,174,351.98	230,628,833.46
（1）计提	454,481.48	230,174,351.98	230,628,833.46
3.本年减少金额		96,106,668.75	96,106,668.75
（1）转出至固定资产		96,106,668.75	96,106,668.75
4.年末余额	1,174,077.16	1,460,789,687.23	1,461,963,764.39
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1.年末账面价值	**14,413,840.20**	**3,077,831,792.62**	**3,092,245,632.82**
2.年初账面价值	**14,868,321.68**	**4,137,713,046.61**	**4,152,581,368.29**

19、无形资产

（1） 无形资产明细

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、年初余额	964,926,110.76	6,771,276.56		210,364,077.22	645,280,067.64	1,827,341,532.18
2、本年增加金额	157,510,396.08		8,871,361.02	9,497,149.69	24,175,736.94	200,054,643.73
（1）购置	20,208,017.23			9,497,149.69	24,175,736.94	53,880,903.86
（2）内部研发			8,871,361.02			8,871,361.02
（3）企业合并增加	137,302,378.85					137,302,378.85
3、本年减少金额				184,694.65		184,694.65
（1）处置				184,694.65		184,694.65
（2）其他						
4、年末余额	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
二、累计摊销						
1、年初余额	162,182,411.38	2,542,489.38		86,682,223.39	16,986,057.94	268,393,182.09
2、本年增加金额	52,137,761.05	744,513.11	73,928.01	18,545,084.32	3,504,251.89	75,005,538.38
（1）计提	24,444,369.90	744,513.11	73,928.01	18,545,084.32	3,504,251.89	47,312,147.23
（2）企业合并增加	27,693,391.15					27,693,391.15
3、本年减少金额				184,694.65		184,694.65
（1）处置				184,694.65		184,694.65

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
4、年末余额	214,320,172.43	3,287,002.49	73,928.01	105,042,613.06	20,490,309.83	343,214,025.82
三、减值准备						
1 年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	**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**
2、年初账面价值	**802,743,699.38**	**4,228,787.18**		**123,681,853.83**	**628,294,009.70**	**1,558,948,350.09**

（2） 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	17,884,545.09	产权尚在办理中

20、商誉

（1） 原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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	**26,706,302.32**	**34,550,677.12**		**61,256,979.44**

（2） 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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**

21、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
火区治理	261,610,694.47		220,855,956.84		40,754,737.63
离子膜片	38,098,318.79	29,785,132.74	28,693,677.57		39,189,773.96
脱硝催化剂	11,100,016.32	4,583,716.82	9,527,806.83		6,155,926.31
融资租赁手续费	20,782,253.75	1,997,284.19	6,144,662.89		16,634,875.05
单元槽	16,656,153.94	1,080,530.97	3,755,813.29		13,980,871.62
纺织专件	17,150,492.02	32,856,632.93	27,661,472.23		22,345,652.72
24000 亩中水综合利用项目		254,320,149.63	5,190,207.19		249,129,942.44
废水稳定达标排放技术		23,105,133.63	2,156,479.15		20,948,654.48
其他	18,810,740.83	17,776,058.65	10,152,614.04		26,434,185.44
合计	**384,208,670.12**	**365,504,639.56**	**314,138,690.03**		**435,574,619.65**

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	453,807,355.51	102,879,037.74	331,557,861.62	79,738,193.07

项目	年末余额		年初余额	
	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
内部交易未实现利润			16,212,414.26	2,431,862.14
可抵扣亏损	651,267,431.32	97,690,114.70	651,267,431.32	97,690,114.59
递延收益—政府补助	197,251,613.03	29,587,741.95	218,296,260.87	32,744,439.14
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
无形资产	7,199,844.40	1,799,961.10	8,323,259.12	2,080,814.78
合计	**1,311,857,404.55**	**232,306,529.53**	**1,227,988,387.48**	**215,035,097.76**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	140,886,314.69	21,132,947.21	148,371,184.80	22,255,677.70
其他权益工具投资公允价值变动	5,882,091.92	882,313.79	7,980,482.75	1,197,072.41
内部未实现利润	20,896,794.70	3,134,519.21		
合计	**167,665,201.31**	**25,149,780.21**	**156,351,667.55**	**23,452,750.11**

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		232,306,529.53		215,035,097.76
递延所得税负债		25,149,780.21		23,452,750.11

（4） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	263,866,289.37	322,930,119.31
可抵扣亏损	2,572,002,851.86	2,233,215,148.52
合计	**2,835,869,141.23**	**2,556,145,267.83**

（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

年份	年末金额	年初金额	备注
2022 年		170,735,550.80	
2023 年	14,834,574.31	7,141,223.16	
2024 年	486,203,706.90	430,710,428.67	

年份	年末金额	年初金额	备注
2025 年	930,771,963.12	1,050,918,789.04	
2026 年	365,572,362.29	573,709,156.85	
2027 年	774,620,245.24		
合计	**2,572,002,851.86**	**2,233,215,148.52**	**—**

23、其他非流动资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	839,763,292.19		839,763,292.19
土地出让金	375,000.00		375,000.00
未实现售后租回收益	15,430,999.60		15,430,999.60
长期资产款	373,129,429.63		373,129,429.63
合计	**1,228,698,721.42**		**1,228,698,721.42**

续：

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	572,030,181.22		572,030,181.22
土地出让金	375,000.00		375,000.00
未实现售后租回收益	21,816,240.16		21,816,240.16
长期资产款			
合计	**594,221,421.38**		**594,221,421.38**

24、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	20,000,000.00	3,740,394.78
保证借款	3,550,640,518.93	4,540,631,720.32
信用借款	1,888,993,746.99	2,135,413,366.02
其他借款	83,000,000.00	742,799,807.55
合计	**5,542,634,265.92**	**7,422,585,288.67**

25、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	726,695,277.93	266,076,815.12
银行承兑汇票	5,472,059,748.30	2,331,769,745.91
合 计	**6,198,755,026.23**	**2,597,846,561.03**

26、应付账款

（1）应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	3,090,017,805.39	2,518,281,800.51
工程款	1,933,413,056.86	2,214,883,796.66
运费	755,760,159.44	556,650,856.49
设备款	236,799,490.59	373,417,197.78
其他	189,331,866.38	98,640,973.72
合计	**6,205,322,378.66**	**5,761,874,625.16**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	254,364,394.22	工程款尚未结算
单位 2	138,670,407.43	工程款尚未结算
单位 3	48,747,338.34	工程款尚未结算
单位 4	40,330,612.80	工程款尚未结算
单位 5	32,174,549.47	尚未结算
合计	**514,287,302.26**	—

27、预收款项

（1）预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
其他	965,246.04	958,579.35
合计	**965,246.04**	**958,579.35**

28、合同负债

（1）合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
货款	2,480,796,299.72	2,059,672,820.91

项目	年末余额	年初余额
其他	160,118.79	57,200.85
合计	**2,480,956,418.51**	**2,059,730,021.76**

29、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	171,400,974.95	4,138,056,734.35	4,088,163,715.00	221,293,994.30
离职后福利-设定提存计划	53,814,178.23	362,568,540.39	336,700,414.37	79,682,304.25
辞退福利		1,348,281.36	1,348,281.36	
合计	**225,215,153.18**	**4,501,973,556.10**	**4,426,212,410.73**	**300,976,298.55**

（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	125,739,520.66	3,265,917,880.77	3,213,463,425.24	178,193,976.19
职工福利费		457,515,289.93	457,515,289.93	
社会保险费	215,205.00	134,992,436.77	131,757,528.67	3,450,113.10
其中：医疗保险费	215,205.00	118,387,226.16	117,650,725.22	951,705.94
工伤保险费		16,169,630.49	13,698,067.16	2,471,563.33
生育保险费		435,580.12	408,736.29	26,843.83
住房公积金	164,483.28	217,308,757.32	217,461,298.60	11,942.00
工会经费和职工教育经费	45,281,766.01	62,184,285.73	67,828,088.73	39,637,963.01
其他短期薪酬		138,083.83	138,083.83	
合计	**171,400,974.95**	**4,138,056,734.35**	**4,088,163,715.00**	**221,293,994.30**

（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	8,414,420.68	237,453,567.17	206,450,809.09	39,417,178.76
失业保险费	152,501.55	7,437,819.27	6,482,598.85	1,107,721.97
企业年金缴费	45,247,256.00	117,677,153.95	123,767,006.43	39,157,403.52
合计	**53,814,178.23**	**362,568,540.39**	**336,700,414.37**	**79,682,304.25**

30、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	140,154,848.21	292,081,931.44
消费税	92,783,432.30	

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	67,976,657.28	235,868,879.87
个人所得税	36,998,698.28	23,056,211.88
城市维护建设税	11,741,266.54	14,451,173.34
资源税	5,072,198.84	26,737,064.31
房产税	1,192,720.29	6,845,250.25
土地使用税	12,719.82	5,720,540.34
教育费附加	11,198,758.24	12,319,615.28
印花税	10,539,008.08	7,986,974.57
环境保护税	1,680,372.01	2,719,246.35
其他税费	1,291,867.99	1,370,810.94
合计	**380,642,547.88**	**629,157,698.57**

31、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付股利	10,290,000.00	
其他应付款	359,198,061.33	311,825,908.78
合计	**369,488,061.33**	**311,825,908.78**

31.1、应付股利

	年末余额	年初余额
普通股股利	10,290,000.00	
合计	**10,290,000.00**	

31.2、其他应付款

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
借款、往来款	132,171,072.92	209,664,614.02
保证金、押金	74,568,445.28	63,726,377.24
公租房建设补贴资金		11,025,000.00
限制性股权激励确认回购义务款	133,927,200.00	
其他	18,531,343.13	27,409,917.52
合计	**359,198,061.33**	**311,825,908.78**

32、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	1,585,332,447.83	770,809,321.25
一年内到期的应付债券	1,035,024,657.53	1,021,431,333.18
一年内到期的长期应付款	2,304,912,797.28	878,537,828.07
一年内到期的租赁负债	374,589,793.04	508,035,534.70
合计	**5,299,859,695.68**	**3,178,814,017.20**

33、其他流动负债

（1） 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	506,660,273.97	1,019,412,191.77
信用证	2,581,364,432.40	1,771,900,627.63
待转销项税额	283,771,282.63	209,478,540.98
未终止确认的已背书转让票据	2,778,866,684.17	4,888,288,541.36
建信融通票据	735,672,409.29	866,879,105.21
农行供应链融资		41,216,505.73
合计	**6,886,335,082.46**	**8,797,175,512.68**

（2） 短期应付债券的情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 新中泰 CP001	500,000,000.00	2021-8-13	1 年	498,000,000.00	510,990,273.96
21 新中泰 CP002	500,000,000.00	2021-9-17	1 年	498,000,000.00	508,421,917.81
22 新中泰 SCP001	500,000,000.00	2022-8-11	270 天	499,287,500.00	
合计	—	—	—	**1,495,287,500.00**	**1,019,412,191.77**

续：

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 新中泰 CP001		17,459,726.04		528,450,000.00	
21 新中泰 CP002		20,578,082.19		529,000,000.00	
22 新中泰 SCP001	500,000,000.00	6,660,273.97			506,660,273.97
合计	**500,000,000.00**	**44,698,082.20**		**1,057,450,000.00**	**506,660,273.97**

34、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	3,618,902,059.52	3,121,455,454.88

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	3,342,859,694.83	1,632,399,513.97
信用借款	993,108,457.07	590,619,001.54
减：一年内到期部分	1,585,332,447.83	770,809,321.25
合计	**6,369,537,763.59**	**4,573,664,649.14**

35、应付债券

（1）应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
19 新中泰 MTN001		517,277,534.26
2019 年公司债（第一期）		562,115,068.51
19 新中泰 MTN002		504,153,798.92
20 新中泰 MTN001	516,547,945.20	516,547,945.20
20 新中泰 MTN002	518,476,712.33	518,476,712.33
21 新中泰 MTN001	517,719,178.08	517,719,178.08
22 新中泰 MTN001	517,191,780.81	
22 新中泰 MTN002	507,212,328.76	
减：一年内到期的应付债券	1,035,024,657.53	1,021,431,333.18
合计	**1,542,123,287.65**	**2,114,858,904.12**

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2019 年 4 月 3 日	3 年期	498,500,000.00	517,277,534.26
2019 年公司债（第一期）	550,000,000.00	2019 年 8 月 20 日	5 年期	546,730,555.56	562,115,068.51
19 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2019 年 10 月 24 日	3 年期	498,500,000.00	504,153,798.92
20 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2020 年 3 月 5 日	3 年期	498,500,000.00	516,547,945.20
20 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2020 年 3 月 26 日	3 年期	498,500,000.00	518,476,712.33
21 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2021 年 6 月 16 日	3 年期	498,750,000.00	517,719,178.08
22 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2022 年 4 月 25 日	3 年期	498,750,000.00	
22 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2022 年 9 月 6 日	2 年期	499,500,000.00	
减：一年内到期部分年末余额					1,021,431,333.18
合计	—	—	—	4,037,730,555.56	2,114,858,904.12

续：

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19 新中泰 MTN001		5,822,465.74		523,100,000.00	
2019 年公司债（第一期）		20,884,931.49		583,000,000.00	
19 新中泰 MTN002		17,846,201.08		522,000,000.00	
20 新中泰 MTN001		20,000,000.00		20,000,000.00	516,547,945.20
20 新中泰 MTN002		24,000,000.00		24,000,000.00	518,476,712.33
21 新中泰 MTN001		32,500,000.00		32,500,000.00	517,719,178.08

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
22 新中泰 MTN001	500,000,000.00	17,191,780.81			517,191,780.81
22 新中泰 MTN002	500,000,000.00	7,212,328.76			507,212,328.76
减：一年内到期部分年末余额					1,035,024,657.53
合计	1,000,000,000.00	145,457,707.88		1,704,600,000.00	1,542,123,287.65

36、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	700,466,265.34	1,438,568,572.04
减：一年内到期部分	374,589,793.04	508,035,534.70
合计	**325,876,472.30**	**930,533,037.34**

37、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	5,235,346,239.81	2,885,374,854.40
专项应付款	588,620.00	588,620.00
合计	**5,235,934,859.81**	**2,885,963,474.40**

37.1、长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	6,103,689,265.64	2,212,337,193.81
国开发展基金	237,534,624.77	283,358,904.06
占用草场生活补偿费	915,000.00	915,000.00
采矿权价款	267,895,055.30	233,939,665.43
债权清偿款	930,225,091.38	1,033,361,919.17
减：一年内到期部分	2,304,912,797.28	878,537,828.07
合计	**5,235,346,239.81**	**2,885,374,854.40**

37.2、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	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**	**—**

38、递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	299,170,995.98	9,981,500.00	35,118,958.08	274,033,537.90	与资产相关
合计	**299,170,995.98**	**9,981,500.00**	**35,118,958.08**	**274,033,537.90**	**—**

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额
纺织产能补贴资金 200 万锭纺纱项目（一期项目）	74,485,917.54			7,431,333.12
阜康一期项目重点产业振兴和技术改造款	31,715,384.64			1,023,076.92
新建纺织产能补助资金	27,284,833.18			3,477,999.96
节能减排技术综合示范工程	25,685,083.58			1,989,499.92
循环化项目补贴	15,238,666.67			1,015,911.12
重化工业园区基础建设补贴	14,087,918.01			361,228.68
一期技改财政专项拨款	12,949,637.76			749,441.76
废水深度处理	13,833,333.21			2,000,000.04
大气污染防治专项资金	9,579,436.71	1,600,000.00		992,344.92
阜康市商信委节能环保奖励资金	8,500,000.00			4,239,651.70
自治区科学技术厅研发专项资金		6,500,000.00		
污水深度处理项目补助 1	6,916,666.79			999,999.96
污水深度处理项目补助 2	6,916,666.79			999,999.96
节能减排专项资金	4,986,000.00			415,500.00
服装城配套消防站	5,261,904.80			185,714.28
8 万吨粘胶纤维技改	5,555,555.20			666,666.72
公路专项补贴	4,800,000.00			150,000.00
节能改造能力系统优化项目	4,461,250.00			322,500.00
高风险污染物汞削减项目	4,441,666.84			325,000.12
金晖三通一平基础设施补助款	2,971,603.03			86,867.30
拆迁购置固定资产	2,518,099.30			2,179,688.31
半密闭式电石炉改造及余热项目	2,232,679.40			174,155.88
二期项目技术改造专项资金	2,076,701.30			473,919.60
电石炉气煅烧石灰节能项目资金	1,880,876.18			383,070.60
财政局专项款	1,430,000.00			
其他	9,361,115.05	1,881,500.00		2,741,235.29
合计	**299,170,995.98**	**9,981,500.00**		**33,384,806.16**

续：

政府补助项目	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	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	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	与资产相关
新建纺织产能补助资金			23,806,833.22	与资产相关
节能减排技术综合示范工程			23,695,583.66	与资产相关
循环化项目补贴			14,222,755.55	与资产相关
重化工业园区基础建设补贴			13,726,689.33	与资产相关
一期技改财政专项拨款			12,200,196.00	与资产相关
废水深度处理			11,833,333.17	与资产相关
大气污染防治专项资金			10,187,091.79	与资产相关
阜康市商信委节能环保奖励资金			4,260,348.30	与资产相关
自治区科学技术厅研发专项资金			6,500,000.00	与资产相关
污水深度处理项目补助 1			5,916,666.83	与资产相关
污水深度处理项目补助 2			5,916,666.83	与资产相关
节能减排专项资金			4,570,500.00	与资产相关
服装城配套消防站			5,076,190.52	与资产相关
8 万吨粘胶纤维技改			4,888,888.48	与资产相关
公路专项补贴			4,650,000.00	与资产相关
节能改造能力系统优化项目			4,138,750.00	与资产相关
高风险污染物汞削减项目			4,116,666.72	与资产相关
金晖三通一平基础设施补助款			2,884,735.73	与资产相关
拆迁购置固定资产			338,410.99	与资产相关
半密闭式电石炉改造及余热项目			2,058,523.52	与资产相关
二期项目技术改造专项资金			1,602,781.70	与资产相关
电石炉气煅烧石灰节能项目资金			1,497,805.58	与资产相关
财政局专项款			1,430,000.00	与资产相关
其他	1,260,821.92	473,330.00	6,767,227.84	与资产相关
合计	**1,260,821.92**	**473,330.00**	**274,033,537.90**	**—**

39、股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,575,739,517.00	25,080,000.00				25,080,000.00	2,600,819,517.00

注：公司 2022 年 7 月向激励对象授予限制性股票 25,080,000 股，激励对象实际认购 25,080,000.00 股，实际收到认购款人民币 133,927,200.00 元，其中增加股本人民币 25,080,000.00 元。

40、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	12,364,044,484.82	122,357,975.14		12,486,402,459.96
其他资本公积	252,219,948.04	3,516,970.75	4,541,365.72	251,195,553.07
合计	**12,616,264,432.86**	**125,874,945.89**	**4,541,365.72**	**12,737,598,013.03**

注 1：公司收到限制性股票认购款 133,927,200.00 元，其中增加股本 25,080,000.00 元，资本溢价 108,847,200.00 元,增发手续费冲减资本溢价 193,471.70 元，导致资本溢价增加 108,653,728.30 元。

注 2：2022 年 12 月，子公司化学托克逊能化引入战略投资者农银金融资产投资有限公司实施市场化债转股，在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响调整资本溢价 13,704,246.84 元。

注 3：资本公积-其他资本公积增加系本期以股权支付换取的职工服务及子公司新鑫科技确认其联营企业康义化学除净损益以外所有者权益的其他变动。

注 4：资本公积-其他资本公积减少系本期确认联营企业美克化工除净损益以外所有者权益的其他变动。

41、库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限制性股票回购义务		133,927,200.00		133,927,200.00
合计		**133,927,200.00**		**133,927,200.00**

注：公司 2022 年 7 月向激励对象授予限制性股票 25,080,000 股。激励对象实际认购 25,080,000.00 股，实际收到认购款人民币 133,927,200.00 元，其中增加股本人民币 25,080,000.00 元。

42、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额		
		本年所得税前发生额	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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,379,883.28	-1,088,216.87		316,489.32
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	3,379,883.28	-1,088,216.87		316,489.32
企业自身信用风险公允价值变动				
其他				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-29,246,521.28	56,481,973.85		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	344,973.74	-5,897,300.43		
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期储备				
外币财务报表折算差额	-29,591,495.02	62,379,274.28		
其他				
其他综合收益合计	**-25,866,638.00**	**55,393,756.98**		**316,489.32**

续：

项目	本年发生额			年末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-314,758.62	-814,536.92	-275,410.65	2,565,346.36
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	-314,758.62	-814,536.92	-275,410.65	2,565,346.36

项目	本年发生额			年末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
企业自身信用风险公允价值变动				
其他				
二、将重分类进损益的其他综合收益		56,481,973.85		27,235,452.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-5,897,300.43		-5,552,326.69
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期储备				
外币财务报表折算差额		62,379,274.28		32,787,779.26
其他				
其他综合收益合计	**-314,758.62**	**55,667,436.93**	**-275,410.65**	**29,800,798.93**

43、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	20,287,673.98	101,714,603.61	97,440,426.46	24,561,851.13
维简费		1,651,470.27		1,651,470.27
合计	**20,287,673.98**	**103,366,073.88**	**97,440,426.46**	**26,213,321.40**

44、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	832,386,008.60	231,673,976.77		1,064,059,985.37
任意盈余公积	43,677,751.21			43,677,751.21
合计	**876,063,759.81**	**231,673,976.77**		**1,107,737,736.58**

45、未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	9,167,201,867.42	6,552,340,706.17
加：年初未分配利润调整数	34,065,467.05	-10,519,112.19
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更	34,065,467.05	-11,189,104.97
重要前期差错更正		

项目	本年	上年
同一控制合并范围变更		669,992.78
其他调整因素		
本年年初余额	9,201,267,334.47	6,541,821,593.98
加：本年归属于母公司所有者的净利润	713,999,117.58	2,747,929,387.87
其他综合收益结转留存收益	316,489.32	
减：提取法定盈余公积	231,673,976.77	67,019,151.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	309,088,742.04	21,464,495.98
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	**9,374,820,222.56**	**9,201,267,334.47**

46、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,208,384,048.63	48,770,914,497.36	62,095,578,776.33	53,836,798,986.29
其他业务	702,160,842.91	272,285,301.01	797,772,835.83	309,197,582.26
合计	**55,910,544,891.54**	**49,043,199,798.37**	**62,893,351,612.16**	**54,145,996,568.55**

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
商品类型		
其中：聚氯乙烯	12,878,534,480.46	14,739,926,282.35
氯碱类产品	3,419,009,367.27	1,826,526,036.23
其他煤化工产品	3,540,856,424.32	2,961,800,842.90
自制电	56,968,265.99	55,914,257.02
粘胶纤维	2,705,759,976.62	2,881,407,882.26
粘胶纱线	3,666,503,636.11	4,199,171,156.48
其他纺织产品	250,770,756.93	
现代贸易	26,566,738,802.01	33,807,544,208.80
物流运输	2,123,242,338.92	1,623,288,110.29
其他业务	702,160,842.91	797,772,835.83

合同分类	本年发生额	上年发生额
合计	**55,910,544,891.54**	**62,893,351,612.16**
按经营地区分类		
其中：疆内	14,820,657,218.38	8,153,016,981.75
华东	19,617,790,447.68	13,549,274,262.89
华南	6,651,180,800.03	7,866,511,780.36
华北	2,750,623,950.88	14,044,176,148.31
华中	4,157,718,821.91	6,190,424,562.19
东北	72,736,035.47	1,030,210,863.19
西南	3,578,803,994.84	7,968,286,127.43
西北	554,654,110.74	929,841,228.12
出口	3,706,379,511.61	3,161,609,657.92
合计	**55,910,544,891.54**	**62,893,351,612.16**
市场或客户类型		
其中：氯碱化工	19,895,368,538.04	19,584,167,418.50
纺织工业	6,623,034,369.66	7,080,579,038.74
现代贸易	26,566,738,802.01	33,807,544,208.80
物流运输	2,123,242,338.92	1,623,288,110.29
其他业务	702,160,842.91	797,772,835.83
合计	**55,910,544,891.54**	**62,893,351,612.16**

47、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	66,365,072.02	72,098,989.41
教育费附加	61,391,555.98	66,690,872.76
资源税	90,895,980.89	94,681,335.59
房产税	113,412,115.91	100,611,070.66
消费税	92,783,432.30	
土地使用税	56,959,264.63	50,432,307.17
车船使用税	675,843.66	520,230.13
印花税	40,107,284.48	42,312,391.35
环境保护税	6,272,850.74	6,270,627.92
合计	**528,863,400.61**	**433,617,824.99**

48、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	127,367,272.79	148,532,182.50
折旧费	1,969,931.50	1,988,247.74
仓储保管费	21,845,761.16	38,569,233.77
运输费	1,981,046,611.79	1,799,795,329.82
包装费	13,479,605.74	14,202,927.34
装卸费	97,696,414.66	104,994,739.98
差旅费	5,675,402.59	5,455,789.80
代理费	88,229,997.35	42,619,495.79
其他	28,651,221.41	32,831,082.65
合计	**2,365,962,218.99**	**2,188,989,029.39**

49、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	812,578,843.56	633,386,084.83
保险费	10,419,831.80	10,010,512.79
折旧费	97,747,647.56	68,601,703.77
无形资产摊销	40,169,414.28	23,935,293.61
业务招待费	14,537,347.12	10,650,081.66
差旅费	8,501,129.36	11,485,054.74
办公费	46,479,092.00	58,591,540.71
物料消耗	27,089,453.78	21,448,896.43
租赁费	10,056,863.25	11,208,243.29
聘请中介机构费	22,843,143.08	15,455,098.74
离退休补贴	24,177,499.89	16,007,615.67
绿化费	18,063,079.80	21,560,002.09
残疾人就业保障金	11,457,419.23	9,372,430.70
车辆费	15,093,765.54	15,667,480.39
其他	102,804,925.71	102,569,225.21
合计	**1,262,019,455.96**	**1,029,949,264.63**

50、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发投入	1,241,633,747.86	727,848,966.32
减：研发形成产品并在对外销售后确认营业成本金额	784,047,617.58	636,056,788.53
资本化的金额	13,560,401.07	15,141,385.70
计入研发费用金额	**444,025,729.21**	**76,650,792.09**

注：在生产线上进行的中试实验，耗用的直接材料形成了可供销售的产品，此部分产品实现销售确认营业收入，按收入成本配比原则，对应研发的材料支出确认营业成本。

51、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,154,616,452.82	1,296,359,903.05
减：利息收入	52,859,901.95	37,602,672.43
汇兑损益	-56,086,252.31	14,065,312.25
其他	95,364,521.58	68,145,276.88
合计	**1,141,034,820.14**	**1,340,967,819.75**

52、其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
即征即退退税	11,304,267.47	6,364,049.16
公租房奖励	11,025,000.00	
外经贸发展专项资金	10,302,864.00	
纺织产能补贴资金 200 万锭纺纱项目（一期项目）	7,431,333.12	7,431,333.12
高新技术企业奖	5,560,000.00	
阜康市商信委节能环保奖励资金	4,239,651.70	
增值税加计扣除	3,519,968.40	2,394,367.82
新建纺织产能补助资金	3,477,999.96	3,477,999.96
拆迁购置固定资产	2,179,688.31	3,950,143.68
废水深度处理	2,000,000.04	2,000,000.04
节能减排技术综合示范工程	1,989,499.92	1,989,499.92
稳岗补贴	1,606,979.89	
留工补助	1,414,000.00	
社保补贴	1,073,000.50	
阜康一期项目重点产业振兴和技术改造款	1,023,076.92	1,023,076.92

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
循环化项目补贴	1,015,911.12	5,541,333.33
科技项目补助资金	1,000,000.00	
污水深度处理项目补助 1	999,999.96	999,999.96
污水深度处理项目补助 2	999,999.96	999,999.96
大气污染防治专项资金	992,344.92	661,563.29
多功能纤维素项目经费	800,000.00	
一期技改财政专项拨款	749,441.76	749,441.76
8 万吨粘胶纤维技改	666,666.72	666,666.72
节能减排专项资金	556,486.20	587,152.20
退伍军人减免增值税	539,250.00	
财政专项拨款	508,000.00	
软实力-自治区企业技术中心认定	500,000.00	
重化工业园区基础建设补贴	361,228.68	361,228.68
代扣代缴个税手续费返还	349,483.30	2,132,311.06
服装城配套消防站	185,714.28	185,714.28
政府奖补资金	150,000.00	
增值税返还	54,000.07	
大中小企业融通资金		5,328,271.00
招商补贴款		2,025,000.00
其他	7,372,907.97	8,499,302.02
合计	**85,948,765.17**	**57,368,454.88**

53、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	339,423,016.09	405,307,982.29
处置长期股权投资产生的投资收益	4,331,532.73	-72,490,107.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	319,446.86	63,113.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	-14,794,538.31	-281,548,809.18
其他	466,010.26	68,055,984.01
合计	**329,745,467.63**	**119,388,163.75**

54、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-4,622,280.00	14,801,573.43

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,622,280.00	14,801,573.43
交易性金融负债		4,769,895.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		4,769,895.27
合计	**-4,622,280.00**	**19,571,468.70**

55、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-26,980,835.08	-108,907,770.86
其他应收款坏账损失	9,567,253.81	-12,212,451.69
合计	**-17,413,581.27**	**-121,120,222.55**

56、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-122,090,097.04	-11,456,448.24
固定资产减值损失		-113,421,500.91
合计	**-122,090,097.04**	**-124,877,949.15**

57、资产处置收益（损失以“－”号填列）

项目	本年 发生额	上年 发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	6,278,209.88	6,243,117.95	6,278,209.88
合计	**6,278,209.88**	**6,243,117.95**	**6,278,209.88**

58、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
出售碳排放配额收益	148,677.73	10,689,659.45	148,677.73
非流动资产毁损报废利得	29,440.29	37,591.09	29,440.29
违约赔偿利得	4,201,337.31	4,354,088.94	4,201,337.31
无法支付的应付款项	1,412,531.36	1,429,037.44	1,412,531.36
罚款收入	1,421,362.65	1,304,072.74	1,421,362.65
非同一控制下合并商誉		35,295,970.42	
其他	1,249,118.92	1,523,864.65	1,249,118.92
合计	**8,462,468.26**	**54,634,284.73**	**8,462,468.26**

59、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
对外捐赠	66,892,763.63	9,982,297.84	66,892,763.63
非常损失		1,070,148.00	
非流动资产毁损报废损失	1,259,982.36	1,093,313.70	1,259,982.36
使用碳排放权资产配额		10,598,566.25	
赔偿金、违约金等支出	8,281,601.63	13,961,534.83	8,281,601.63
其他	3,091,471.79	5,278,196.11	3,091,471.79
合计	**79,525,819.41**	**41,984,056.73**	**79,525,819.41**

60、所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	251,629,701.62	587,486,380.63
递延所得税费用	-15,259,679.28	-14,502,776.24
合计	**236,370,022.34**	**572,983,604.39**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	1,332,222,601.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	333,055,650.37
子公司适用不同税率的影响	-55,740,090.65
调整以前期间所得税的影响	-7,496,657.20
非应税收入的影响	-84,595,185.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,556,747.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,789,738.82
本年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	119,080,847.88
研发费用加计扣除	-59,701,550.46
所得税费用	236,370,022.34

61、其他综合收益

详见本附注“六、42、其他综合收益”相关内容。

62、现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	286,132,737.30	318,889,986.96
单位往来	746,255,530.92	536,276,522.62
利息收入	44,132,333.92	37,602,672.43
保证金、押金	143,966,123.66	291,017,206.59
其他	95,645,184.72	70,215,199.66
合计	**1,316,131,910.52**	**1,254,001,588.26**

2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位往来	642,565,629.49	302,460,447.81
保证金、押金	2,255,265,770.59	882,426,856.49
销售费用	74,279,477.75	20,635,954.57
管理费用	221,492,527.20	346,474,252.18
财务费用	107,504,037.93	49,006,738.22
合计	**3,301,107,442.96**	**1,601,004,249.27**

3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他		468,996.98
合计		**468,996.98**

4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司现金等价物的减少		438,875,165.43
期货处置损益	14,789,970.00	315,289,479.84
其他	6,673.73	
合计	**14,796,643.73**	**754,164,645.27**

5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到融资租赁款	3,695,000,000.00	2,780,738,677.08

项目	本年发生额	上年发生额
收到融资租赁退回保证金	9,550,000.00	
合计	**3,704,550,000.00**	**2,780,738,677.08**

6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁保证金、租金及利息	2,192,636,157.55	1,738,493,527.97
支付国开基金收益	1,186,250.00	1,502,250.00
财务资助		127,493,097.83
保理及手续费	1,130,890.00	1,910,726.67
合计	**2,194,953,297.55**	**1,869,399,602.47**

（2）合并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	1,095,852,579.14	3,073,419,969.95
加：资产减值准备	122,090,097.04	124,877,949.15
信用减值损失	17,413,581.27	121,120,222.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,413,951,577.74	2,247,435,972.26
使用权资产折旧	230,628,833.46	454,481.48
无形资产摊销	47,312,147.23	33,865,119.69
长期待摊费用摊销	93,282,733.19	534,830,894.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-6,278,209.88	-6,243,117.95
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,230,542.07	1,055,722.61
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	4,622,280.00	-19,571,468.70
财务费用（收益以“-”填列）	944,551,496.65	1,121,672,318.45
投资损失（收益以“-”填列）	-329,745,467.63	-122,861,096.57
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-17,271,431.77	-1,846,196.33
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	1,697,030.10	-11,041,660.16
存货的减少（增加以“-”填列）	-881,187,383.79	-819,362,269.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	923,447,611.95	-1,619,810,162.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	663,416,388.94	-199,968,418.43
经营活动产生的现金流量净额	5,325,014,405.71	4,458,028,260.12
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本年金额	上年金额
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：		
现金的年末余额	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84
减：现金的年初余额	2,788,883,191.84	2,879,239,914.90
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	621,038,563.10	-90,356,723.06

（3）本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	779,275,712.00
其中：新疆兴泰纤维科技有限公司	779,275,712.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	538,155.41
其中：新疆兴泰纤维科技有限公司	538,155.41
取得子公司支付的现金净额	778,737,556.59

（4）现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84
其中：库存现金	100,986.77	93,433.78
可随时用于支付的银行存款	3,409,820,768.17	2,759,363,113.69
可随时用于支付的其他货币资金		29,426,644.37
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	3,409,921,754.94	2,788,883,191.84

63、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,707,226,032.48	各类保证金
应收票据、应收款项融资	830,812,311.38	质押票据
固定资产	17,818,108,385.54	融资租赁及长期借款抵押
无形资产	248,917,441.22	长期借款抵押

项目	年末账面价值	受限原因
在建工程	2,280,695,537.12	融资租赁抵押
合计	**25,885,759,707.74**	**—**

64、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	595,443,929.95
其中：美元	83,348,600.21	6.9646	580,489,661.02
欧元	1,773,708.35	7.4229	13,166,059.71
港币	1,997,997.61	0.8950	1,788,207.86
加币	0.17	5.1176	0.87
瑞士法郎	0.11	4.4320	0.49
应收账款	—	—	23,863,281.46
其中：美元	3,426,367.84	6.9646	23,863,281.46
预付账款	—	—	70,905,193.41
其中：美元	10,180,799.10	6.9646	70,905,193.41
应付账款	—	—	129,789,720.47
其中：美元	18,635,631.69	6.9646	129,789,720.47
合同负债	—	—	210,836,582.82
其中：美元	30,272,417.67	6.9646	210,835,280.10
欧元	175.50	7.4229	1,302.72

65、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	274,033,537.90	递延收益/其他收益	33,384,806.16
与收益相关	48,155,257.31	其他收益	48,155,257.31
与收益相关	238,068,407.25	销售费用/管理费用/财务费用/主营业务成本	238,068,407.25

七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

（1）本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
新疆兴泰纤维科技有限公司	2022 年 6 月 1 日	779,275,712.00	65.00	增资
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	2022 年 6 月 1 日	47,800,000.00	43.50%	增资

续：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
新疆兴泰纤维科技有限公司	2022 年 6 月 1 日	增资完成	393,593,233.55	-60,272,616.12
新疆中泰亨惠医疗卫材股份有限公司	2022 年 6 月 1 日	签署一致行动人协议	58,980,729.45	1,386,844.06

（2） 合并成本及商誉

项目	新疆兴泰纤维科技有限公司
现金	779,275,712.00
合并成本合计	779,275,712.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	744,725,034.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	34,550,677.12

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	新疆兴泰纤维科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	3,798,838,650.12	3,479,598,531.24
货币资金	538,155.41	538,155.41
应收款项	25,137,203.57	25,137,203.57
存货	98,278,271.11	98,278,271.11
固定资产	3,055,199,963.26	2,773,677,834.74
无形资产	109,608,987.70	73,175,895.65
在建工程	61,734,851.37	68,387,478.70
长期待摊费用	277,425,283.26	269,487,757.62
负债：	2,653,107,827.23	2,653,107,827.23
借款	265,450,000.00	265,450,000.00
应付款项	904,021,516.19	904,021,516.19
净资产	1,145,730,822.89	826,490,704.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,145,730,822.89	826,490,704.01

八、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
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
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	87.5	8.33	投资设立（注 1）
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		非同一控制下的企业合并
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
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）
阜康市中泰时代水务有限公司	阜康市	阜康市准噶尔路 3188 号	供水		71.22	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）
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）

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	
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
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
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（注 2）
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
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
中泰国际发展(香港)有限公司	香港	香港	贸易	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	新疆昌吉州阜康市甘河子镇东大桥	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

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	
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
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
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
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
新疆中泰鑫科化工材料有限公司	阜康市	新疆昌吉州阜康市	工业		69.97	同一控制下的企业合并
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（注 2）
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

注 1：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公司所签订《国开发展基金投资合同》的约定，国开基金公司向托克逊能化增资 1.5 亿元。托克逊能化引入战略投资者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 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公司所签订《国开发展基金投资合同》的约定，国开基金公司向中泰纺织增资 2 亿元。截止目前，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 %，本公司对中泰纺织表决权比例为 100.00%。

注 2：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）本公司全资子公司中泰纺织持有青岛齐泰科技有限公司 40.00%股权，中泰纺织与新疆世奥能源科技有限公司签署一致行动人协议，因此公司对青岛齐泰科技有限公司拥有控制权。

3）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。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
新疆华泰重化工有限责任公司	15.44%	49,202,280.31	81,720,617.00	1,452,386,827.87
新疆中泰化学阜康能源有限公司	28.78%	161,107,559.61	68,000,000.00	1,403,567,558.11

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆华泰重化工有限责任公司	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
新疆中泰化学阜康能源有限公司	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

续：

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆华泰重化工有限责任公司	7,876,237,368.87	6,608,410,228.15	14,484,647,597.02	3,521,623,167.66	2,223,813,026.47	5,745,436,194.13
新疆中泰化学阜康能源有限公司	4,211,269,899.32	7,123,434,669.81	11,334,704,569.13	4,007,491,142.97	2,105,346,808.71	6,112,837,951.68

续：

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆华泰重化工有限责任公司	5,783,252,000.97	318,646,980.82	316,863,348.61	873,871,298.52

子公司名称	本年发生额			
新疆中泰化学阜康能源有限公司	8,255,805,844.81	559,807,497.84	559,807,497.84	1,061,667,010.53

续：

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆华泰重化工有限责任公司	6,783,981,704.41	802,401,052.94	807,094,364.56	44,351,012.28
新疆中泰化学阜康能源有限公司	7,837,094,448.73	740,565,609.88	740,565,609.88	873,173,509.65

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情况

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2022 年 12 月，新疆中泰化学托克逊能化有限公司（以下简称“托克逊能化”）引入战略投资者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。增资完成后，农银投资持有托克逊能化 7.9927%股权。

（2） 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	新疆中泰化学托克逊能化有限公司
现金	500,000,000.00
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	486,453,520.08
差额	13,546,479.92
其中：调整资本公积	13,546,479.92

3、 在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的联营企业

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

（2） 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	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	3,790,729,223.02	2,132,945,609.75	3,088,743,447.53	1,740,803,572.95
非流动资产	6,703,872,760.87	8,517,387,094.50	6,133,256,868.25	9,136,137,471.58
资产合计	10,494,601,983.89	10,650,332,704.25	9,222,000,315.78	10,876,941,044.53
流动负债	1,968,840,883.74	6,822,746,257.54	2,906,096,312.02	5,806,459,010.71
非流动负债	2,818,672,096.47	1,477,020,736.73	1,714,409,896.39	2,976,987,561.80
负债合计	4,787,512,980.21	8,299,766,994.27	4,620,506,208.41	8,783,446,572.51
少数股东权益	513,502,700.03	-66,614,119.35	570,613,358.70	-80,907,158.25
归属于母公司股东权益	5,193,586,303.65	2,417,179,829.33	4,030,880,748.67	2,174,401,630.27
按持股比例计算的净资产份额	1,252,173,657.81	448,386,858.34	1,007,720,187.17	403,351,502.42

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	新疆美克化工股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆美克化工股份有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司
调整事项				
--商誉	36,371,180.40		36,371,180.40	
--按公允价值调整报表影响	185,243,744.29	53,697,053.13	195,714,781.19	53,727,102.76
--其他	-4,541,365.72	142,071.54	-35,960,330.49	318,726.43
对联营企业权益投资的账面价值	1,469,247,216.78	502,225,983.01	1,203,845,818.27	457,397,331.61
营业收入	6,259,780,685.87	7,470,827,209.38	6,248,780,740.88	7,226,088,783.65
净利润	1,411,584,955.25	273,574,853.60	2,206,415,896.81	16,001,844.11
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,411,584,955.25	273,574,853.60	2,206,415,896.81	16,001,844.11
本年度收到的来自联营企业的股利				

九、与金融工具相关风险

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：1,768,759,171.52 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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	**—**	**—**	**—**	**—**
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			52,343,458.34	52,343,458.34
（四）应收款项融资			1,840,793,773.70	1,840,793,773.70
持续以公允价值计量的资产总额			1,893,137,232.04	1,893,137,232.04

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。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

（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	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
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	203,602.96 万元	20.80	24.92

注：中泰集团系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。本公司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、子公司

子公司情况详见本附注“八、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、合营企业及联营企业

本公司合营或联营企业详见本附注“六、13、长期股权投资”及“八、3.、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容

4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
阿克苏利华新创棉业有限公司	同一最终控制方
阿克苏新粮油脂有限公司	中泰集团联营企业子公司
巴州中泰鑫和服装有限公司	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
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
北京恒泰兴农文化有限公司	同一最终控制方
北京中泰齐力国际科贸有限公司	同一母公司
博湖县蓝翔食品水产有限公司	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
阜康市西沟煤焦有限责任公司	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
贵州永熙国际贸易有限责任公司	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
和田泰和纺织服装有限责任公司	同一最终控制方

其他关联方名称	与本公司关系
库尔勒金城洁净排水有限责任公司	同一母公司
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
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
雷雪容	子公司少数股东
雷应秋	子公司少数股东
美克美欧化学品（新疆）有限责任公司	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
宁夏新龙蓝天科技股份有限公司	杨秀玲兼职单位
青岛西海岸中泰投资发展有限公司	同一母公司
沙雅利华棉业有限公司	同一最终控制方
山东新龙科技股份有限公司	杨秀玲兼职单位
山东银鹰化纤有限公司	子公司少数股东
上海利华新创国际贸易有限公司	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
上海欣浦商业保理有限公司	同一最终控制方
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
石河子市利华棉业有限责任公司	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
天津中泰农业发展有限公司	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
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	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
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	中泰集团联营企业
吐鲁番中宏贸易有限公司	中泰集团持股单位
托克逊县雨田煤业有限责任公司	中泰集团联营企业
乌鲁木齐环鹏有限公司	同一母公司
乌鲁木齐金谷恒源热力有限公司	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
乌鲁木齐天信和现代服务有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	与本公司关系
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
乌苏市兴泰农业发展有限责任公司	同一最终控制方
五家渠青湖美年大健康门诊有限公司	中泰集团联营企业
五家渠青湖医院有限公司	同一最终控制方
武汉江汉化工设计有限公司	中泰集团联营企业
欣浦云链数字科技（上海）有限公司	同一最终控制方
新加坡中宏泰贸易有限公司	公司联营企业子公司
新疆八一面粉有限责任公司	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
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	同一最终控制方
新疆德安环保科技股份有限公司	中泰集团联营企业
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
新疆和静中泰农牧产业开发有限公司	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
新疆坎儿井水务科技有限公司	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
新疆利华（集团）股份有限公司	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
新疆粮油股份有限公司	中泰集团联营企业子公司
新疆粮油集团有限责任公司	同一最终控制方
新疆美克捷运物流有限公司	公司联营企业子公司
新疆南天城建（集团）股份有限公司	同一最终控制方
新疆平界信息科技股份有限公司	中泰集团联营企业
新疆青湖生态旅游度假有限公司	同一最终控制方
新疆瑞捷物流有限公司	公司联营企业子公司
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	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
新疆升晟股份有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	与本公司关系
新疆圣雄电石有限公司	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
新疆圣雄氯碱有限公司	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
新疆丝路商旅国际旅行社有限公司	同一最终控制方
新疆泰邦科技有限公司	中泰集团联营企业
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
新疆泰玉贸易有限公司	同一最终控制方
新疆同泰矿业有限公司	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
新疆新粮华麦面粉有限责任公司	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
新疆新粮农业粮油工贸有限责任公司	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
新疆新粮艳阳天番茄股份有限公司	同一最终控制方
新疆新粮油脂有限责任公司	中泰集团联营企业
新疆新能国铁供应链管理有限公司	同一最终控制方
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和硕分公司	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
新疆旭成房地产开发有限公司	同一最终控制方
新疆中恩高科技管业有限公司	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
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
新疆中泰博源水务科技有限公司	同一最终控制方
新疆中泰昌达生态纺织染整有限公司	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
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	同一母公司
新疆中泰额敏农牧科技投资有限公司	同一最终控制方
新疆中泰纺织服装集团有限公司	同一母公司

其他关联方名称	与本公司关系
新疆中泰服务有限公司	同一最终控制方
新疆中泰高级技工学校有限公司	同一母公司
新疆中泰高铁股份有限公司	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
新疆中泰集团工程有限公司	同一最终控制方
新疆中泰建材有限公司	同一最终控制方
新疆中泰教育科技集团有限公司	同一最终控制方
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
新疆中泰民生物业服务有限公司	同一最终控制方
新疆中泰农业发展有限责任公司	同一母公司
新疆中泰气体制造有限公司	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
新疆中泰升达能源有限公司	中泰集团联营企业
新疆中泰天科能源有限公司	同一最终控制方
新疆中泰物流集团有限公司	同一母公司
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	同一最终控制方
新疆中泰新能源有限公司	同一母公司
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	同一最终控制方
新疆中泰长盈材料科技有限公司	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
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	同一母公司
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司巴州分公司	同一母公司
新疆中泰资本管理有限公司	同一母公司
浙江泰信物产有限公司	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
中泰(丹加拉)新丝路纺织产业有限公司	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
中泰发展（北京）能源科技有限公司	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
中泰众诚信（成都）贸易有限公司	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

（二） 关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1）中泰集团及其子公司

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	128,391,922.91	2,710,158,400.00	否	270,926,005.94
能源动力	1,352,724,053.25		否	469,724,196.36
原辅材料	431,255,413.70		否	203,324,572.39
综合性服务	469,980,277.64		否	414,933,924.97
合计	**2,382,351,667.50**	**2,710,158,400.00**	**—**	**1,358,908,699.66**

2）中泰集团合营及联营企业

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	35,140,077.33	38,384,692.85
能源动力	197,156,376.99	71,097,319.84
原辅材料	14,501,999.38	17,533,749.13
综合性服务	1,300,505.74	26,169,711.15
合计	**248,098,959.44**	**153,185,472.97**

3）公司合营及联营企业

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	5,358,628,195.44	5,020,147,868.12
能源动力	1,130,911,659.27	579,223,707.49
原辅材料	113,381,028.42	848,484,037.71
综合性服务		188,679.24
合计	**6,602,920,883.13**	**6,448,044,292.56**

4）其他关联方

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
能源动力	46,607,242.38	26,485,232.30
原辅材料	117,555.75	
综合性服务	40,709.36	
合计	**46,765,507.49**	**26,485,232.30**

2、销售商品/提供劳务

1）中泰集团及其子公司

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	697,058,125.00	344,897,887.61
设备及原辅料	120,022,213.22	217,143,119.59
综合性服务	146,042,832.66	111,062,340.68
合计	**963,123,170.88**	**673,103,347.88**

2）中泰集团合营及联营企业

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	25,773,236.30	34,261,469.90
设备及原辅料	30,037,862.54	44,730,634.93
综合性服务	1,479,860.91	1,447,762.36
合计	**57,290,959.75**	**80,439,867.19**

3）公司合营及联营企业

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	1,202,670,208.22	1,200,177,772.76
设备及原辅料	1,270,526,789.34	1,527,049,546.42
综合性服务	385,579,039.59	454,105,826.88
合计	**2,858,776,037.15**	**3,181,333,146.06**

4）其他关联方

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
产品	57,883,930.12	59,493,566.33
设备及原辅材料	156,238.94	
合计	**58,040,169.06**	**59,493,566.33**

3、关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

1）中泰集团及其子公司

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	7,353,947.32	4,946,031.72
设备		73,224.06
车辆	701,573.81	123,634.16
合计	**8,055,521.13**	**5,142,889.94**

2）中泰集团合营及联营企业

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	46,911.50	70,628.31
合计	**254,926.74**	**278,643.55**

3）公司合营及联营企业

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	13,138.56	493,821.73
车辆	354,298.37	
合计	**367,436.93**	**493,821.73**

（2）本公司作为承租方：

1）中泰集团及其子公司

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	503,148.11	309,744.00
设备		29,714.28
车辆	88,853.10	24,770.64
合计	**592,001.21**	**364,228.92**

2）公司合营及联营企业

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	129,746.30	

4、关联担保情况

（1）作为担保方

被担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕	担保总笔数
新疆华泰重化工有限责任公司	3,191,038,093.00	2012-2-14 至 2030-12-20	否	46
库尔勒中泰纺织科技有限公司	2,460,037,801.54	2021-2-5 至 2027-3-23	否	33
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	1,996,587,694.20	2015-6-24 至 2026-8-3	否	11
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	1,373,518,330.09	2018-2-11 至 2027-12-29	否	16
新疆圣雄能源股份有限公司	1,247,904,572.42	2020-3-17 至 2026-11-24	否	12
新疆中泰化学阜康能源有限公司	1,052,930,000.00	2021-12-22 至 2023-12-21	否	12

被担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕	担保总笔数
新疆兴泰纤维科技有限公司	1,044,497,716.32	2022-9-30 至 2026-10-19	否	5
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,022,466,235.00	2022-7-25 至 2027-7-27	否	5
新疆圣雄氯碱有限公司	914,438,844.71	2020-6-17 至 2027-12-29	否	29
新疆中泰金晖科技有限公司	886,158,178.00	2022-7-21 至 2024-6-10	否	6
新疆美克化工股份有限公司	869,907,000.00	2019-6-14 至 2037-5-29	否	92
新疆中泰矿冶有限公司	727,169,906.53	2020-5-28 至 2025-5-20	否	5
巴州金富特种纱业有限公司	645,400,313.21	2020-9-4 至 2023-12-14	否	9
新疆富丽震纶棉纺有限公司	621,300,000.00	2017-3-1 至 2026-10-27	否	3
新疆中泰亨惠医疗材料股份有限公司	530,830,925.80	2022-7-29 至 2032-12-26	否	5
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	512,000,000.00	2022-5-13 至 2023-9-21	否	5
新疆天雨煤化集团有限公司	443,500,000.00	2020-5-15 至 2030-3-31	否	17
中泰国际发展（香港）有限公司	437,334,040.41	2021-12-24 至 2023-12-31	否	46
新疆圣雄电石有限公司	431,512,326.31	2020-5-29 至 2025-5-29	否	13
新疆中泰进出口贸易有限公司	310,829,383.80	2022-7-28 至 2023-9-22	否	30
新疆圣雄水泥有限公司	300,000,000.00	2022-12-29 至 2025-12-29	否	1
新疆中泰（集团）有限责任公司	236,850,000.00	2016-8-4 至 2028-8-3	否	11
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	223,347,819.67	2019-6-14 至 2034-6-12	否	14
新疆新冶能源化工有限公司	186,402,134.05	2021-9-27 至 2025-3-10	否	8
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	170,000,000.00	2021-11-22 至 2027-5-18	否	2
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	157,762,324.06	2022-2-24 至 2023-6-19	否	15
青岛齐泰科技有限公司	152,315,585.55	2022-4-12 至 2023-11-30	否	5
新疆金晖兆丰焦化有限公司	50,000,000.00	2022-10-31 至 2023-10-31	否	1
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	44,000,000.00	2022-6-10 至 2023-12-27	否	5
浙江泰信物产有限公司	27,990,400.00	2022-3-4 至 2023-8-9	否	3
新疆威振石化有限公司	20,000,000.00	2022-4-25 至 2023-4-24	否	1
新疆中泰海鸿纺织印染有限公司	14,973,750.00	2022-6-6 至 2023-12-6	否	10

（2） 作为被担保方

担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕	担保总笔数
新疆中泰（集团）有限责任公司	3,733,593,143.44	2020-3-17 至 2032-7-27	否	24
新疆富丽震纶棉纺有限公司	200,000,000.00	2022-3-24 至 2023-2-23	否	1
青岛齐泰科技有限公司	152,315,585.55	2022-4-12 至 2023-11-30	否	5
新疆金晖兆丰焦化有限公司	50,000,000.00	2022-10-31 至 2023-10-31	否	1

5、关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	15,067,962.86	13,138,044.16

（三）关联方往来余额

1、应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		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	410,000.00		104,618,087.01	
	中泰集团及其子公司	175,833,392.07		270,401,735.35	
	其他关联方			50,000.00	
	中泰集团合营及联营企业			4,100,000.00	
应收账款	公司合营及联营企业	1,601,184,803.20	513,513.59	1,970,024,159.80	527,828.34
	中泰集团及其子公司	212,273,958.26		318,266,445.69	
	其他关联方	602,814.15		918,827.50	
	中泰集团合营及联营企业	71,766,412.54		91,560,295.59	296,645.07
预付款项	公司合营及联营企业	672,527,039.35		546,448,066.85	
	中泰集团及其子公司	85,288,612.82		170,068,104.41	
	中泰集团合营及联营企业	30,024,987.00		63,914,473.21	
	其他关联方	667,162.00			
其他应收款	公司合营及联营企业	269,352,445.12		259,608,445.12	
	中泰集团及其子公司	5,190,663.31		47,879,934.33	
	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				

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中泰集团及其子公司	1,530,600.00			
	中泰集团合营及联营企业	312,694,181.62		102,861,071.40	

2、应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付票据	公司合营及联营企业	1,263,650,000.00	424,200,000.00
	中泰集团及其子公司		4,598,600.00
	中泰集团合营及联营企业		
应付账款	公司合营及联营企业	34,665,284.05	72,408,029.23
	中泰集团及其子公司	95,447,713.20	125,352,966.97
	其他关联方	16,899,688.26	18,733,465.57
	中泰集团合营及联营企业	13,013,126.36	20,408,528.25
其他应付款	公司合营及联营企业	7,556.31	10,368,946.14
	中泰集团及其子公司	28,916,832.18	11,263,654.45
	其他关联方	792,542.50	
	中泰集团合营及联营企业	684,759.14	684,759.14
合同负债	公司合营及联营企业	2,992,276.75	64,160,661.65
	中泰集团及其子公司	63,310,692.67	46,487,645.46
	其他关联方	281,408.05	197,401.45
	中泰集团合营及联营企业	291,260.32	2,461,914.18
其他流动负债	公司合营及联营企业	3,367,407.40	6,954,111.07
	中泰集团及其子公司	4,934,840.04	6,043,161.41
	其他关联方	4,357.60	
	中泰集团合营及联营企业	41,215.26	320,048.84

3、其他

本公司对下属子公司阿拉尔中泰纺织的投资款，中泰集团承诺如果未来实际发生损失由其代为补偿。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	2508.00 万股
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	合同期限剩余 54 个月
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注： 2022 年 7 月 11 日，公司召开七届四十次董事会和七届三十七次监事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、《新疆中泰化学股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》的相关规定，公司实际向 906 名激励对象授予 2,508.00 万股限制性股票，授予价格 5.34 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
对可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本年估计与上年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
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,445,509.38

十三、或有事项

无。

十四、承诺事项

单位：万元

项 目	年末余额	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		11,598.28
—大额发包合同	665,493.28	13,840.36
—对外投资承诺	2,500.00	3,955.00
合 计	**667,993.28**	**29,393.64**

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	260,081,951.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	260,081,951.70

十六、其他重要事项

1、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。

2、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）本年度报告分部的财务信息

项目	氯碱化工	纺织工业	现代贸易
主营业务收入	47,256,985,735.76	15,399,507,453.36	29,432,323,651.55
其他业务收入			
主营业务成本	41,857,358,853.50	15,123,943,190.11	29,949,888,395.56
其他业务成本			

续：

项目	物流运输	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,030,029,476.60		40,910,462,268.64	55,208,384,048.63
其他业务收入		1,649,223,086.68	947,062,243.77	702,160,842.91

项目	物流运输	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务成本	3,869,785,770.10		42,030,061,711.91	48,770,914,497.36
其他业务成本		1,165,946,382.18	893,661,081.17	272,285,301.01

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

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	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	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	2,543,038,823.62	93.28	55,833,974.64	2.20	2,487,204,848.98
其中：按账龄分析法计提坏账准备	120,471,962.60	4.42	55,833,974.64	46.35	64,637,987.96
其他组合	2,422,566,861.02	88.86			2,422,566,861.02
合计	**2,726,219,234.09**	**100.00**	**224,359,952.27**	**8.23**	**2,501,859,281.82**

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	183,180,410.47	7.59	146,544,328.38	80.00	36,636,082.09
其中：单项金额重大应收账款	183,180,410.47	7.59	146,544,328.38	80.00	36,636,082.09
按组合计提坏账准备	2,229,784,508.86	92.41	50,809,630.16	2.28	2,178,974,878.70
其中：按账龄分析法计提坏账准备	105,655,980.93	4.38	50,809,630.16	48.09	54,846,350.77
其他组合	2,124,128,527.93	88.03			2,124,128,527.93
合计	**2,412,964,919.33**	**100.00**	**197,353,958.54**	**8.18**	**2,215,610,960.79**

1）按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提应收账款	183,180,410.47	168,525,977.63	92.00	对方破产清算
合计	**183,180,410.47**	**168,525,977.63**	**—**	**—**

2）按组合计提应收账款坏账准备

①按账龄计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	61,487,890.24	1,733,958.50	2.82
1 至 2 年（含 2 年）	46,944.00	14,515.08	30.92
2 至 3 年（含 3 年）	7,582,906.79	3,705,766.53	48.87
3 至 4 年（含 4 年）	692,200.43	500,114.81	72.25
4 至 5 年（含 5 年）	11,050,867.47	10,268,466.05	92.92
5 年以上	39,611,153.67	39,611,153.67	100.00
合计	**120,471,962.60**	**55,833,974.64**	—

②按其他应收账款坏账准备

账 龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	2,422,566,861.02		
合 计	**2,422,566,861.02**		

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,457,126,796.80
1 至 2 年	179,094.01
2 至 3 年	132,631,824.93
3 年以上	136,281,518.35
3 至 4 年	81,008,499.91
4 至 5 年	15,658,989.39
5 年以上	39,614,029.05
合计	**2,726,219,234.09**

（3）本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
应收账款坏账准备	197,353,958.54	27,005,993.73				224,359,952.27
合计	**197,353,958.54**	**27,005,993.73**				**224,359,952.27**

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,876,926,526.67 元，占应收账款年末余额合计数的比例 68.85 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	742,250,000.00	872,690,438.26
其他应收款	452,772,562.71	737,886,156.13
合计	**1,195,022,562.71**	**1,610,576,594.39**

2.1、应收股利

（1）应收股利分类

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司		142,690,438.26
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	
合计	**742,250,000.00**	**872,690,438.26**

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目	年末余额	账龄	未收回原因	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	3-4 年	根据经营情况统筹安排	否
合计	**730,000,000.00**	**—**	**—**	**—**

2.2、其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	456,953,595.94	752,292,631.77
生产款	7,023,762.32	7,023,762.32
工程款	9,052,699.59	9,022,380.97

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金/押金	2,013,973.09	1,813,604.99
其他	104,846.25	96,800.00
合计	**475,148,877.19**	**770,249,180.05**

（2）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)	
2022 年 1 月 1 日余额	10,736,438.75	21,626,585.17		32,363,023.92
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--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	-10,652,172.01	665,462.57		-9,986,709.44
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	**84,266.74**	**22,292,047.74**		**22,376,314.48**

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	445,503,600.10
1 至 2 年	
2 至 3 年	70,000.00
3 年以上	29,575,277.09
3 至 4 年	8,052,942.53
4 至 5 年	269,950.00
5 年以上	21,252,384.56
合计	**475,148,877.19**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	
其他应收款坏账准备	32,363,023.92	-9,986,709.44				22,376,314.48
合计	**32,363,023.92**	**-9,986,709.44**				**22,376,314.48**

（1） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
单位一	往来款	298,818,602.84	1 年以内	62.89	
单位二	往来款	57,621,799.37	1 年以内	12.13	
单位三	往来款	49,543,156.91	1 年以内	10.43	
单位四	往来款	17,169,592.23	1 年以内	3.61	
单位五	往来款	11,495,544.66	1 年以内	2.42	
合计	—	**434,648,696.01**	—	**91.48**	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	26,245,355,736.64		26,245,355,736.64
对联营、合营企业投资	2,800,312,778.15		2,800,312,778.15	2,330,154,249.13		2,330,154,249.13
合计	**30,017,905,157.51**		**30,017,905,157.51**	**28,575,509,985.77**		**28,575,509,985.77**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新疆华泰重化工有限责任公司	6,191,872,924.67	251,773.96		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	17,157,100.00	15,520.31		17,172,620.31		
新疆中泰进出口贸易有限公司	61,837,045.95	121,575.78		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	2,340,000,000.00	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	1,061,316,708.86	294,023.70		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	60,000,000.00	33,627.34		60,033,627.34		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	5,139,449,359.29	24,397,492.45		5,163,846,851.74		
新疆中泰信息技术工程有限公司	4,232,000.00	85,361.72		4,317,361.72		
新疆中泰国信节能环保有限公司	15,300,000.00	41,387.50		15,341,387.50		
库尔勒中泰纺织科技有限公司	6,239,874,608.21	608,741.14		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	23,500,000.00	27,591.67		23,527,591.67		
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	786,518,751.60	120,713.54		786,639,465.14		
巴州金富特种纱业有限公司	854,815,069.92	87,948.44		854,903,018.36		
上海森辉房地产开发有限公司	67,230,678.08	40,000,000.00		107,230,678.08		
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	35,680,000.00	15,054,321.09		50,734,321.09		
新疆中泰新材料股份有限公司	24,000,000.00	111,025,867.19		135,025,867.19		
新疆天雨煤化集团有限公司	52,040,000.00	157,789.84		52,197,789.84		
新疆新冶能源化工有限公司	352,568,233.93	21,555.99		352,589,789.92		
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	172,075,787.69	77,601.56		172,153,389.25		
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,874,986,210.11	235,391.40		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	**26,245,355,736.64**	**972,236,642.72**		**27,217,592,379.36**		

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额（账面价值）	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
江西中阳科技协同创新股份有限公司	19,916,786.13		20,000,000.00		
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司	17,967,522.83			4,892,310.98	
阜康市灵山焦化有限责任公司	136,318,943.42	65,530.21		-1,639,028.58	
新疆圣雄能源股份有限公司	457,397,331.61	785,500.26		48,125,325.93	
新疆美克化工股份有限公司	1,203,845,818.27			270,475,895.45	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	211,472,884.30			1,966,202.93	
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	283,234,962.57	160,000,000.00		15,842,244.12	
合计	**2,330,154,249.13**	**160,851,030.47**	**20,000,000.00**	**339,662,950.83**	

续：

被投资单位	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江西中阳科技协同创新股份有限公司				83,213.87		
厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司					22,859,833.81	
阜康市灵山焦化有限责任公司	-43,746.83				134,701,698.22	
新疆圣雄能源股份有限公司	-3,438,746.07				502,869,411.73	
新疆美克化工股份有限公司	-5,074,496.94				1,469,247,216.78	

被投资单位	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	-2,429,785.17				211,009,302.06	
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	548,108.86				459,625,315.55	
合计	**-10,438,666.15**			**83,213.87**	**2,800,312,778.15**	

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,963,996,146.65	24,423,177,566.15	25,740,773,264.79	25,009,295,675.80
其他业务	314,343,548.81	223,953,432.69	477,407,860.09	389,169,535.87
合计	**25,278,339,695.46**	**24,647,130,998.84**	**26,218,181,124.88**	**25,398,465,211.67**

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,937,428,461.00	386,664,473.26
权益法核算的长期股权投资收益	339,662,950.83	390,784,819.79
处置长期股权投资产生的投资收益	54,759.96	-32,869,999.73
交易性金融资产在持有期间的投资收益		63,113.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	-14,794,538.31	-262,481,855.52
合计	**2,262,351,633.48**	**482,160,551.47**

十八、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 3 月 30 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	9,379,200.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,784,100.48	
债务重组损益	466,010.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,728,291.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,832,809.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,164,664.69	
小计	47,689,457.97	
减：所得税影响额	4,924,380.34	
少数股东权益影响额（税后）	13,099,218.43	
合计	**29,665,859.20**	**—**

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.8030	0.2772	0.2772
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.6865	0.2657	0.2657

新疆中泰化学股份有限公司

二〇二三年三月三十日

证书序号：0014624

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十一月五日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副　本）(3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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，签晓英，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。）

出　资　额　6000万元

成立日期　2012年03月02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 11 月 14 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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名：范建平
证书编号：110002000008

2008 年 3 月 20 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

2009 年 3 月 20 日
/y /m /d



姓　名　范建平
Full name
性　别　男
Sex
出生日期　1969-9-29
Date of birth
工作单位　新华会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码　420700196909290876
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)　事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 6 月 5 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 6 月 5 日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务时，必要时须向委托人出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师终止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：
No. of Certificate
110002000008

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2005-6-15
/y /m /d

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 14CPA009099 2014
CPA任职资格检查合格 BICPA 15CPA005125 2015
CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA005159 2016
CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA010065 2017

2018 年 3 月 1 日
/y /m /d

5

年度检验
Annual Renewal Re

本证书经检验合格，
This certificate is valid fo after this renewal.

2013

姓名：马文俊
证书编号：410000080029

2009 年 3 月 20 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010

年 月 日
/y /m /d



姓　　名　马文俊
Full name
性　　别　男
Sex
出生日期　1979-02-28
Date of birth
工作单位　河南九洲联合会计师事务所
Working unit
身份证号码　410106790228003
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 6 月 5 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 6 月 5 日
/y /m /d

12

转出：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙） 2013.11.15

转入：中兴运（特普）会计师事务所（特普）

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary. 2002.2.5
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：410000080029
No. of Certificate

批准注册协会：河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002 年 02 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

4

2014

记
tration

合格，继续有效一年。
ate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

5