

# 新疆中泰化学股份有限公司

## 审 计 报 告

瑞华审字[2019]65020024 号

### 目 录

一、 审计报告 .....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表 .....	6
2、 合并利润表 .....	8
3、 合并现金流量表 .....	9
4、 合并股东权益变动表 .....	10
5、 资产负债表 .....	12
6、 利润表 .....	14
7、 现金流量表 .....	15
8、 股东权益变动表 .....	16
9、 财务报表附注 .....	18

# 审计报告

瑞华审字【2019】65020024 号

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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）关联方关系及其交易披露的恰当性

### 1、事项描述

如后附的财务报表附注十一、关联方及关联交易显示，截至 2018 年 12 月 31 日，中泰化学存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重要的关联方交易。

由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，同时由于关联方交易金额比较重大，因此我们将关联方关系及其交易披露的恰当性作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对关联方关系及其交易披露的恰当性，我们实施的主要审计程序如下：

（1）评估并测试了中泰化学识别和披露关联方关系及其交易的内部控制的设计和执行的有效性，如管理层定期复核关联方清单，定期执行关联方对账程序，存在差异核实原因等。

（2）取得了管理层提供的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；同时复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系。

（3）取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；抽样函证关联方交易发生额及余额。

（4）将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

## （二）收入确认

### 1、事项描述

如后附的财务报表附注十四、分部报告显示，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，2018 年度合并营业收入 702.23 亿元，比 2017 年度增加 291.64 亿元。其中商品贸易收入 2018 年度 472.43 亿元，比 2017 年度增加 264.50 亿元。中泰化学销售商品在满足将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方等条件时确认收入。收入是中泰化学的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达

到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认的识别列为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制运行的有效性。

(2) 向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(3) 通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了中泰化学的收入确认政策。

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本波动分析，主要产品本期收入、成本与上期比较分析等分析程序。

(5) 结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查收入的真实性。

(6) 针对收入的完整性，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以确认收入是否被记录在恰当的会计期间。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就中泰化学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）：

\_\_\_\_\_  
李伟

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
马文俊

2019年3月25日

# 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,643,404,522.61	4,507,139,316.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	2,229,590.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	8,295,861,224.62	7,421,960,531.09
其中：应收票据	六、3	4,922,328,931.61	6,282,071,818.12
应收账款	六、3	3,373,532,293.01	1,139,888,712.97
预付款项	六、4	4,232,104,063.66	3,039,125,222.32
其他应收款	六、5	1,358,783,957.25	509,159,087.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	2,811,937,994.94	2,775,438,669.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	93,548,862.83	100,409,908.00
其他流动资产	六、8	643,403,924.61	1,203,923,261.44
<b>流动资产合计</b>		<b>21,081,274,140.52</b>	<b>19,557,155,995.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	49,272,129.89	49,272,129.89
持有至到期投资			
长期应收款	六、10	215,432,593.82	3,978,101,154.82
长期股权投资	六、11	1,987,561,510.13	1,023,818,678.87
投资性房地产	六、12	145,779,770.49	128,864,003.97
固定资产	六、13	28,390,353,973.55	26,753,712,612.17
在建工程	六、14	5,469,986,361.47	2,727,122,381.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	702,593,619.34	716,371,034.74
开发支出	六、16	11,694,086.82	11,594,086.82
商誉	六、17	26,816,852.49	26,816,852.49
长期待摊费用	六、18	77,627,554.11	102,543,484.19
递延所得税资产	六、19	102,855,516.17	72,338,848.68
其他非流动资产	六、20	366,737,627.83	479,698,586.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,546,711,596.11</b>	<b>36,070,253,855.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>58,627,985,736.63</b>	<b>55,627,409,851.44</b>

(转下页)

## 合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	11,451,482,135.86	10,060,522,877.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、22	534,585.00	133,875.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、23	7,779,570,353.96	6,586,666,882.80
预收款项	六、24	1,605,445,465.37	1,351,610,778.53
应付职工薪酬	六、25	544,083,488.75	637,348,860.70
应交税费	六、26	368,844,485.86	251,623,177.97
其他应付款	六、27	1,239,200,830.09	827,299,233.00
其中：应付利息	六、27	224,804,381.99	203,651,524.56
应付股利	六、27	2,464,000.00	136,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、28	3,423,558,138.51	3,785,347,771.39
其他流动负债	六、29	1,500,000,000.00	1,900,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>27,912,719,483.40</b>	<b>25,400,553,456.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、30	5,073,714,244.72	5,977,844,187.71
应付债券	六、31	3,886,000,000.00	2,797,034,138.38
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、32	1,613,963,972.67	1,882,916,068.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、33	361,254,107.68	388,533,081.41
递延所得税负债	六、19	31,154,577.85	31,723,117.21
其他非流动负债	六、34	1,215,413.68	1,505,272.36
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,967,302,316.60</b>	<b>11,079,555,865.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>38,880,021,800.00</b>	<b>36,480,109,322.73</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、35	2,146,449,598.00	2,146,449,598.00
其他权益工具	六、36		1,495,500,000.00
其中：优先股			
永续债			1,495,500,000.00
资本公积	六、37	9,282,085,084.48	9,279,936,478.99
减：库存股			
其他综合收益	六、38	30,783,402.73	-8,623,012.78
专项储备	六、39	28,651,263.71	21,493,539.12
盈余公积	六、40	608,510,150.05	427,154,400.72
一般风险准备			
未分配利润	六、41	6,825,360,987.84	5,017,640,145.80
归属于母公司股东权益合计		18,921,840,486.81	18,379,551,149.85
少数股东权益		826,123,449.82	767,749,378.86
<b>股东权益合计</b>		<b>19,747,963,936.63</b>	<b>19,147,300,528.71</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>58,627,985,736.63</b>	<b>55,627,409,851.44</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

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

2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>		<b>70,222,629,869.87</b>	<b>41,059,027,041.86</b>
其中：营业收入	六、42	70,222,629,869.87	41,059,027,041.86
<b>二、营业总成本</b>		<b>67,362,180,699.11</b>	<b>38,193,328,375.67</b>
其中：营业成本	六、42	62,425,700,590.00	33,731,309,612.52
税金及附加	六、43	302,744,330.82	254,586,980.13
销售费用	六、44	2,599,710,717.34	2,385,502,184.43
管理费用	六、45	819,057,199.32	903,305,812.83
研发费用	六、46	35,313,121.60	1,582,790.91
财务费用	六、47	1,044,977,796.84	904,555,822.18
其中：利息费用	六、47	1,091,039,550.19	968,718,069.77
利息收入	六、47	97,602,731.89	90,727,738.44
资产减值损失	六、48	134,676,943.19	12,485,172.67
加：其他收益	六、49	50,852,651.09	102,470,103.32
投资收益（损失以“-”号填列）	六、50	111,288,506.41	22,754,584.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、50	5,946,147.32	-1,760,317.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、51	1,828,880.00	-133,875.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、52	6,822,906.18	3,134,273.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,031,242,114.44</b>	<b>2,993,923,753.23</b>
加：营业外收入	六、53	8,748,336.37	22,705,250.88
减：营业外支出	六、54	35,101,409.85	86,816,817.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,004,889,040.96</b>	<b>2,929,812,186.25</b>
减：所得税费用	六、56	443,680,655.87	476,794,045.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,561,208,385.09</b>	<b>2,453,018,140.36</b>
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,380,603,521.49	2,454,278,178.14
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,604,863.60	-1,260,037.78
（二）按所有权归属分类			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		133,194,632.44	50,702,147.25
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,428,013,752.65	2,402,315,993.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>39,406,641.04</b>	<b>-12,823,290.39</b>
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	六、55	39,406,415.51	-12,823,290.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	六、55	39,406,415.51	-12,823,290.39
1、权益法下可转损益的其他综合收益		1,046,392.58	-5,399,019.78
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		38,360,022.93	-7,424,270.61
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		225.53	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,600,615,026.13</b>	<b>2,440,194,849.97</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		2,467,420,168.16	2,389,492,702.72
归属于少数股东的综合收益总额		133,194,857.97	50,702,147.25
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	1.0826	1.0706
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、2	1.0826	1.0706

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

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

2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		89,018,024,207.71	45,409,046,825.69
收到的税费返还		218,316,971.86	49,885,599.64
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	1,821,253,283.05	1,045,958,215.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,057,594,462.62</b>	<b>46,504,890,640.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		79,535,335,539.71	37,639,170,314.90
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,577,232,608.59	2,255,193,523.67
支付的各项税费		1,902,215,184.36	1,994,261,920.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	650,286,335.58	862,905,050.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>84,665,069,668.24</b>	<b>42,751,530,810.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,392,524,794.38</b>	<b>3,753,359,830.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		107,095,556.25	24,868,084.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		523,342.17	567,867.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		529,476,802.51	
收到其他与投资活动有关的现金	六、57	323,754,460.33	654,042,812.89
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>960,850,161.26</b>	<b>679,478,764.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,259,142,141.15	3,598,002,670.51
投资支付的现金		971,014,350.00	49,497,384.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,646,249.86	75,018,294.08
支付其他与投资活动有关的现金	六、57	910,697,885.45	2,586,214,222.26
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,182,500,626.46</b>	<b>6,308,732,571.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,221,650,465.20</b>	<b>-5,629,253,807.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	297,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	297,940,000.00
取得借款收到的现金		15,929,594,984.65	12,975,549,513.76
发行债券收到的现金		3,477,067,333.00	2,892,066,667.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	558,828,468.10	525,589,765.02
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,980,490,785.75</b>	<b>16,691,145,945.78</b>
偿还债务支付的现金		18,917,749,520.79	11,151,849,093.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,853,800,355.23	1,524,463,049.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		124,878,242.09	46,286,505.18
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	1,218,215,743.24	1,107,251,269.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>21,989,765,619.26</b>	<b>13,783,563,411.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,009,274,833.51</b>	<b>2,907,582,534.18</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>109,780,343.74</b>	<b>-33,556,691.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-728,620,160.59</b>	<b>998,131,865.46</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,881,017,206.40	1,882,885,340.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,152,397,045.81</b>	<b>2,881,017,206.40</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

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  
2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		9,279,936,478.99		-8,623,012.78	21,493,539.12	427,154,400.72		5,017,640,145.80	767,749,378.86	19,147,300,528.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		9,279,936,478.99		-8,623,012.78	21,493,539.12	427,154,400.72		5,017,640,145.80	767,749,378.86	19,147,300,528.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,495,500,000.00		2,148,605.49		39,406,415.51	7,157,724.59	181,355,749.33		1,807,720,842.04	58,374,070.96	600,663,407.92
（一）综合收益总额							39,406,415.51				2,428,013,752.65	133,194,857.97	2,600,615,026.13
（二）股东投入和减少资本			-1,495,500,000.00		2,148,605.49						-12,719,721.58	52,487,237.13	-1,453,583,878.96
1、股东投入的普通股												69,400,000.00	69,400,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			-1,495,500,000.00		-4,500,000.00								-1,500,000,000.00
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					6,648,605.49						-12,719,721.58	-16,912,762.87	-22,983,878.96
（三）利润分配									181,355,749.33		-607,573,189.03	-127,342,242.09	-553,559,681.79
1、提取盈余公积									181,355,749.33		-181,355,749.33		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-426,217,439.70	-127,342,242.09	-553,559,681.79
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备								7,157,724.59				34,217.95	7,191,942.54
1、本期提取								68,255,159.70				551,899.49	68,807,059.19
2、本期使用								61,097,435.11				517,681.54	61,615,116.65
（六）其他													
四、本年年末余额	2,146,449,598.00				9,282,085,084.48		30,783,402.73	28,651,263.71	608,510,150.05		6,825,360,987.84	826,123,449.82	19,747,963,936.63

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

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）  
2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		9,279,936,478.99		4,200,277.61	16,522,985.29	271,717,611.86		3,068,191,405.36	399,413,015.89	16,681,931,373.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		9,279,936,478.99		4,200,277.61	16,522,985.29	271,717,611.86		3,068,191,405.36	399,413,015.89	16,681,931,373.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,823,290.39	4,970,553.83	155,436,788.86		1,949,448,740.44	368,336,362.97	2,465,369,155.71
（一）综合收益总额	—						-12,823,290.39				2,402,315,993.11	50,702,147.25	2,440,194,849.97
（二）股东投入和减少资本												364,108,680.33	364,108,680.33
1、股东投入的普通股												363,440,000.00	363,440,000.00
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												668,680.33	668,680.33
（三）利润分配									155,436,788.86		-452,867,252.67	-46,422,905.18	-343,853,368.99
1、提取盈余公积									155,436,788.86		-155,436,788.86		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-297,430,463.81	-46,422,905.18	-343,853,368.99
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备								4,970,553.83				-51,559.43	4,918,994.40
1、本期提取								46,036,769.27				484,944.62	46,521,713.89
2、本期使用								41,066,215.44				536,504.05	41,602,719.49
（六）其他													
四、本年年末余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		9,279,936,478.99		-8,623,012.78	21,493,539.12	427,154,400.72		5,017,640,145.80	767,749,378.86	19,147,300,528.71

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2018年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		829,519,534.10	574,703,184.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	2,820,489,526.05	2,851,196,629.17
其中：应收票据		1,690,500,915.50	2,248,300,257.64
应收账款		1,129,988,610.55	602,896,371.53
预付款项		1,513,929,841.15	1,260,445,211.95
其他应收款	十五、2	933,512,416.37	788,893,407.78
其中：应收利息			
应收股利		799,505,000.00	666,393,600.00
存货		99,002,877.24	233,879,780.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		800,000,000.00	
其他流动资产		5,716,951,844.48	4,712,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>12,713,406,039.39</b>	<b>10,421,618,213.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,629,110.68	1,629,110.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	18,677,360,765.71	17,857,902,809.15
投资性房地产			
固定资产		546,928,779.47	566,945,876.40
在建工程		25,977,003.81	31,246,349.83
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,556,914.60	38,555,189.64
开发支出		11,694,086.82	11,594,086.82
商誉			
长期待摊费用		69,345.92	
递延所得税资产		15,816,777.83	13,308,905.12
其他非流动资产		3,704,080,000.00	3,603,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,025,112,784.84</b>	<b>22,124,182,327.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>35,738,518,824.23</b>	<b>32,545,800,541.18</b>

(转下页)

## 资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,676,000,000.00	2,894,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			120,000.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,910,861,398.65	3,366,495,548.88
预收款项		571,129,744.82	709,981,720.85
应付职工薪酬		22,719,462.61	39,355,546.25
应交税费		43,294,494.74	40,060,501.52
其他应付款		872,753,059.44	337,542,437.27
其中：应付利息		207,371,641.71	182,507,511.78
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,299,461,366.41	2,796,894,995.67
其他流动负债		2,906,668,000.00	2,867,268,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>15,302,887,526.67</b>	<b>13,051,718,750.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		138,500,000.00	139,500,000.00
应付债券		3,886,000,000.00	2,797,034,138.38
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		334,844,536.61	366,894,324.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,268,304.61	36,806,631.81
递延所得税负债		1,612,434.89	1,457,204.08
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,388,225,276.11</b>	<b>3,341,692,298.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,691,112,802.78</b>	<b>16,393,411,049.42</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,146,449,598.00	2,146,449,598.00
其他权益工具			1,495,500,000.00
其中：优先股			
永续债			1,495,500,000.00
资本公积		10,200,063,709.47	10,197,915,103.98
减：库存股			
其他综合收益		-170,871.59	-1,198,742.17
专项储备			
盈余公积		597,245,562.42	415,889,813.09
一般风险准备			
未分配利润		3,103,818,023.15	1,897,833,718.86
<b>股东权益合计</b>		<b>16,047,406,021.45</b>	<b>16,152,389,491.76</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>35,738,518,824.23</b>	<b>32,545,800,541.18</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

## 2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>		<b>25,932,753,102.33</b>	<b>21,471,919,484.42</b>
减：营业成本	十五、4	23,670,686,258.94	19,174,211,431.11
税金及附加		47,468,545.15	26,671,863.61
销售费用		1,864,298,407.28	1,804,406,906.79
管理费用		76,173,911.18	129,704,056.21
研发费用		1,909,568.31	1,582,790.91
财务费用		187,025,872.93	198,457,471.79
其中：利息费用		209,326,021.56	172,771,020.58
利息收入		7,819,668.96	9,250,940.48
资产减值损失		12,115,921.43	7,697,862.36
加：其他收益		9,545,371.56	15,119,027.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	1,769,365,067.68	1,515,105,277.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,818,648.86	-2,943,468.17
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		120,000.00	-120,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		647,208.24	589,188.20
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,852,752,264.59</b>	<b>1,659,880,594.15</b>
加：营业外收入		304,454.68	235,522.90
减：营业外支出		19,483,165.61	71,659,742.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,833,573,553.66</b>	<b>1,588,456,374.72</b>
减：所得税费用		20,016,060.34	34,088,486.17
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,813,557,493.32</b>	<b>1,554,367,888.55</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>1,813,557,493.32</b>	<b>1,554,367,888.55</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>1,027,870.58</b>	<b>-5,399,019.78</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		<b>1,027,870.58</b>	<b>-5,399,019.78</b>
1、权益法下可转损益的其他综合收益		<b>1,027,870.58</b>	<b>-5,399,019.78</b>
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,814,585,363.90</b>	<b>1,548,968,868.77</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,685,714,886.48	22,139,876,572.73
收到的税费返还		1,274,895.80	4,081,101.06
收到其他与经营活动有关的现金		711,778,034.32	30,835,338.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,398,767,816.60</b>	<b>22,174,793,012.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,778,380,915.18	22,636,415,071.13
支付给职工以及为职工支付的现金		101,730,261.53	86,094,211.01
支付的各项税费		251,656,978.80	153,952,730.54
支付其他与经营活动有关的现金		188,921,653.28	279,855,275.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>28,320,689,808.79</b>	<b>23,156,317,288.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,078,078,007.81</b>	<b>-981,524,276.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		636,113,230.28	
取得投资收益收到的现金		1,584,167,170.41	851,712,131.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,401,064,925.57	4,820,273,641.48
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,621,345,326.26</b>	<b>5,671,985,772.92</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,783,189.58	4,229,617.20
投资支付的现金		1,458,554,350.00	276,344,443.13
支付其他与投资活动有关的现金		8,825,108,205.38	4,181,531,536.08
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,292,445,744.96</b>	<b>4,462,105,596.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-671,100,418.70</b>	<b>1,209,880,176.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,284,700,000.00	3,386,944,675.00
发行债券收到的现金		3,477,067,333.00	2,493,666,667.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,652.10	2,175,652.10
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,761,812,985.10</b>	<b>5,882,786,994.10</b>
偿还债务支付的现金		9,920,000,000.00	4,872,997,209.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,057,526,990.71	888,644,772.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,977,526,990.71</b>	<b>5,761,641,982.32</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,215,714,005.61</b>	<b>121,145,011.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>10,919,483.61</b>	<b>-13,820,539.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>202,183,067.11</b>	<b>335,680,372.55</b>
加：期初现金及现金等价物余额		517,113,642.94	181,433,270.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>719,296,710.05</b>	<b>517,113,642.94</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 股东权益变动表

### 2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		10,197,915,103.98		-1,198,742.17		415,889,813.09		1,897,833,718.86	<b>16,152,389,491.76</b>
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		10,197,915,103.98		-1,198,742.17		415,889,813.09		1,897,833,718.86	<b>16,152,389,491.76</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			-1,495,500,000.00		2,148,605.49		1,027,870.58		181,355,749.33		1,205,984,304.29	<b>-104,983,470.31</b>
（一）综合收益总额							1,027,870.58				1,813,557,493.32	<b>1,814,585,363.90</b>
（二）股东投入和减少资本			-1,495,500,000.00		2,148,605.49							<b>-1,493,351,394.51</b>
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本			-1,495,500,000.00		-4,500,000.00							<b>-1,500,000,000.00</b>
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					6,648,605.49							<b>6,648,605.49</b>
（三）利润分配									181,355,749.33		-607,573,189.03	<b>-426,217,439.70</b>
1、提取盈余公积									181,355,749.33		-181,355,749.33	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-426,217,439.70	<b>-426,217,439.70</b>
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	2,146,449,598.00				10,200,063,709.47		-170,871.59		597,245,562.42		3,103,818,023.15	<b>16,047,406,021.45</b>

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表（续）  
2018年度

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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		1,495,500,000.00		10,197,915,103.98		4,200,277.61	260,453,024.23		796,333,082.98	14,900,851,086.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		10,197,915,103.98		4,200,277.61	260,453,024.23		796,333,082.98	14,900,851,086.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,399,019.78	155,436,788.86		1,101,500,635.88	1,251,538,404.96
（一）综合收益总额							-5,399,019.78			1,554,367,888.55	1,548,968,868.77
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配								155,436,788.86		-452,867,252.67	-297,430,463.81
1、提取盈余公积								155,436,788.86		-155,436,788.86	
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配										-297,430,463.81	-297,430,463.81
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,146,449,598.00		1,495,500,000.00		10,197,915,103.98		-1,198,742.17	415,889,813.09		1,897,833,718.86	16,152,389,491.76

载于第18页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第17页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新疆中泰化学股份有限公司**  
**2018年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

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

2007年11月公司向社会公开发行人民币普通股3,243万股,公司的注册资本增加到26,843万元;2008年3月公司向全体股东每10股送2股资本公积转增8股,公司的注册资本增加到53,686万元;2010年3月公司非公开发行人民币普通股23,270万股,公司的注册资本增加到76,956万元;2010年9月公司向全体股东每10股资本公积转增5股,公司注册资本增加到115,434万元;2013年9月非公开发行人民币普通股23,589.91万股,公司注册资本增加到139,023.91万元;2016年4月公司完成发行股份购买资产事项,相应发行新股数量为37,916.13万股,同年7月向特定投资者募集配套资金非公开发行人民币普通股37,704.92万股,截至2016年12月31日公司股本为214,644.96万元。

2016年度公司向新疆维吾尔自治区工商行政管理局申请并换领了新的营业执照,原营业执照、原组织机构代码证、原税务登记证进行“三证合一”,合并后公司统一社会信用代码为:91650000731836311Q。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,法定代表人为王洪欣。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月25日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共22户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少4户,增加1户,详见本附注七“合并范围的变更”。本公司最终控制公司为新疆中泰(集团)有限责任公司(以下简称“中泰集团”)。

本公司及各子公司主要从事:食品添加剂氢氧化钠及盐酸、氢氧化钠(烧碱)、液氯、盐酸、次氯酸盐、次氯酸钠的生产、销售(具体内容以许可证为准)。1,1-二氯乙烷、碳化钙、煤焦油、硫磺、硫化钠、硝酸、氨、过氧化氢、硝酸钠、高锰酸钾、醋酸酐、三氯甲烷、乙醚、哌啶、甲苯、丙酮、甲基乙基酮、苯乙烯、乙烯、乙炔、氢、正己烷、液化石油气、石油原油、汽油、粗苯、甲醇、苯酚、丙烷、氧【压缩的或液化的】、氮【压

缩的或液化的】、二氧化碳【压缩的或液化的】、氨【压缩的或液化的】、氩【压缩的或液化的】、异辛烷、石脑油、1,2-二甲苯、1,3-二甲苯、1,4-二甲苯、二异丙胺、乙醇【无水】、乙醇溶液【按体积含乙醇大于24%】、正丁醇、洗油、柴油【闭环闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ 】、水合肼【含肼 $\leq 64\%$ 】、甲醛溶液、煤焦沥青、葱油、三氯乙烯、酚油、漂白粉、氢氧化钾、亚硫酸钠、甲醇钠的销售(具体内容以许可证为准)。聚氯乙烯树脂、纳米PVC、食品容器、包装材料用聚氯乙烯树脂生产销售；塑料制品的生产和销售；化工产品、机电产品、金属材料、建筑材料的销售；仓储服务；金属制品的防腐和低压液化瓶的检验；一般货物与技术的进出口经营；货运代理；煤炭及制品的销售；房屋租赁；软件和信息技术服务；化纤浆粕制造；人造纤维、棉纺纱、化纤布、非织造布的生产与销售；商务信息技术咨询及服务；矿产品、机械设备、五金产品、电子产品、钢材、汽车、汽车配件、食品、烟草制品、酒、农产品、化肥的销售；道路普通货物运输、国际道路普通货物运输；机械设备租赁；棉花的收购、销售；工业盐的销售（具体以工商部门核准登记的经营范围为准）。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注

的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事化工及纺织产品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3、记账本位币

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

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2

号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法



编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,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作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划

分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

## 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
中泰集团内部单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权	中泰集团合并范围内企业及与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的应收款
出口信用保险	保险合同约定
账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按账龄划分若干组合

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

## 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
中泰集团内部单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权	中泰集团内部应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权不计提
出口信用保险	出口信用保险按 0.5% 计提
账龄组合	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）		
其中：0-6个月（含6个月）（贸易）	0	5
0-6个月（含6个月）（生产）	5	5
7-12个月（含12个月）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	20	20
3-4年（含4年）	50	50
4-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：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等。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了



企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入

当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、

(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行

初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-40年	5	2.38-4.75	年限平均法
机器设备	10-30年	5	3.17-9.50	年限平均法
其中: 电力行业	20-30年	5	3.17-4.75	年限平均法
运输设备	8-10年	5	9.50-11.88	年限平均法
电子设备及其他	8-10年	5	9.50-11.88	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括离子膜、装修费、矿山使用费、融资租赁手续费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示：

内容	摊销方法	摊销年限
离子膜	直线法	18-48个月
装修费	直线法	5年
矿山使用费	直线法	10年
融资租赁手续费	直线法	按融资租赁期限摊销
智能访客业务	直线法	3年
技术咨询服务	直线法	3年

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于



资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞

退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，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，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 23、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司主要生产、销售聚氯乙烯、烧碱、粘胶纤维等工业品，本公司与客户签订销售合同。本公司收入确认的具体标准为：

#### A、客户指定商品交付地点

本公司根据与客户签订的合同，将商品发运到指定地点，客户签收确认，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得客户签收时确认收入。

#### B、客户自提货

客户自提货模式下，客户自行取货，双方确认后实现销售，结算方式为现款现货结算或预收款结算。

#### C、客户委托本公司办理商品货运

合同约定由本公司代为办理货运手续的销售业务，在本公司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。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如

销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

受托客户资金管理业务，在资产负债表日按合同约定的方案确认收入。

手续费及佣金收入，按照权责发生制原则在提供相关保理服务时确认收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

与收益相关的政府补助采用净额法核算，根据企业收到各类专项补助的性质冲减相

关的成本费用。用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本费用。同一类型的政府补助一经选定核算方法，不得随意变更。

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

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

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的

余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 27、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分: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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 28、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

公司在附注中披露与会计政策变更有关的下列信息:

##### ①会计政策变更的审批程序、内容和原因。

新疆中泰化学股份有限公司于2018年11月19日召开了六届二十六次董事会,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,根据2018年6月15日,财政部新颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),根据上述规定和修订要求,公司对财务报表格式进行相应变更。公司依据上述准则的规定对相关会计政策进行变更,自颁布之日起开始执行。

##### ②当期和各个列报前期财务报表中受影响的报表项目名称。

单位:元

序号	会计政策变更的内容	审批程序
	未来适用法	
1	原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目;	董事会
2	原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目	董事会
3	原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目	董事会
4	“工程物资”项目归并至“在建工程”项目	董事会

序号	会计政策变更的内容	审批程序
5	原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；	董事会
6	原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；	董事会
7	“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；	董事会
8	新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；	董事会
9	在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。	董事会

## (2) 会计估计变更

### ① 会计估计变更原因

近年来，本公司依托氯碱化工、纺织工业板块快速发展的基础上，拓展供应链贸易板块，实现了“产业+贸易”双增长，基于贸易业务的交易模式和行业惯例，同时结合公司贸易板块应收账款实际情况，目前公司贸易板块应收账款的信用期为0至6个月，应收账款风险可控，坏账率较低，为合理反映公司坏账准备计提，更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》并结合监管要求，同时综合考虑了同行业特点、客户的信用状况、回款周期等各方面因素，公司对供应链贸易板块应收款项的坏账计提比例会计估计进行变更。

### ② 变更内容及适用时点

对贸易板块应收账款计提坏账账龄变更为0-6个月不计提坏账，账龄7-12个月按5%计提坏账。

贸易型公司	变更前	变更后
账龄	应收账款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)
0-6个月 (含6个月)	5	0
7-12个月 (含12个月)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	20	20
3-4年 (含4年)	50	50
4-5年 (含5年)	80	80
5年以上	100	100

2018年8月16日，本公司六届二十二次董事会审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意本次会计估计的变更。本次调整的应收账款坏账计提标准从2018年6月1日起开始执行。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规



定，本次应收账款计提坏账账龄变更属于会计估计变更，应当采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对公司以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。

经复核上述会计估计变更，对本年无影响。

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，

并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用

所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （10）开发支出

截止 2018 年 12 月 31 日本公司自行开发的产学研合作项目、乙炔法氯乙烯合成的固定床无汞催化技术、PVC 母液水处理回收技术在资产负债表中的余额为 11,694,086.82 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回开发支出账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （13）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利

和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (14) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (15) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	1、应税收入按6%、10%、11%、13%、16%、17%的税率计算销项税，并按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3%、5%的征收率计算增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	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	根据盐产品的销售量从价计征，税率为6%。
土地增值税	按销售收入和预收账款总额的2%预缴，清算时按实际增值额根据对应的税率减除扣除数计算。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

## 2、税收优惠及批文

纳税主体名称	所得税税率
新疆华泰重化工有限责任公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
新疆中泰化学阜康能源有限公司	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。
新疆蓝天诚达物流有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
新疆富丽达纤维有限公司	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。
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
浙江泰信物产有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴的企业所得税，40% 地方分享部分免征。（即按 15%）
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。
新疆和信联创网络科技有限公司	所得减按 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	所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
中泰国际发展（香港）有限公司	香港本土业务净利润的 16.5%。

（1）新疆中泰化学阜康能源有限公司根据阜康市国家税务局《税收减免登记备案告知书》（阜国税减免备[2013]33 号）批准，企业所得税减按 15% 税率缴纳，减免日期从 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

（2）新疆华泰重化工有限责任公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》有关规定，2011 年至 2020 年度企业所得税减按 15% 征收。

（3）新疆富丽达纤维有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条有关规定，2011 年至 2020 年度企业所得税减按 15% 征收。

（4）巴州金富特种纱业有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条有关规定，2011 年至 2020 年度企业所得税减按 15% 征收。企业所得税减免已备案，减免日期从 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

（5）新疆富丽震纶棉纺有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条有关规定，2011 年至 2020 年度企业所得税减按 15% 征收。企业所得税减免已备案，减免日期从 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

（6）新疆蓝天石油化学物流有限责任公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》

(2012年第2号), 2016年度企业所得税优惠税率为15%。减免日期从2011年1月1日至2020年12月31日。

(7) 新疆蓝天诚达物流有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第2号), 2016年度企业所得税优惠税率为15%。减免日期从2011年1月1日至2020年12月31日。

(8) 阜康市时代水务根据财税〔2018〕77号文件小型微利企业所得税优惠政策, 将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元, 对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业, 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。减免日期从2018年1月1日至2020年12月31日。

(9) 阿拉尔市富丽达纤维有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)要求: “自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”。

(10) 浙江泰信物产有限公司根据《中华人民共和国合同法》等相关法律规定及浙政办函〔2015〕66号文件和景委发〔2017〕13号文件精神, 达成协议中相关条款: 投资设立及关联新办企业自注册之日起10年内, 可对应缴纳的企业所得税地方留成部分(实缴的40%)实行免征。

(11) 新疆中泰信息技术工程有限公司根据《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。

(12) 新疆和信联创网络科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号), 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。减免日期从2018年1月1日至2020年12月31日。

(13) 中泰国际发展(香港)有限公司根据香港地区本地政策, 该公司所得税按照本地税政规定16.5%缴纳。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “年初”指2018年1月1日, “年末”指2018年12月31日; “本年”指2018年度, “上年”指2017年度。

**1、货币资金**

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	129,710.87	98,195.07
银行存款	2,152,267,334.94	2,880,919,011.33
其他货币资金	1,491,007,476.80	1,626,122,110.11
合 计	3,643,404,522.61	4,507,139,316.51
其中：存放在境外的款项总额	103,720,230.06	229,668,188.86

注：①其他货币资金 1,491,007,476.80 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存放在境外的款项为中泰国际发展（香港）有限公司境外存款。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

项 目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	2,229,590.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	2,229,590.00	
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	2,229,590.00	

**3、应收票据及应收账款**

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	4,922,328,931.61	6,282,071,818.12
应收账款	3,373,532,293.01	1,139,888,712.97
合 计	8,295,861,224.62	7,421,960,531.09

**(1) 应收票据****①应收票据分类**

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,932,550,539.30	6,128,197,559.12
商业承兑汇票	989,778,392.31	153,874,259.00

项目	年末余额	年初余额
合计	4,922,328,931.61	6,282,071,818.12

## ②年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,066,422,589.69
商业承兑汇票	
合计	3,066,422,589.69

## ③年末已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	24,242,193,508.20	
商业承兑汇票		1,065,439,068.06
合计	24,242,193,508.20	1,065,439,068.06

## (2) 应收账款

## ①应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,874,380,437.48	53.29	93,719,021.87	5.00	1,780,661,415.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,592,749,515.72	45.28	47,487,742.64	2.98	1,545,261,773.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,114,846.65	1.43	2,505,742.33	5.00	47,609,104.33
合计	3,517,244,799.85	100.00	143,712,506.84	4.09	3,373,532,293.01

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,192,024,130.16	100.00	52,135,417.19	4.38	1,139,888,712.97



类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,192,024,130.16	100.00	52,135,417.19	4.38	1,139,888,712.97

## A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
贸易往来单位	1,874,380,437.48	93,719,021.87	5.00	
合计	1,874,380,437.48	93,719,021.87	—	—

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	186,396,178.41	9,319,808.91	5.00
1至2年	34,520,259.98	3,452,025.99	10.00
2至3年	42,013,879.70	8,402,775.94	20.00
3至4年	30,297,581.52	15,148,790.78	50.00
4至5年	6,695,938.35	5,356,750.68	80.00
5年以上	5,791,018.53	5,791,018.53	100.00
合计	305,714,856.49	47,471,170.83	—

## C 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,181,440,592.83		
信用证	102,279,701.62		
出口信用保险	3,314,364.78	16,571.81	0.50
合计	1,287,034,659.23	16,571.81	

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 91,577,089.65 元；本年无收回或转回坏账准备。

## ③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为

1,368,835,255.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 37,536,935.19 元。

④因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑤转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,232,104,063.66	100.00	3,039,125,222.32	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,232,104,063.66	—	3,039,125,222.32	—

##### (2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,166,207,926.02 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 51.19%。

#### 5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,358,783,957.25	509,159,087.23
合计	1,358,783,957.25	509,159,087.23

##### ①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,398,995,918.05	100.00	40,211,960.80	2.87	1,358,783,957.25

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,398,995,918.05	100.00	40,211,960.80	2.87	1,358,783,957.25

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	536,092,226.73	100.00	26,933,139.50	5.02	509,159,087.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	536,092,226.73	100.00	26,933,139.50	5.02	509,159,087.23

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	258,795,009.16	12,939,750.45	5.00
1至2年	8,682,011.26	868,201.13	10.00
2至3年	5,236,905.50	1,047,381.10	20.00
3至4年	6,771,354.17	3,385,677.11	50.00
4至5年	535,639.68	428,511.74	80.00
5年以上	21,542,439.27	21,542,439.27	100.00
合 计	301,563,359.04	40,211,960.80	—

## ③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府补贴款	352,481,565.93		
应收出口退税	25,989,082.14		
关联方组合	716,402,376.81		

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
招标保证金及通行押金	122,000.00		
应收社会发展局保证金	600,000.00		
社保及其他	1,837,534.13		
合计	1,097,432,559.01		

## ④其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收子公司股权转让款	610,606,800.00	
政府补贴款	352,481,565.93	182,559,213.23
应收出口退税款	25,989,082.14	122,231,742.20
保证金及押金	14,485,698.84	106,189,500.14
往来款	359,635,411.79	83,670,761.81
生产款	15,719,751.80	26,638,362.54
工程款	16,610,346.16	9,117,326.09
备用金	90,862.68	268,864.00
土地拆迁补偿款		249,128.50
运费	19,168.23	33,269.23
其他	3,357,230.48	5,134,058.99
合计	1,398,995,918.05	536,092,226.73

## ⑤本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 13,278,821.30 元；本年无收回或转回坏账准备。

## ⑥按欠款方归集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
中国国际发展(新加坡)私人有限公司	应收子公司股权转让款	610,606,800.00	1年以内	43.65	
库尔勒经济技术开发区财政局	政府补贴款	283,383,465.26	1年以内	20.26	
南方石化集团有限公司	往来款	246,608,917.70	1年以内	17.63	12,330,445.89
新疆维吾尔自治区阿拉尔市财政局	政府补贴款	69,098,100.67	1年以内 26,318,100.67元 1-2年 42,780,000元	4.94	
浙江富丽达股份有限公司	往来款	53,026,425.28	1-2年	3.79	

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
合计	—	1,262,723,708.91	—	90.27	12,330,445.89

## ⑦涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
库尔勒经济技术开发区财政局	贷款贴息	223,825,252.83	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
阿拉尔市财政局	贷款贴息	7,303,300.80	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
库尔勒经济技术开发区财政局	电费补贴	3,497,773.20	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
阿拉尔市财政局	电费补贴	3,757,020.92	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
库尔勒经济技术开发区财政局	出口运费补贴	1,867,260.00	1年以内	2019年
阿拉尔市财政局	社保补贴	8,354,981.25	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
阿拉尔市财政局	污水处理补贴	6,902,797.70	1年以内	2019年、阿经开管发(2015)33号
阿拉尔市财政局	循环化改造项目补贴资金	9,780,000.00	1-2年	2019年、师市办发(2014)40号
阿拉尔市财政局	一期项目补贴	33,000,000.00	1-2年	2019年、师市办发(2014)40号
库尔勒经济技术开发区财政局	运费补贴	54,193,179.23	1年以内	2019年、新财建(2016)346号
合计	—	352,481,565.93	—	—

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,410,328,015.42	307,177.76	1,410,020,837.66
在产品	225,591,690.80		225,591,690.80
库存商品	1,162,773,515.51	12,859,559.89	1,149,913,955.62
周转材料	25,323,185.98		25,323,185.98
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
其他	1,088,324.88		1,088,324.88
合计	2,825,104,732.59	13,166,737.65	2,811,937,994.94

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,388,262,343.59	354,942.69	1,387,907,400.90
在产品	263,878,126.95		263,878,126.95
库存商品	1,088,720,030.93	9,551,500.61	1,079,168,530.32
周转材料	22,141,383.77		22,141,383.77
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
其他	22,343,227.31		22,343,227.31
合 计	2,785,345,112.55	9,906,443.30	2,775,438,669.25

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	354,942.69			47,764.93		307,177.76
在产品						
库存商品	9,551,500.61	12,039,129.05		8,731,069.77		12,859,559.89
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合 计	9,906,443.30	12,039,129.05		8,778,834.70		13,166,737.65

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			相关材料已实现销售
在产品			
库存商品	可变现净值低于成本		相关产品已实现销售
周转材料			
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			

## (4) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

## 7、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
-----	------	------	----

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的可供出售金融资产			
一年内到期的持有至到期投资			
一年内到期的长期应收款			
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)			
分期收款销售商品	93,548,862.83	100,409,908.00	
合 计	93,548,862.83	100,409,908.00	

### 8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
应收保理融资款		757,069,344.95
待抵扣增值税进项税	622,645,447.08	438,479,153.63
预缴企业所得税	19,245,446.71	6,282,533.26
预缴印花税	1,506,286.90	2,092,229.60
预缴城市建设维护税	3,371.96	
预缴教育费附加	3,371.96	
合 计	643,403,924.61	1,203,923,261.44

### 9、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	49,272,129.89		49,272,129.89	49,272,129.89		49,272,129.89
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	49,272,129.89		49,272,129.89	49,272,129.89		49,272,129.89
其他						
合 计	49,272,129.89		49,272,129.89	49,272,129.89		49,272,129.89

#### (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
新疆米东天山水泥有限责任公司	45,311,858.92			45,311,858.92
新疆华康包装有限公司	2,331,160.29			2,331,160.29
北京英兆信息技术有限公司	1,629,110.68			1,629,110.68

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
合 计	49,272,129.89			49,272,129.89

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
新疆米东天山水泥有限责任公司					16.07	
新疆华康包装有限公司					14.55	
北京英兆信息技术有限公司					16.00	
合 计					—	

## 10、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款				3,704,927,344.38		3,704,927,344.38	
其中：未实现融资收益				476,450,161.62		476,450,161.62	
分期收款销售商品	29,889,810.82		29,889,810.82	111,777,710.44		111,777,710.44	
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	185,542,783.00		185,542,783.00	161,396,100.00		161,396,100.00	
合 计	215,432,593.82		215,432,593.82	3,978,101,154.82		3,978,101,154.82	—

## 11、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	其他权益 变动
联营企业：						
新疆新冶能源化工股份有限公司	77,090,402.35			3,564,087.42		
阜康市灵山焦化有限责任公司	236,766,394.45			-21,959,550.38	573,492.01	
厦门凯纳石墨烯技术有限公司	11,746,278.41			-3,381,734.00		6,648,605.49
新疆圣雄能源股份有限公司	424,996,904.49			3,115,755.05	2,208,372.61	
江西中阳科技协同创新股份有限公司	19,993,695.10			1.27		
新疆天泰纤维有限公司	237,467,911.03			6,922,104.21		



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	其他权益 变动
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	13,315,342.82			1,924,983.21		
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	2,441,750.22			-24,440.88		
新疆美克化工股份有限公司		913,064,350.00		15,557,985.29	-1,395,512.41	
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司		37,689,699.18		226,956.13	22,055.92	
合 计	1,023,818,678.87	950,754,049.18		5,946,147.32	1,408,408.13	6,648,605.49

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
新疆新冶能源化工股份有限公司				80,654,489.77	
阜康市灵山焦化有限责任公司				215,380,336.08	
厦门凯纳石墨烯技术有限公司				15,013,149.90	
新疆圣雄能源股份有限公司				430,321,032.15	
江西中阳科技协同创新股份有限公司				19,993,696.37	
新疆天泰纤维有限公司				244,390,015.24	
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司				15,240,326.03	
新疆和顺中泰矿业股份有限公司				2,417,309.34	
新疆美克化工股份有限公司				927,226,822.88	
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司			-1,014,378.86	36,924,332.37	
合 计			-1,014,378.86	1,987,561,510.13	

## 12、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	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	136,548,237.27			136,548,237.27
2、本年增加金额	22,343,227.31			22,343,227.31
(1) 外购				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	22,343,227.31			22,343,227.31
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	158,891,464.58			158,891,464.58
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	7,684,233.30			7,684,233.30
2、本年增加金额	5,427,460.79			5,427,460.79
(1) 计提或摊销	5,427,460.79			5,427,460.79
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	13,111,694.09			13,111,694.09
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	145,779,770.49			145,779,770.49
2、年初账面价值	128,864,003.97			128,864,003.97

### 13、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	28,390,353,973.55	26,753,712,612.17
固定资产清理		
合 计	28,390,353,973.55	26,753,712,612.17

#### ①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
-----	--------	------	------	---------	-----

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	12,626,285,956.21	22,034,866,812.04	177,635,654.98	197,475,857.75	35,036,264,280.98
2、本年增加金额	1,203,442,897.92	2,719,143,253.89	28,629,871.80	66,700,689.23	4,017,916,712.84
(1) 购置	8,803,861.49	432,510,730.16	9,461,553.95	8,121,723.66	458,897,869.26
(2) 在建工程转入	1,175,596,447.70	2,131,001,122.85	18,874,874.37	57,528,344.26	3,383,000,789.18
(3) 企业合并增加	19,042,588.73	164,353.02	293,443.48	1,050,621.31	20,551,006.54
(4) 售后回租转入		155,467,047.86			155,467,047.86
(5) 其他					
3、本年减少金额	26,286,438.58	774,687,762.14	10,393,597.44	10,310,845.26	821,678,643.42
(1) 处置或报废		592,849,823.39	10,393,597.44	9,536,929.95	612,780,350.78
(2) 售后回租转出		164,934,623.60			164,934,623.60
(3) 其他	26,286,438.58	16,903,315.15		773,915.31	43,963,669.04
4、年末余额	13,803,442,415.55	23,979,322,303.79	195,871,929.34	253,865,701.72	38,232,502,350.40
二、累计折旧					
1、年初余额	1,737,684,691.98	6,247,912,715.85	93,253,852.57	107,092,385.59	8,185,943,645.99
2、本年增加金额	339,012,618.46	1,219,553,804.27	18,314,305.68	26,001,937.63	1,602,882,666.04
(1) 计提	307,239,446.89	1,217,712,210.31	18,277,631.52	25,556,827.04	1,568,786,115.76
(2) 企业合并增加	312,575.24	48,585.95	36,674.16	232,448.63	630,283.98
(3) 售后回租转入					
(4) 其他	31,460,596.33	1,793,008.01		212,661.96	33,466,266.30
3、本年减少金额	713,489.07	24,865,938.94	8,163,473.65	9,155,457.19	42,898,358.85
(1) 处置或报废		14,529,448.56	8,163,473.65	8,942,795.23	31,635,717.44
(2) 售后回租转出		9,467,575.74			9,467,575.74
(3) 其他	713,489.07	868,914.64		212,661.96	1,795,065.67
4、年末余额	2,075,983,821.37	7,442,600,581.18	103,404,684.60	123,938,866.03	9,745,927,953.18
三、减值准备					
1、年初余额	52,633,642.80	43,154,106.76		820,273.26	96,608,022.82
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额		387,599.15			387,599.15
(1) 处置或报废		387,599.15			387,599.15
4、年末余额	52,633,642.80	42,766,507.61		820,273.26	96,220,423.67
四、账面价值					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合 计
1、年末账面价值	11,674,824,951.38	16,493,955,215.00	92,467,244.74	129,106,562.43	28,390,353,973.55
2、年初账面价值	10,835,967,621.43	15,743,799,989.43	84,381,802.41	89,563,198.90	26,753,712,612.17

## ②暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	60,124,205.81	15,725,976.68	39,882,643.90	4,515,585.23	
机器设备	95,252,213.25	46,632,222.20	42,384,685.37	6,235,305.68	
运输设备	123,827.25	19,605.99		104,221.26	
其他	2,812,648.76	1,832,943.46	820,273.26	159,432.04	
合 计	158,312,895.07	64,210,748.33	83,087,602.53	11,014,544.21	

## ③通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,798,707,671.21	920,757,704.14		5,877,949,967.07
合 计	6,798,707,671.21	920,757,704.14		5,877,949,967.07

## ④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	123,698,572.91
运输设备	5,771,565.07
合 计	129,470,137.98

## ⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,889,049,010.97	尚在办理中
运输工具	143,696.58	尚在办理中
合 计	2,889,192,707.55	

## 14、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	5,184,352,765.24	2,667,293,355.66
工程物资	285,633,596.23	59,829,026.32
合 计	5,469,986,361.47	2,727,122,381.98

## (1) 在建工程

## ①在建工程情况

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
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设	1,797,535,939.91		1,797,535,939.91	328,182,724.11		328,182,724.11
阿拉尔富丽达 20 万吨粘胶纤维	151,120,195.78		151,120,195.78	281,796,414.80		281,796,414.80
阜康 PVC 深加工示范基地项目				182,443,578.93		182,443,578.93
富丽震纶 200 万锭纺纱项目				157,694,016.06		157,694,016.06
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	242,824,099.13		242,824,099.13	146,625,064.89		146,625,064.89
奇台准东煤田南黄草湖 5000 万吨/年煤矿项目	136,980,073.39		136,980,073.39	136,943,847.70		136,943,847.70
阜康工业园二期	6,127,052.43		6,127,052.43	68,399,692.91		68,399,692.91
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱	364,428,061.16		364,428,061.16	65,741,951.93		65,741,951.93
富丽达 9 万吨绿色制浆项目				53,835,457.62		53,835,457.62
富丽达外排管道	50,569,192.97		50,569,192.97	50,236,708.64		50,236,708.64
富丽达废水综合治理工程污水深度处理项目	2,160.00		2,160.00	47,884,795.16		47,884,795.16
阿拉尔富丽达污水提标改造项目	63,661,634.73		63,661,634.73	46,867,411.70		46,867,411.70
阿拉尔富丽达十改十四项目	169,636,208.05		169,636,208.05	46,033,451.22		46,033,451.22
富丽达热电三期				42,322,717.11		42,322,717.11
阿拉尔富丽达八改十扩产项目	53,761,754.44		53,761,754.44	40,019,458.20		40,019,458.20
金富纱业 130 万锭纺纱项目二期	11,803,180.77		11,803,180.77	39,520,531.54		39,520,531.54
富丽达锅炉烟气脱硫项目	15,580.49		15,580.49	36,916,979.27		36,916,979.27
富丽达扩建年产 8 万吨粘胶短纤维扩建项目				33,281,020.71		33,281,020.71
富丽达二硫化碳回收利用项目	43,159,138.44		43,159,138.44	31,175,425.26		31,175,425.26

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
阿拉尔富丽达 13 万方二硫化碳活性炭回收项目				27,358,836.42		27,358,836.42
上海多经办公楼				24,869,497.14		24,869,497.14
富丽达废水综合治理工程新建污泥脱水间项目	2,612.73		2,612.73	22,137,460.57		22,137,460.57
富丽达废水综合治理工程反渗透脱盐环保项目	948.72		948.72	15,793,807.55		15,793,807.55
富丽达消防指挥中心	15,196,043.01		15,196,043.01	15,163,368.68		15,163,368.68
阿拉尔富丽达保障性住房项目	22,848,475.84		22,848,475.84	14,921,629.10		14,921,629.10
阿拉尔富丽达废气配硫磺制酸项目	5,547.85		5,547.85	14,732,488.86		14,732,488.86
中鲁矿业 60 万吨/年石灰石	12,562,385.07		12,562,385.07	12,608,211.12		12,608,211.12
能化一期 60 万吨/年电石项目	3,456,442.78		3,456,442.78	12,596,021.66		12,596,021.66
矿冶 60 万吨/年电石、配套 60 万千瓦自备电联产项目	16,577,962.16		16,577,962.16	10,805,015.28		10,805,015.28
矿冶 30 万吨/年电石项目	10,522,648.11		10,522,648.11	10,308,518.25		10,308,518.25
阿拉尔富丽达 26 万方二硫化碳吸附项目	99,763,808.51		99,763,808.51	9,787,353.93		9,787,353.93
新材料股份煤基新材料升级示范项目	18,796,727.50		18,796,727.50	9,498,953.06		9,498,953.06
阿拉尔富丽达动力系统技术改造项目	142,839,328.52		142,839,328.52	8,122,853.52		8,122,853.52
托克逊能化 200 万吨/年电石及配套 4*300MW 动力站项目一期配套 2*300MW 动力站项目	3,975,960.21		3,975,960.21	7,850,050.12		7,850,050.12
富丽达酸站脱盐项目	16,446,055.23		16,446,055.23	7,578,981.33		7,578,981.33
富丽达新增群克废水固碳生态示	18,020,077.93		18,020,077.93	7,458,412.10		7,458,412.10

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
范园项目						
富丽达生化池废气净化项目	16,711,240.01		16,711,240.01	6,755,816.08		6,755,816.08
国信环保催化剂再生回收项目	7,651,281.76		7,651,281.76	6,715,440.05		6,715,440.05
奇台 2*15 万千瓦热电联产发电机组项目				5,577,777.89		5,577,777.89
金富纱业 20 万锭纺纱项目	620,395.84		620,395.84	5,482,624.76		5,482,624.76
阿拉尔富丽达东大门商业街建设项目	5,098,515.25		5,098,515.25	3,923,507.95		3,923,507.95
中泰电力托克逊至库尔勒专用输电线路项目	4,642,539.52		4,642,539.52	3,074,248.56		3,074,248.56
国信环保 SCR 脱硝催化剂				1,040,845.18		1,040,845.18
阜康能源工业园供水项目	722,247.06		722,247.06	722,247.06		722,247.06
蓝天物流信息化平台建设项目	7,363,140.93		7,363,140.93	503,211.71		503,211.71
奇台矿产石灰石矿	173,000.00		173,000.00	173,000.00		173,000.00
阜康 3 万吨/年混合法糊树脂 (PPVC) 装置	5,512,044.04		5,512,044.04	152,664.90		152,664.90
上海多经软件工程项目				104,465.41		104,465.41
阜康能源技措项目	206,231,332.23		206,231,332.23	136,821,475.42		136,821,475.42
富丽达技措项目	191,355,838.82		191,355,838.82	135,281,039.27		135,281,039.27
矿冶技措项目	44,369,875.54	6,140,553.15	38,229,322.39	62,890,151.99	6,140,553.15	56,749,598.84
巴州泰昌技术改造-B 线				55,733,721.77		55,733,721.77
巴州泰昌污水处理				51,794,800.15		51,794,800.15
华泰重化工技措项目	99,042,867.79		99,042,867.79	52,444,235.98		52,444,235.98
巴州泰昌技术改造-A 线				30,990,371.19		30,990,371.19
中泰化学技措项目	25,977,003.81		25,977,003.81	31,246,349.83		31,246,349.83
巴州泰昌浆粕技措项目	12,303,345.71		12,303,345.71	1,220,403.76		1,220,403.76

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
国信环保技措项目	136,547.89		136,547.89	493,470.98		493,470.98
2018 年阿拉尔富丽达非生产类技措项目	4,898,423.15		4,898,423.15			
2018 年阿拉尔富丽达环保类技措项目	700,066.94		700,066.94			
2018 年阿拉尔富丽达生产类技措项目	4,070,937.18		4,070,937.18			
托克逊能化技措	50,770,472.16		50,770,472.16			
新疆天雨煤化集团有限公司 500 万吨/年煤分质能源综合利用项目	629,955,857.92		629,955,857.92			
2018 年富丽达动力中心反渗透预处理新增超滤系统	28,916,070.02		28,916,070.02			
2018 年富丽达动力中心煤场全封闭项目	267,734.92		267,734.92			
2018 年富丽达动力中心新建 110KV 变电站项目	239,679.26		239,679.26			
2018 年富丽达环保战略先导型研发及建设项目	33,617,702.13		33,617,702.13			
2018 年富丽达碳吸附车间新增二硫化碳回收 5#线项目	35,249,667.53		35,249,667.53			
富丽震纶 18 万锭环锭纺升级改造赛络紧密纺项目	6,961,484.94		6,961,484.94			
工业云平台	1,796,593.54		1,796,593.54			
2016 年富丽达原液二车间一道板框虑机改 KKF 滤机项目	13,174,075.87		13,174,075.87	491,629.86		491,629.86
2016 年富丽达原液一车间压榨系统改造及增加碱回收装置	10,518,369.50		10,518,369.50	9,596,968.41		9,596,968.41



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
2017年富丽达动力中心碳吸附尾气入炉焚烧	8,238,596.36		8,238,596.36	2,690,734.20		2,690,734.20
托克逊县盘吉煤业有限公司90万吨/年矿井建设项目	260,567,074.91		260,567,074.91			
合计	5,190,493,318.39	6,140,553.15	5,184,352,765.24	2,673,433,908.81	6,140,553.15	2,667,293,355.66

## ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	328,764.00	328,182,724.11	1,472,902,413.01	3,549,197.21		1,797,535,939.91
阿拉尔富丽达20万吨粘胶纤维	197,549.00	281,796,414.80	1,525,147,413.81	1,655,823,632.83		151,120,195.78
富丽震纶200万吨锭纺纱项目一期120万吨	223,088.00	157,694,016.06	65,724,421.71	223,418,437.77		
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	36,564.00	146,625,064.89	99,058,429.40	2,009,845.78	849,549.38	242,824,099.13
托克逊县盘吉煤业有限公司90万吨/年矿井建设项目井巷工程	29,173.19		260,567,074.91			260,567,074.91
新疆天雨煤化集团有限公司500万吨/年煤分质清洁高效综合利用项目	256,045.28		629,955,857.92			629,955,857.92
阜康能源新建15万吨/年离子膜烧碱	49,400.00	65,741,951.93	298,841,281.64	155,172.42		364,428,061.15
阿拉尔富丽达十改十四项目	22,249.00	46,033,451.22	123,602,756.83			169,636,208.05
阿拉尔富丽达动力系统技术改造项目	30,000.00	8,122,853.52	134,716,475.00			142,839,328.52
金富纱业130万吨锭纺纱项目二期	108,341.00	39,520,531.54	24,604,843.68	52,322,194.45		11,803,180.77
合计	1,281,173.47	1,073,717,008.07	4,635,120,967.91	1,937,278,480.46	849,549.38	3,770,709,946.14

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
托克逊能化高性能树脂产业园及配套基础设施建设项目	53.04	53.04	41,875,978.82	40,337,292.76	4.92	其他
阿拉尔富丽达 20 万吨粘胶纤维	87.00	95.00	89,654,365.90	77,174,441.96	5.43	其他
富丽震纶 200 万锭纺纱项目一期 120 万锭	80.00	100.00	53,527,912.35	2,511,556.02	5.15	金融机构贷款
托克逊能化绿色建材厂电石渣制水泥综合改造项目	71.69	71.69	3,508,081.65	1,575,666.68	4.35	其他
托克逊县盘吉煤业有限公司 90 万吨/年矿井建设项目井巷工程	89.32	89.32				其他
新疆天雨煤化集团有限公司 500 万吨/年煤分质清洁高效综合利用项目	24.64	43.59	15,046,005.60	15,046,005.60	4.648	其他
阜康能源新建 15 万吨/年离子膜烧碱	74.00	80.00				其他
阿拉尔富丽达十改十四项目	76.00	76.00	6,773,343.62	6,773,343.62	5.370	其他
阿拉尔富丽达动力系统技术改造项目	48.00	48.00				其他
金富纱业 130 万锭纺纱项目二期	94.57	100.00	9,798,161.86			募集资金
合计			220,183,849.80	143,418,306.64		

## (2) 工程物资

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
专项物资	285,633,596.23		285,633,596.23	59,829,026.32		59,829,026.32
合计	285,633,596.23		285,633,596.23	59,829,026.32		59,829,026.32

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	采矿权	矿山使用权	专利权	合计
一、账面原值						
1、年初余额	80,279,357.63	743,100,583.54	18,440,252.00	2,932,481.00		844,752,674.17
2、本期增加金额	19,665,040.07	20,877,438.36			1,200,000.00	41,742,478.43
(1) 购置	19,665,040.07	20,877,438.36				40,542,478.43

项 目	软件	土地使用权	采矿权	矿山使用 权	专利权	合 计
(2) 内部研发					1,200,000.00	1,200,000.00
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3、本期减少金额		34,418,334.28				34,418,334.28
(1) 处置		34,418,334.28				34,418,334.28
(2) 其他						
4、期末余额	99,944,397.70	729,559,687.62	18,440,252.00	2,932,481.00	1,200,000.00	852,076,818.32
二、累计摊销						
1、年初余额	39,605,298.31	79,771,445.53	6,072,414.59	2,932,481.00		128,381,639.43
2、本期增加金额	7,929,949.05	16,199,264.44	630,998.94		70,000.00	24,830,212.43
(1) 计提	7,929,949.05	16,199,264.44	630,998.94		70,000.00	24,830,212.43
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3、本期减少金额		3,728,652.88				3,728,652.88
(1) 处置		3,728,652.88				3,728,652.88
(2) 其他						
4、期末余额	47,535,247.36	92,242,057.09	6,703,413.53	2,932,481.00	70,000.00	149,483,198.98
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3、本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	52,409,150.34	637,317,630.53	11,736,838.47		1,130,000.00	702,593,619.34
2、年初账面价值	40,674,059.32	663,329,138.01	12,367,837.41			716,371,034.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.14%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	18,827,817.54	产权证尚在办理中

**16、开发支出**

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
产学研合作项目	5,823,018.86	30,898,678.37		948,932.04	29,598,678.37	6,174,086.82
乙炔法氯乙烯合成的固定床无汞催化技术	5,520,000.00					5,520,000.00
PVC母液水处理回收技术开发	251,067.96			251,067.96		
合 计	11,594,086.82	30,898,678.37		1,200,000.00	29,598,678.37	11,694,086.82

**17、商誉**

## 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置		
本公司并购新疆富丽达	793,475.88				793,475.88
新疆富丽达购买子公司金富纱业	18,590,523.82				18,590,523.82
新疆富丽达购买子公司巴州泰昌	4,180,167.66				4,180,167.66
蓝天物流购买新疆威振石化	3,142,134.96				3,142,134.96
上海多经购买广州市创盈化工	110,550.17				110,550.17
合 计	26,816,852.49				26,816,852.49

**18、长期待摊费用**

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
智能访客业务		32,513.21	903.14		31,610.07
技术咨询服务		45,283.02	7,547.17		37,735.85
离子膜片	47,213,335.73	30,966,810.35	23,454,711.30		54,725,434.78
降膜管	10,787,350.67	9,689,381.21	11,130,860.69		9,345,871.19
脱硝催化剂	4,449,435.89		2,283,692.31		2,165,743.58
绿化费	267,566.67		139,600.00		127,966.67
压滤机板框	423,076.93		282,051.29		141,025.64
融资租赁手续费	39,402,718.30	56,323,424.91	71,340,648.88	13,333,328.00	11,052,166.33
合计	102,543,484.19	97,057,412.70	108,640,014.78	13,333,328.00	77,627,554.11

**19、递延所得税资产/递延所得税负债**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税资产	可抵扣暂时性	递延所得税资产

	差异		差异	
资产减值准备	202,830,708.48	48,042,590.40	84,898,757.87	19,468,830.84
递延收益-政府补助	276,978,460.23	42,984,249.38	292,926,781.13	45,487,594.60
无形资产	10,060,747.32	2,515,186.83	10,367,784.48	2,591,946.12
分期收款未实现融资收益	1,428,190.16	357,047.54	8,375,604.89	2,093,901.22
权益法核算的长期股权投资除净损益以外的所有者权益的其他变动	6,614,135.94	1,653,533.99	7,427,139.20	1,856,784.80
固定资产	1,779,969.40	444,992.35	3,345,289.40	836,322.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	534,585.00	80,187.75	13,875.00	3,468.75
内部交易未实现利润	42,759,692.54	6,413,953.88		
可抵扣亏损	1,455,096.20	363,774.05		
合计	544,441,585.27	102,855,516.17	407,355,231.97	72,338,848.68

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
非同一控制下企业合并资产评估增值	161,367,226.18	28,981,437.07	168,909,615.60	30,265,913.13
权益法核算的长期股权投资除净损益以外的所有者权益的其他变动	6,471,795.47	1,615,743.28	5,828,816.32	1,457,204.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	2,229,590.00	557,397.50		
合计	170,068,611.65	31,154,577.85	174,738,431.92	31,723,117.21

## (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		102,855,516.17		72,338,848.68
递延所得税负债		31,154,577.85		31,723,117.21

## (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	97,136,662.25	107,245,024.79
可抵扣亏损	38,103,381.99	45,743,722.18
合计	135,240,044.24	152,988,746.97

## (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	年末余额	年初余额	备注
2018年			
2019年			
2020年			
2021年	6,412,606.92	9,514,709.35	
2022年	18,991,250.35	36,229,012.83	
2023年	12,699,524.72		
合 计	38,103,381.99	45,743,722.18	

**20、其他非流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
工程设备款	294,253,838.04	441,386,638.45
未实现售后回租损益	34,081,064.29	35,311,948.53
委托贷款		3,000,000.00
土地出让金	23,567,525.50	
前期勘探费	14,835,200.00	
合 计	366,737,627.83	479,698,586.98

**21、短期借款**

## 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	2,997,933,000.00	3,340,092,877.60
抵押借款		
保证借款	3,385,549,135.86	3,826,430,000.00
信用借款	3,756,000,000.00	2,894,000,000.00
应收账款保理融资	1,312,000,000.00	
合 计	11,451,482,135.86	10,060,522,877.60

**22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

项 目	年末余额	年初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
其他	534,585.00	133,875.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	534,585.00	133,875.00

**23、应付票据及应付账款**

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	1,416,117,382.34	1,836,473,706.76
应付账款	6,363,452,971.62	4,750,193,176.04
合 计	7,779,570,353.96	6,586,666,882.80

**(1) 应付票据**

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	302,339,979.54	
银行承兑汇票	1,113,777,402.80	1,836,473,706.76
合 计	1,416,117,382.34	1,836,473,706.76

**(2) 应付账款**

项 目	年末余额	年初余额
材料款	2,872,172,741.12	2,202,975,857.92
工程款	2,282,055,933.55	1,708,603,460.07
运费	447,550,432.94	524,685,317.68
设备款	727,020,151.49	259,634,736.39
其他	34,653,712.52	54,293,803.98
合 计	6,363,452,971.62	4,750,193,176.04

**账龄超过 1 年的重要应付账款**

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司	210,849,882.06	按合同付款
新疆科达建设集团有限公司	34,290,250.00	按合同付款
大连重工机电设备成套有限公司	23,164,666.15	按合同付款
咸阳赛福防腐设备有限公司	22,356,400.00	按合同付款
新疆中电华瑞电力设计咨询有限公司	20,017,341.20	按合同付款
合 计	310,678,539.41	

**24、预收款项****(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
货款	1,604,368,200.96	1,351,154,942.58

项 目	年末余额	年初余额
其他	1,077,264.41	455,835.95
合 计	1,605,445,465.37	1,351,610,778.53

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江西中阳科技协同创新股份有限公司	20,000,000.00	销售未实现
JAHED KABUL LTD	13,782,897.76	销售未实现
乌兹别克斯坦伊姆克塑业公司	1,746,711.85	销售未实现
福建帕特纳环境产品有限公司	495,900.00	销售未实现
高密市云峰纺织有限公司	346,325.00	销售未实现
合 计	36,371,834.61	—

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	629,381,564.01	2,657,255,709.00	2,751,681,978.42	534,955,294.59
二、离职后福利-设定提存计划	7,967,296.69	167,207,712.61	166,046,815.14	9,128,194.16
三、辞退福利		34,041.58	34,041.58	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	637,348,860.70	2,824,497,463.19	2,917,762,835.14	544,083,488.75

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	547,484,098.01	2,117,656,641.61	2,205,195,499.85	459,945,239.77
2、职工福利费		264,901,020.61	264,901,020.61	
3、社会保险费	997,578.38	101,903,739.50	102,398,433.74	502,884.14
其中：医疗保险费	796,165.15	80,626,275.56	80,920,644.19	501,796.52
工伤保险费	146,166.59	14,413,997.44	14,559,868.05	295.98
生育保险费	55,246.64	6,863,466.50	6,917,921.50	791.64
4、住房公积金	1,393,715.80	125,244,600.50	124,842,671.50	1,795,644.80
5、工会经费和职工教育经费	79,506,171.82	47,549,706.78	54,344,352.72	72,711,525.88
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	629,381,564.01	2,657,255,709.00	2,751,681,978.42	534,955,294.59

## (3) 设定提存计划列示



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	7,772,188.74	162,884,902.72	161,728,446.76	8,928,644.70
2、失业保险费	195,107.95	4,322,809.89	4,318,368.38	199,549.46
3、企业年金缴费				
合 计	7,967,296.69	167,207,712.61	166,046,815.14	9,128,194.16

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，本公司每月分别按社会保险基数的19%、0.5%缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 26、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	136,610,650.90	103,476,880.41
资源税	45,603.73	92,806.00
企业所得税	190,405,278.14	120,845,451.92
城市维护建设税	13,358,208.50	6,118,345.51
房产税	1,270,036.95	539,682.46
个人所得税	8,030,315.06	12,259,780.88
教育费附加	10,784,283.91	5,195,318.74
印花税	6,945,082.57	3,094,912.05
环境保护税	1,395,026.10	
合 计	368,844,485.86	251,623,177.97

## 27、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	224,804,381.99	203,651,524.56
应付股利	2,464,000.00	136,400.00
其他应付款	1,011,932,448.10	623,511,308.44
合 计	1,239,200,830.09	827,299,233.00

### (1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,058,216.94	8,828,208.11
企业债券利息	114,713,027.88	121,351,421.05
短期借款应付利息	14,342,726.15	17,464,498.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据利息	59,588,356.23	27,149,315.10
短期融资券利息	28,102,054.79	28,858,082.20

项 目	年末余额	年初余额
合 计	224,804,381.99	203,651,524.56

**(2) 应付股利**

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	2,464,000.00	136,400.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合 计	2,464,000.00	136,400.00

**(3) 其他应付款**

## ①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
借款、往来款	252,132,756.98	292,716,501.57
保证金、押金	129,710,339.89	260,870,204.37
代收子公司股权转让保证金	610,606,800.00	
公租房建设补贴资金	11,025,000.00	17,297,000.00
库尔勒开发区财政局		16,263,000.00
其他	8,457,551.23	36,364,602.50
合 计	1,011,932,448.10	623,511,308.44

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
托克逊县雨田煤业有限责任公司	121,283,627.74	按合同执行
库尔勒经济技术开发区城市保障性住房投资建设管理有限公司	11,025,000.00	按合同执行
安全风险金	1,801,152.70	按合同执行
新疆大唐鼎旺水泥有限公司	1,300,000.00	按合同执行
维修基金	1,170,374.62	维修基金
合 计	136,580,155.06	—

**28、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注六、30）	280,982,426.75	181,000,000.00
1年内到期的应付债券（附注六、31）	2,299,461,366.41	2,796,894,995.67
1年内到期的长期应付款（附注六、32）	843,114,345.35	807,452,775.72
合 计	3,423,558,138.51	3,785,347,771.39

## 29、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,900,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00	1,900,000,000.00

## 其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
17 新中泰 CP001	500,000,000.00	2017-4-12	1 年期	500,000,000.00	500,000,000.00
17 新中泰 CP002	500,000,000.00	2017-8-10	1 年期	500,000,000.00	500,000,000.00
17 新中泰 SCP002	500,000,000.00	2017-11-22	6 月期	500,000,000.00	500,000,000.00
17 富丽达 CP001	400,000,000.00	2017-11-10	1 年期	400,000,000.00	400,000,000.00
18 新中泰 CP001	500,000,000.00	2018-9-19	1 年期	500,000,000.00	
18 新中泰 SCP001	600,000,000.00	2018-3-14	3 月期	600,000,000.00	
18 新中泰 SCP002	500,000,000.00	2018-4-18	9 月期	500,000,000.00	
18 新中泰 SCP003	500,000,000.00	2018-10-24	8 月期	500,000,000.00	

(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
17 新中泰 CP001		6,364,383.55		523,000,000.00	
17 新中泰 CP002		14,259,041.09		523,550,000.00	
17 新中泰 SCP002		10,260,273.97		513,191,780.82	
17 富丽达 CP001		19,677,777.77		423,000,000.00	
18 新中泰 CP001	500,000,000.00	6,724,383.56			500,000,000.00
18 新中泰 SCP001	600,000,000.00	7,693,150.68		607,693,150.68	
18 新中泰 SCP002	500,000,000.00	17,247,123.30			500,000,000.00
18 新中泰 SCP003	500,000,000.00	4,130,547.94			500,000,000.00

## 30、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	4,784,377,777.76	5,243,764,444.43
保证借款	431,818,893.71	775,579,743.28
信用借款	138,500,000.00	139,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、28）	280,982,426.75	181,000,000.00
合 计	5,073,714,244.72	5,977,844,187.71

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、59 所有权或使用权受限制的资产。

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
2011 年公司债券（第一期）		1,296,894,995.67
2012 年公司债券（第二期）	1,299,461,366.41	1,297,034,138.38
15 新中泰 PPN001		1,000,000,000.00
15 新中泰 PPN003		500,000,000.00
16 新中泰 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
16 新中泰 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
17 新中泰 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
18 新中泰 MTN001	500,000,000.00	
18 新中泰 MTN002	500,000,000.00	
2018 年公司债（第一期）	1,000,000,000.00	
2018 年公司债（第二期）	1,386,000,000.00	
减：一年内到期部分年末余额	2,299,461,366.41	2,796,894,995.67
合 计	3,886,000,000.00	2,797,034,138.38

(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	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2011 年公司债券（第一期）	1,300,000,000.00	2011-11-3	7 年期	1,278,900,000.00	1,296,894,995.67
2012 年公司债券（第二期）	1,300,000,000.00	2012-3-22	7 年期	1,285,700,000.00	1,297,034,138.38
15 新中泰 PPN001	1,000,000,000.00	2015-7-21	3 年期	997,000,000.00	1,000,000,000.00
15 新中泰 PPN003	500,000,000.00	2015-9-11	3 年期	498,500,000.00	500,000,000.00
16 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2016-10-13	3 年期	498,500,000.00	500,000,000.00
16 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2016-11-4	3 年期	498,500,000.00	500,000,000.00
17 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2017-3-3	3 年期	498,500,000.00	500,000,000.00
18 新中泰 MTN001	500,000,000.00	2018-6-6	3 年期	498,500,000.00	
18 新中泰 MTN002	500,000,000.00	2018-7-12	3 年期	498,500,000.00	
2018 年公司债（第一期）	1,000,000,000.00	2018-8-29	5 年期	994,350,000.00	
2018 年公司债（第二期）	1,386,000,000.00	2018-9-27	5 年期	1,378,134,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
小 计	8,986,000,000.00			8,925,084,000.00	5,593,929,134.05
减：一年内到期部分年末余额（附注六、28）					2,796,894,995.67
合 计	8,986,000,000.00			8,925,084,000.00	2,797,034,138.38

(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
2011 年公司债券（第一期）		79,560,000.00	-3,105,004.33	1,394,900,000.00	
2012 年公司债券（第二期）		84,500,000.00	-2,427,228.03	84,500,000.00	1,299,461,366.41
15 新中泰 PPN001		34,032,328.77		1,061,800,000.00	
15 新中泰 PPN003		20,032,054.79		528,900,000.00	
16 新中泰 MTN001		17,900,000.00		17,900,000.00	500,000,000.00
16 新中泰 MTN002		17,750,000.00		17,750,000.00	500,000,000.00
17 新中泰 MTN001		24,500,000.00		24,500,000.00	500,000,000.00
18 新中泰 MTN001	500,000,000.00	17,034,931.51			500,000,000.00
18 新中泰 MTN002	500,000,000.00	15,404,109.59			500,000,000.00
2018 年公司债（第一期）	1,000,000,000.00	23,287,671.25			1,000,000,000.00
2018 年公司债（第二期）	1,386,000,000.00	25,371,774.25			1,386,000,000.00
小 计	3,386,000,000.00	359,372,870.16	-5,532,232.36	3,130,250,000.00	6,185,461,366.41
减：一年内到期部分年末余额（附注六、28）					2,299,461,366.41
合 计	3,386,000,000.00	359,372,870.16	-5,532,232.36	3,130,250,000.00	3,886,000,000.00

**32、长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,613,353,972.67	1,882,306,068.67
专项应付款	610,000.00	610,000.00
合 计	1,613,963,972.67	1,882,916,068.67

**(1) 长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁款	2,072,869,557.67	2,269,991,135.51
国开发展基金	382,683,760.35	418,852,708.88

项 目	年末余额	年初余额
占用草场生活补偿费	915,000.00	915,000.00
减：一年内到期部分（附注六、28）	843,114,345.35	807,452,775.72
合 计	1,613,353,972.67	1,882,306,068.67

**(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	610,000.00			610,000.00	自治区高层次人才引经费
合 计	610,000.00			610,000.00	—

**33、递延收益**

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	388,533,081.41	5,051,400.00	32,330,373.73	361,254,107.68	与资产相关
合 计	388,533,081.41	5,051,400.00	32,330,373.73	361,254,107.68	—

其中，涉及政府补助的项目：

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	其他 变动	年末余额	与资产/收 益相关
纺织产能补贴资金 200万锭纺纱项目（一期项目）	104,211,250.08	36,400.00		7,467,733.12		96,779,916.96	与资产相关
新建纺织产能补助资金	45,278,499.93			3,834,654.96		41,443,844.97	与资产相关
阜康一期项目重点产业振兴和技术改造款	35,807,692.32			1,023,076.92		34,784,615.40	与资产相关
拆迁购置固定资产	31,042,328.96			8,266,899.84		22,775,429.12	与资产相关
节能减排技术综合示范工程	29,250,500.08			1,539,499.92		27,711,000.16	与资产相关
废水深度处理	20,000,000.00			166,666.67		19,833,333.33	与资产相关
重化工业园区基础设施建设补贴	15,532,832.73			361,228.68		15,171,604.05	与资产相关
一期技改财政专项拨款	10,256,654.68			749,441.76		9,507,212.92	与资产相关
污水深度处理项目补助1	10,000,000.00			83,333.33		9,916,666.67	与资产相关
污水深度处理项目补助2	10,000,000.00			83,333.33		9,916,666.67	与资产相关
基础设施项目政府补助	8,222,222.08			666,666.72		7,555,555.36	与资产相关
绿色制造系统集成项目	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
阜康市商信委节能环保奖励资金	7,900,000.00					7,900,000.00	与资产相关
基建项目政府补助	6,004,761.92			185,714.28		5,819,047.64	与资产相关
节能改造能力系统优化项目	5,751,250.00			322,500.00		5,428,750.00	与资产相关

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	其他 变动	年末余额	与资产/收 益相关
高风险污染物汞削减项目	5,741,666.68			324,999.96		5,416,666.72	与资产相关
公路专项补贴	5,400,000.00			150,000.00		5,250,000.00	与资产相关
二期项目技术改造专项资金	3,972,379.70			473,919.60		3,498,460.10	与资产相关
进口设备贴息	3,945,306.72	3,600,000.00		2,290,105.52		5,255,201.20	与资产相关
电石炉气煅烧石灰节能项目资金	3,413,158.58			383,070.60		3,030,087.98	与资产相关
半密闭式电石炉改造及余热项目	2,929,302.92			174,155.88		2,755,147.04	与资产相关
中泰西山搬迁补贴款	2,576,302.85			1,035,427.44		1,540,875.41	与资产相关
准东新疆化石资源加工与新能源技术项目拨款	1,460,000.00					1,460,000.00	与资产相关
财政局专项款	1,430,000.00					1,430,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫项目	1,400,000.00			11,666.67		1,388,333.33	与资产相关
节能技改奖励	1,210,666.52			908,000.04		302,666.48	与资产相关
硫酸项目投资补助	1,200,000.15			399,999.96		800,000.19	与资产相关
汽轮发电机改造 1	786,000.00			196,500.00		589,500.00	与资产相关
汽轮发电机改造 2	720,500.00			196,500.00		524,000.00	与资产相关
脱销改造治理项目	780,000.00			90,000.00		690,000.00	与资产相关
纤维生产线节水奖励	779,999.85			260,000.04		519,999.81	与资产相关
SAP 软件项目专项补贴	708,000.00			235,999.92		472,000.08	与资产相关
外经贸专项资金-年产 9 万吨绿色制浆	500,000.00			4,166.67		495,833.33	与资产相关
技术改造专项资金	459,009.66			75,247.56		383,762.10	与资产相关
乌鲁木齐市财政国库收付中心拨款	400,000.00					400,000.00	与资产相关
PVC 复合材料研发项目科技款	200,000.00					200,000.00	与资产相关
新疆维吾尔自治区财政厅国库处重点研发项目补助	200,000.00					200,000.00	与资产相关
生产信息化一期项目补贴款	192,500.00			30,000.00		162,500.00	与资产相关
电子信息发展专项资金项目电子发展基金	185,000.00			60,000.00		125,000.00	与资产相关
废气制酸奖励	180,000.00			60,000.00		120,000.00	与资产相关
氯乙烯气体干燥工艺项目科技拨款	150,000.00					150,000.00	与资产相关
新型工业化发展专项资金	150,000.00			30,000.00		120,000.00	与资产相关
回收电石渣中矽铁技术研究项目补贴款	135,000.00			15,000.00		120,000.00	与资产相关
聚氯乙烯树脂专用料技术开发	70,000.00					70,000.00	与资产相关
购置防伪税控专用设备维抵税	295.00				295.00		与资产相关

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	其他 变动	年末余额	与资产/收 益相关
自治区节能减排专项 资金-反渗透脱盐节 水项目		300,000.00		2,500.00		297,500.00	与资产相关
自动化出炉机器人		1,115,000.00		172,069.34		942,930.66	与资产相关
合计	388,533,081.41	5,051,400.00		32,330,078.73	295.00	361,254,107.68	

### 34、其他非流动负债

项 目	年末数	年初数
未确认售后租回收益	1,215,413.68	1,505,272.36
合 计	1,215,413.68	1,505,272.36

### 35、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,146,449,598.00						2,146,449,598.00

### 36、其他权益工具

年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融 工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数量	账面价值	数量	账面 价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2015 年中期票据	15,000,000	1,495,500,000.00			15,000,000	1,495,500,000.00		
合 计	15,000,000	1,495,500,000.00			15,000,000	1,495,500,000.00		

注：本公司在中国银行间市场交易商协会总计注册发行 40 亿元的中期票据，2015 年 12 月发行第一期中期票据 15 亿元。2018 年 12 月已偿还。

### 37、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	9,029,865,136.44			9,029,865,136.44
其他资本公积	250,071,342.55	6,648,605.49	4,500,000.00	252,219,948.04
合 计	9,279,936,478.99	6,648,605.49	4,500,000.00	9,282,085,084.48

注：资本公积本年减少 450 万系偿还 149,550 万元永续债，增加 664.86 万元系权益法核算联营企业厦门凯纳石墨烯技术有限公司的其他权益项目变动。



## 38、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		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：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							
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,623,012.78	39,752,572.96		345,931.91	39,406,415.51	225.53	30,783,402.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,198,742.17	1,392,550.03		345,931.91	1,046,392.58	225.53	-152,349.59
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-7,424,270.61	38,360,022.93			38,360,022.93		30,935,752.32
其他综合收益合计	-8,623,012.78	39,752,572.96		345,931.91	39,406,415.51	225.53	30,783,402.73

**39、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	21,493,539.12	68,255,159.70	61,097,435.11	28,651,263.71
合 计	21,493,539.12	68,255,159.70	61,097,435.11	28,651,263.71

**40、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	383,476,649.51	181,355,749.33		564,832,398.84
任意盈余公积	43,677,751.21			43,677,751.21
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	427,154,400.72	181,355,749.33		608,510,150.05

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**41、未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	5,017,640,145.80	3,068,191,405.36
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,017,640,145.80	3,068,191,405.36
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,428,013,752.65	2,402,315,993.11
减：提取法定盈余公积	181,355,749.33	155,436,788.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	321,967,439.70	193,180,463.81
转作股本的普通股股利		
应付权益工具永续债利息	104,250,000.00	104,250,000.00
其他	12,719,721.58	
年末未分配利润	6,825,360,987.84	5,017,640,145.80

**42、营业收入和营业成本**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,628,697,590.51	62,231,269,479.12	40,528,605,325.96	33,594,833,716.36
其他业务	593,932,279.36	194,431,110.88	530,421,715.90	136,475,896.16
合 计	70,222,629,869.87	62,425,700,590.00	41,059,027,041.86	33,731,309,612.52

**43、税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	76,375,953.20	66,160,941.47
教育费附加	65,652,183.37	57,479,464.89
资源税	2,948,255.14	6,683,474.62
房产税	70,246,541.95	64,961,230.05
土地使用税	34,675,712.04	32,271,952.61
车船使用税	406,429.63	376,174.90
印花税	46,450,117.41	26,650,182.49
环境保护税	5,989,138.08	
其他		3,559.10
合 计	302,744,330.82	254,586,980.13

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**44、销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	2,252,630,385.40	2,099,842,417.01
职工薪酬	153,625,330.11	125,880,407.05
装卸费	85,636,926.50	63,406,087.12
代理费	42,781,189.17	51,966,816.52
仓储保管费	25,232,752.18	14,709,800.06
包装费	13,947,932.64	11,686,535.57
差旅费	9,982,396.29	7,187,242.91
折旧费	1,415,914.13	1,083,971.86
其他	14,457,890.92	9,738,906.33
合 计	2,599,710,717.34	2,385,502,184.43

**45、管理费用**

职工薪酬	388,885,740.88	535,821,334.44
保险费	11,592,059.92	10,538,341.72

折旧费	50,795,623.58	60,253,698.38
修理费	114,535,034.12	80,607,024.97
无形资产摊销	20,064,413.20	17,311,230.46
低值易耗品摊销	860,798.75	1,229,854.87
存货盘亏	1,432,916.75	2,697,920.89
业务招待费	19,540,115.06	19,525,334.82
差旅费	16,253,326.15	12,700,688.59
办公费	71,795,573.02	42,900,774.53
物料消耗	21,395,347.53	13,500,864.66
租赁费	26,876,302.83	22,821,032.60
聘请中介机构费	13,230,651.04	10,677,764.47
卫生费	5,724,838.02	6,455,716.35
离退休补贴	10,580,476.96	7,715,424.53
绿化费	7,307,976.62	7,360,110.71
党建工作经费	6,640,883.68	
其他	31,545,121.21	51,188,695.84
合计	819,057,199.32	903,305,812.83

**46、研发费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	35,313,121.60	1,582,790.91
合计	35,313,121.60	1,582,790.91

**47、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,091,039,550.19	968,718,069.77
减：利息收入	97,602,731.89	90,727,738.44
汇兑损益	6,719,642.24	-1,702,761.52
其他	44,821,336.30	28,268,252.37
合计	1,044,977,796.84	904,555,822.18

**48、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	116,819,930.44	3,754,102.90
存货跌价损失	12,039,129.05	8,731,069.77
持有待售资产减值损失		

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他	5,817,883.70	
合 计	134,676,943.19	12,485,172.67

#### 49、其他收益

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
阜康市财政局社会贡献奖		63,450,000.00	
拆迁购置固定资产（2015年折旧）	8,266,899.84	8,266,899.84	8,266,899.84
纺织产能补贴资金 200 万锭纺纱项目（一期项目）	7,467,733.12	5,151,749.92	7,467,733.12
新建纺织产能补贴资金	3,834,654.96	3,582,055.58	3,834,654.96
乌鲁木齐经济技术开发区财政国库边境地区转移资金		2,000,000.00	
乌市经济技术开发区头屯河区财政局国有资产专项资金		1,950,000.00	
增值税即征即退税款		1,579,266.79	
霍尔果斯财政局扶持资金		1,540,000.00	
节能减排技术综合示范工程项目费	1,539,499.92	1,539,499.92	1,539,499.92
中泰西山搬迁补贴款	1,035,427.44	1,035,427.32	1,035,427.44
增值税返还		1,033,941.04	
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	1,023,076.92

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
乌鲁木齐经开（头屯河区）财政国库奖励款		1,000,000.00	
节能技改奖励	908,000.04	908,000.04	908,000.04
一期技改财政专项拨款	749,441.76	749,441.76	749,441.76
外向型经济发展支持资金		727,220.00	
技术改造专项资金	666,666.72	666,666.72	666,666.72
技术改造专项资金	473,919.60	473,919.60	473,919.60
硫酸项目投资补助	399,999.96	399,999.96	399,999.96
电石炉气煅烧石灰节能项目资金	383,070.60	383,070.60	383,070.60
乌经开财政通知（2017）59号文支持企业发展专项资金		378,399.62	
重化工业园区基础设施建设补贴	361,228.68	361,228.68	361,228.68
营改增税收补贴	7,044.36	326,670.96	7,044.36
进口设备贴息	2,290,105.52	325,150.29	2,290,105.52
高风险污染物汞削减项目补助金	324,999.96	325,000.00	324,999.96
节能改造能量系统优化项目补助资金	322,500.00	322,500.00	322,500.00
乌市经开区(乌鲁木齐市头屯河区)财政局国际贸易款		300,000.00	
纤维生产线节水奖励	260,000.04	260,000.04	260,000.04
中泰 SAP 软件补助资金	235,999.92	236,000.00	235,999.92
乌市经开区(乌鲁木齐市头屯河区)财政局稳定西行班列		200,000.00	
乌鲁木齐市专精特新中小企业		200,000.00	
汽轮发电机改造 1	196,500.00	196,500.00	196,500.00
汽轮发电机改造 2	196,500.00	196,500.00	196,500.00
基础设施项目政府补助	185,714.28	185,714.28	185,714.28
半密闭式电石炉改造及余热项目资	174,155.88	174,155.88	174,155.88
公路专项补贴	150,000.00	150,000.00	150,000.00
出口信保补贴		133,600.00	
乌鲁木齐经济技术开发区财政国补贴		130,700.00	
电子信息发展专项资金项目电子发展基金	400,000.00	115,000.00	400,000.00

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
生产信息化一期项目补贴款	30,000.00	107,500.00	30,000.00
节能减排奖励		100,000.00	
脱销改造治理项目	90,000.00	90,000.00	90,000.00
技术改造专项资金	75,247.56	75,247.56	75,247.56
废气制酸奖励	60,000.00	60,000.00	60,000.00
新型工业化发展专项资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00
进口贴息	47,000.00	15,000.00	47,000.00
回收电石渣中矽铁技术研究项目补贴款	15,000.00	15,000.00	15,000.00
自动化出炉机器人	172,069.34		172,069.34
外贸综合服务企业补贴	980,000.00		980,000.00
进出口贸易补贴	83,200.00		83,200.00
社保补贴	114,688.00		114,688.00
软件企业、两化融合试点示范	600,000.00		600,000.00
财政专项拨款	60,000.00		60,000.00
污水深度处理项目补助 1	83,333.33		83,333.33
污水深度处理项目补助 2	83,333.33		83,333.33
废水深度处理	166,666.67		166,666.67
锅炉烟气脱硫项目	11,666.67		11,666.67
外经贸专项资金-年产 9 万吨绿色制浆	4,166.67		4,166.67
自治区节能减排专项资金-反渗透脱盐节水项目	2,500.00		2,500.00
社会服务先进单位奖励	10,000.00		10,000.00
增值税返还	16,263,000.00		16,263,000.00
大学生就业见习基地补贴	17,640.00		17,640.00
合 计	50,852,651.09	102,470,103.32	50,852,651.09

## 50、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	5,946,147.32	-1,760,317.33
处置长期股权投资产生的投资收益	16,910,776.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

项 目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	88,431,583.09	24,514,902.25
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	111,288,506.41	22,754,584.92

### 51、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,243,465.00	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,243,465.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-414,585.00	-133,875.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	1,828,880.00	-133,875.00

### 52、资产处置收益

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
非流动资产处置损益	6,822,906.18	3,134,273.80	6,822,906.18
合 计	6,822,906.18	3,134,273.80	6,822,906.18

### 53、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
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助		50,000.00	
违约赔偿	7,104,600.42	6,095,711.61	7,104,600.42
无法支付的应付款项	1,058,503.40	14,649,899.90	1,058,503.40
其他	585,232.55	1,909,639.37	585,232.55
合 计	8,748,336.37	22,705,250.88	8,748,336.37



**54、营业外支出**

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
非流动资产毁损报废损失	708,628.81	3,859,204.22	708,628.81
债务重组损失			
对外捐赠支出	12,155,338.00	4,696,578.38	12,155,338.00
非货币性资产交换损失			
其他	22,237,443.04	78,261,035.26	22,237,443.04
合 计	35,101,409.85	86,816,817.86	35,101,409.85

**55、其他综合收益**

详见附注六、38。

**56、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	475,114,630.20	491,696,398.22
递延所得税费用	-29,963,437.68	-14,902,352.33
其他	-1,470,536.65	
合 计	443,680,655.87	476,794,045.89

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本年发生额
利润总额	3,004,889,040.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	751,222,260.24
子公司适用不同税率的影响	-318,406,881.39
调整以前期间所得税的影响	-1,672,012.01
非应税收入的影响	-3,506,652.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,996,937.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,196,943.91
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	2,970,652.88
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	33,228.75
本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	-23,905,521.82
其他	-58,854,412.13
所得税费用	443,680,655.87

## 57、现金流量表项目

## (1) 收到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	378,948,442.29	589,085,730.78
单位往来	660,625,487.98	317,193,616.85
利息收入	51,121,721.88	34,811,922.34
罚款、赔款、违约金等	6,033,413.25	6,490,850.78
保证金、押金	671,227,593.61	77,748,070.77
其他	53,296,624.04	20,628,023.60
合计	1,821,253,283.05	1,045,958,215.12

## (2) 支付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	325,103,209.86	538,118,627.37
保证金、押金	127,653,156.25	130,481,318.39
代理费		18,927,509.41
招待费	18,976,780.65	20,509,288.82
办公费	39,911,137.74	38,675,846.71
银行手续费	38,072,488.99	27,084,562.18
差旅费	36,377,880.76	24,372,196.67
租赁费	5,793,514.76	5,943,226.25
排污费	1,572,473.18	14,025,356.54
中介咨询费	11,375,674.65	10,956,139.84
仓储费	4,333,011.49	8,082,378.45
保险费	10,800,837.64	9,786,429.73
其他	30,316,169.61	15,942,170.51
合计	650,286,335.58	862,905,050.87

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保理融资款	316,920,000.00	653,484,939.99
利息收入	169,099.38	553,116.37
期初调整（广州创盈）		4,756.53
其他	6,665,360.95	
合计	323,754,460.33	654,042,812.89

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁款	157,012,428.81	1,514,752,546.32
支付保理款	744,100,000.00	881,402,758.36

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的保证金	9,563,557.21	186,927,381.50
手续费	21,899.43	3,131,536.08
合计	910,697,885.45	2,586,214,222.26

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的与资产相关政府补助	1,836,400.00	46,909,824.00
收到融资租赁款	406,946,416.00	478,634,288.92
收购债权款	150,000,000.00	
其他	45,652.10	45,652.10
合计	558,828,468.10	525,589,765.02

## (6) 支付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	788,713,138.45	685,426,269.15
归还短期融资券	400,000,000.00	400,000,000.00
归还库尔勒锦华棉业有限公司借款		20,000,000.00
支付国开基金收益	1,825,000.00	1,825,000.00
天雨对环鹏的财务资助	27,220,000.00	
保理手续费	457,604.79	
合计	1,218,215,743.24	1,107,251,269.15

## 58、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,561,208,385.09	2,453,018,140.36
加：资产减值准备	134,676,943.19	12,485,172.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,602,882,666.04	1,531,840,242.51
无形资产摊销	24,830,212.43	21,801,551.99
长期待摊费用摊销	108,640,014.78	37,101,338.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-6,822,906.18	-3,134,273.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	708,628.81	3,859,204.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,828,880.00	133,875.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,221,596,824.21	1,128,912,784.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-111,288,506.41	-22,754,584.92

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-30,516,667.49	-16,219,482.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-568,539.36	-1,155,382.60
存货的减少（增加以“—”号填列）	-36,499,325.69	-1,114,099,205.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,314,231,957.42	-2,359,728,353.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,239,737,902.38	2,081,298,803.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,392,524,794.38	3,753,359,830.03
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	2,152,397,045.81	2,881,017,206.40
减：现金的年初余额	2,881,017,206.40	1,882,885,340.94
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	-728,620,160.59	998,131,865.46

**（2）本年支付的取得子公司的现金净额**

项 目	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	52,040,000.00
其中：新疆天雨煤化集团有限公司	52,040,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,393,750.14
其中：新疆天雨煤化集团有限公司	10,393,750.14
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
其中：新疆天雨煤化集团有限公司	
取得子公司支付的现金净额	41,646,249.86

**（3）本年收到的处置子公司的现金净额**

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	635,529,600.00
其中：上海欣浦商业保理有限公司	102,509,000.00
新疆中泰融资租赁有限公司	533,020,600.00

项 目	金 额
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	106,052,797.49
其中：上海欣浦商业保理有限公司	1,326,489.28
新疆中泰融资租赁有限公司	104,726,308.21
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	529,476,802.51

## (4) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,152,397,045.81	2,881,017,206.40
其中：库存现金	129,710.87	98,195.07
可随时用于支付的银行存款	2,152,267,334.94	2,880,919,011.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,152,397,045.81	2,881,017,206.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 59、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,491,007,476.80	各类保证金
应收票据	3,066,422,589.69	应收票据质押放贷款及办理应付票据
固定资产	9,788,865,509.94	长期借款抵押
无形资产	69,139,587.91	长期借款抵押
应收账款	1,312,000,000.00	应收账款保理
在建工程	396,642,625.88	融资租赁抵押
合 计	16,124,077,790.22	

## 60、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	52,916,430.73	6.8632	363,176,047.46
欧元	990,366.68	7.8473	7,771,704.45
港元	1,383.74	0.8762	1,212.43
瑞士法郎	0.11	6.9494	0.76
应收账款			
其中：美元	76,254,279.12	6.8632	523,348,368.46
预付账款			
其中：美元	29,279,237.61	6.8632	200,949,263.56
应付账款			
其中：美元	22,811,507.54	6.8632	156,559,938.54
预收款项			
其中：美元	42,036,486.76	6.8632	288,504,815.93

## 61、政府补助

### 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	361,254,107.68	递延收益/其他收益	30,493,678.73
与收益相关	20,358,972.36	其他收益	20,358,972.36
与收益相关	550,551,911.77	财务费用/管理费用/销售费用/主营业务成本	550,551,911.77

## 七、合并范围的变更

### 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	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
新疆天雨煤化集团有限公司	2018年4月2日	5,204万	51.00	增资	2018年4月2日	工商变更已经完成,投资款支付已到位		

#### (2) 合并成本及商誉

项目	新疆天雨煤化集团
合并成本	
—现金	52,040,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	

项 目	新疆天雨煤化集团
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	52,040,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,040,000.00
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	

### 合并成本公允价值的确定

中泰化学收购天雨煤化合并成本公允价值的确定方法,是根据中联资产评估集团有限公司出具的《新疆中泰化学股份有限公司拟收购新疆天雨煤化集团有限公司 51%股权项目资产评估报告》(中联评报字〔2018〕第 381 号)评估值确定的。

## 2、处置子公司

### 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海欣浦商业保理有限公司	200,998,000.00	100.00	转让	2018.11.30	工商变更及收到股权转让款	-4,679.81
新疆中泰融资租赁有限公司	1,045,138,400.00	100.00	转让	2018.11.20	工商变更及收到股权转让款	16,915,455.81

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海欣浦商业保理有限公司						
新疆中泰融资租赁有限公司						

## 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	
1 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	97.711		投资设立
2 托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	托克逊	托克逊县丝绸路	工业	96.59		投资设立
3 奇台县中泰化学矿产开发有限公司	奇台	奇台县东大街民主路7号	工业	87.50	8.33	投资设立(注1)
4 新疆中泰进出口贸易有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路39号	贸易	100.00		非同一控制下的企业合并
5 阜康市博达焦化有限责任公司	阜康	阜康市西沟山	工业	66.67		非同一控制下的企业合并
6 新疆中泰矿冶有限公司	阜康	阜康市西沟路口东侧	工业	100.00		投资设立
7 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	100.00		投资设立
8 新疆中泰化学阜康能源有限公司	阜康	阜康市准格尔路3188号	工业	47.46	51.337	投资设立(注1)
8.1 阜康市中泰时代水务有限公司	阜康	阜康市	供水	60.00		投资设立
9 新疆中泰化学准东煤业有限公司	奇台	奇台县古城南街626号	工业	100.00		投资设立
10 新疆中泰化学准东热电有限公司	奇台	奇台县古城南街626号	工业	100.00		投资设立
11 新疆中泰化学托克逊能化有限公司	托克逊	托克逊县丝绸路	工业	100.00		投资设立(注1)
12 上海中泰多经国际贸易有限责任公司	上海	上海市黄浦区九江路769号1808室	贸易	100.00		投资设立
12.1 广州市创盈化工原料有限公司	广州	广州市海珠区洪德路凤宁街36号九层自编902房	贸易	90.00		非同一控制下的企业合并
12.2 上海中泰宏祥仓储服务有限公司	上海	(上海)自由贸易试验区金藏路51号513室	仓储服务	35.00		投资设立
12.3 浙江泰信物产有限公司	浙江省丽水市景宁畲族自治县	浙江省丽水市景宁畲族自治县	贸易	51.00%		投资设立
13 北京中泰齐力国际科贸有限公司	北京	北京市房山区城关街道农林路1号	贸易	100.00		投资设立
14 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维泰南路1号1503室	信息技术	40.00		投资设立(注2)
14.1 新疆和信联创网络科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐经济技术开发区	信息技术	100.00		投资设立
15 新疆中泰国信节能环保有限公司	阜康	阜康市准噶尔路3188号	工业	51.00		投资设立
16 新疆富丽达纤维有限公司	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)
16.1 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
16.2 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	100.00		非同一控制下的企业合并
16.3 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



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	
16.4 阿拉尔市富丽达纤维有限公司	阿拉尔	阿拉尔	工业	40.00		非同一控制下的企业合并
17 上海森辉房地产开发有限公司	上海	上海	房地产	100.00		非同一控制下的企业合并
18 中泰国际发展(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		投资设立
19.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阳澄湖路 39 号	工业	100.00		投资设立
20 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阳澄湖路 39 号 1206 室	交通运输	100.00		同一控制下的企业合并
20.1 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能源重化工工业园区办公楼	交通运输	100.00		同一控制下的企业合并
20.2 新疆天通现代物流有限责任公司	阜康市	阜康市博峰路 174 号小二楼 205 室	交通运输	100.00		同一控制下的企业合并
20.3 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
20.4 中泰蓝鑫供应链	玛纳斯县	玛纳斯县	交通运输	100.00		投资设立
20.5 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
21 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 T 区 1 段 17 号 1 层 106	工业	60.00		投资设立
22 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城 314 国道电视台东面	工业	51.00		非同一控制下的企业合并
22.1 托克逊盘吉煤业有限公司	托克逊县	新疆吐鲁番市托克逊县城 314 国道电视台东面	工业	51.00		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（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根据本公司、阜康能源与国开基金公司所签订《国开发展基金投资合同》的约定，国开基金公司向阜康能源增资 4300 万元，投资完成后，阜康能源的股权结构变更为本公司持股 45.83%，子公司华泰重化工（本公司持有 97.711%股权）持有阜康能源 51.337%股权，国开基金持股 1.63%，本公司对阜康能源持股比例为 98.797%、表决权比例为 100.00%。

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，投资完成后，托克逊能化的股权结构变更为本公司持股 89.29%，国开基金持股 10.71%，本公司对托克逊能化持股比例为 100.00%、表决权比例为 100.00%。

④根据本公司、新疆富丽达与国开基金公司所签订《国开发展基金投资合同》的约

定，国开基金公司向新疆富丽达增资 2 亿元，投资完成后，新疆富丽达的股权结构变更为本公司持股 92.85%，国开基金持股 7.15%，本公司对新疆富丽达持股比例为 100.00%、表决权比例为 100.00%。

⑤本公司全资子公司新疆富丽达持有阿拉尔富丽达 40% 股权，阿尔拉市萧余众鑫投资有限公司 2017 年 3 月 1 日与新疆富丽达签署了一致行动人协议，将分别持有的 5%、10% 股权与新疆富丽达保持一致，因此本公司对阿拉尔富丽达表决权比例为 55%。

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本公司持有信息公司 40.00% 股权，本公司虽持有半数以下表决权但仍控制该公司。

②本公司全资子公司上海中泰多经国际贸易有限责任公司持有上海中泰宏祥 35.00% 股权，乌鲁木齐天山祥润投资有限公司持股比例 32%，与上海中泰多经国际贸易有限责任公司签订了一致行动人协议，因此表决权比例为 67%。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
1.华泰重化工	2.289	22,836,863.05	17,633,000.00	171,139,086.14
2.阜康能源	1.203	10,460,042.65		53,212,511.09

## (3) 重要的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
1.华泰重化工	4,793,215,762.83	8,180,412,211.53	12,973,627,974.36	2,109,904,099.58	3,386,546,673.18	5,496,450,772.76
2.阜康能源	1,168,702,014.73	8,176,546,514.63	9,345,248,529.36	2,388,127,917.99	3,493,371,150.21	5,881,499,068.20

(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
1.华泰重化工	3,524,402,309.12	8,598,599,609.14	12,123,001,918.26	1,123,023,777.74	3,750,479,534.46	4,873,503,312.20
2.阜康能源	1,036,246,093.84	8,138,739,150.40	9,174,985,244.24	1,387,396,890.37	4,596,198,504.04	5,983,595,394.41

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
1.华泰重化工	5,700,376,478.10	997,678,595.54	997,678,595.54	-393,709,995.98
2.阜康能源	6,743,104,564.32	869,496,479.38	869,515,226.91	1,273,223,406.77

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
1.华泰重化工	5,445,792,715.56	854,068,996.16	854,068,996.16	654,805,258.41
2.阜康能源	6,263,870,165.56	887,955,295.56	887,955,295.56	1,290,487,538.75

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制  
无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持  
无。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆新冶能源化工股份有限公司	托克逊	托克逊	工业	30.91		权益法
新疆美克化工股份有限公司	托克逊	托克逊	工业	25.00		权益法
新疆圣雄能源股份有限公司	托克逊	托克逊	工业	18.55		权益法
新疆天泰纤维有限公司	沙湾	沙湾	工业	35.07		权益法

注：新疆圣雄能源股份有限公司由于股权比较分散，本公司系该公司第一大股东，因此对该公司具有重大影响。

### (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	
	新疆新冶能源化工股份有限公司	新疆美克化工股份有限公司	新疆新冶能源化工股份有限公司	新疆美克化工股份有限公司
流动资产	48,707,727.85	1,306,127,761.54	49,515,632.82	1,309,762,590.11
非流动资产	1,202,123,057.23	6,136,207,334.98	1,242,643,158.20	5,450,290,861.23
资产合计	1,250,830,785.08	7,442,335,096.52	1,292,158,791.02	6,760,053,451.34
流动负债	899,345,196.07	2,484,183,800.68	926,392,964.13	1,810,584,687.60
非流动负债	90,536,091.21	2,053,862,858.46	116,346,861.03	2,059,315,515.00
负债合计	989,881,287.28	4,538,046,659.14	1,042,739,825.16	3,869,900,202.60
少数股东权益		176,329,337.92		163,946,259.17
归属于母公司股东权益	260,949,497.80	2,727,959,099.46	249,418,965.86	2,726,206,989.57
按持股比例计算的净资产份额	80,659,489.77	681,989,774.87	77,095,402.35	
调整事项				

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆新冶能源化工股份有限公司	新疆美克化工股份有限公司	新疆新冶能源化工股份有限公司	新疆美克化工股份有限公司
—商誉		36,371,180.40		
—内部交易未实现利润				
—按公允价值调整报表影响		208,865,867.61		
—其他	-5,000.00		-5,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	80,654,489.77	927,226,822.88	77,090,402.35	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	214,291,869.46	2,445,845,503.95	408,701,471.71	2,475,070,696.89
净利润	11,530,531.94	17,235,510.73	7,105,290.04	5,789,538.09
终止经营的净利润				
其他综合收益		-5,677,853.60		432,980.70
综合收益总额	11,530,531.94	11,557,657.13	7,105,290.04	6,222,518.79
本年度收到的来自联营企业的股利				

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司
流动资产	2,100,227,447.67	615,908,670.34	1,903,729,244.22	805,430,982.26
非流动资产	9,907,010,005.57	2,365,404,366.14	9,911,009,167.84	2,024,685,119.76
资产合计	12,007,237,453.24	2,981,313,036.48	11,814,738,412.06	2,830,116,102.02
流动负债	5,227,209,373.48	1,657,449,292.57	6,799,181,965.34	1,533,495,293.90
非流动负债	4,747,748,843.91	659,688,454.90	3,007,296,718.77	651,995,248.97
负债合计	9,974,958,217.39	2,317,137,747.47	9,806,478,684.11	2,185,490,542.87
少数股东权益	-17,567,164.39		-15,695,019.13	
归属于母公司股东权益	2,049,846,400.24	664,175,289.01	2,023,954,747.08	644,625,559.15
按持股比例计算的净资产份额	380,246,507.24	232,926,273.86	375,443,605.58	226,070,183.59
调整事项				
—商誉		17,176,452.82		17,176,452.82
—内部交易未实现利润				
—按公允价值调整报表影响	50,074,524.91	-5,712,711.44	49,553,298.91	-5,778,725.38
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	430,321,032.15	244,390,015.24	424,996,904.49	237,467,911.03

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司	新疆天泰纤维有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,988,135,811.46	879,580,093.85	4,375,950,926.11	1,413,677,757.83
净利润	10,137,749.76	19,549,729.86	5,932,913.68	44,860,148.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,137,749.76	19,549,729.86	5,932,913.68	44,860,148.32
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、可供出售金融资产、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

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，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额，相应的赊销风险由本公司本部执行控制。本公司因提供财务担保而面临的信用风险处于可控状态。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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、外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的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。

### (三) 流动性风险

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,229,590.00			2,229,590.00
1、交易性金融资产	2,229,590.00			2,229,590.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	2,229,590.00			2,229,590.00
2、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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
3、其他				
(三) 投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				

项 目	年末公允价值			合计
	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	
(四) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,229,590.00			2,229,590.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	534,585.00			534,585.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	534,585.00			534,585.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司从事的是大宗商品的期货交易，公允价值确定是采取的大连、郑州、上海商品交易所期货市价。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新疆中泰(集团)有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路1号1503室	项目投资、货物与技术进出口、资产管理服务等	194,437.20万元	19.35	22.84

注：中泰集团为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会直属企业。

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆中泰物产有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰集团工程有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	同一最终控制方控制
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆新铁中泰物流股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆新冶能源化工股份有限公司	同一最终控制方控制
托克逊县新业矿业有限责任公司	同一最终控制方控制
乌鲁木齐环鹏有限公司	同一最终控制方控制
新疆升晟股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰升达能源有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰气体制造有限公司	同一最终控制方控制
乌鲁木齐后峡房产物业管理中心	同一最终控制方控制
乌鲁木齐环鹏物业服务服务有限公司	同一最终控制方控制
乌鲁木齐市和静农牧场	同一最终控制方控制
乌鲁木齐环鹏巴仑台铁厂	同一最终控制方控制
乌鲁木齐环鹏水泥制造有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰建材有限公司	同一最终控制方控制
托克逊县中石能源有限公司	同一最终控制方控制
新疆利华棉业股份有限公司	同一最终控制方控制
乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
昌吉利华棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
沙雅县利华创新棉业有限公司	同一最终控制方控制
沙雅利华创新现代农业有限公司	同一最终控制方控制
沙雅利华棉业有限公司	同一最终控制方控制
沙雅利华现代农业有限公司	同一最终控制方控制
上海利华新创国际贸易有限公司	同一最终控制方控制
LIHUA COTTON U.S.A, INC	同一最终控制方控制
LIHUA COTTON(HONGKON)LIMITED	同一最终控制方控制
阿克苏地区久久棉纺有限公司	同一最终控制方控制
乌苏市鑫丰益棉业有限公司	同一最终控制方控制
沙湾利华棉业有限公司	同一最终控制方控制
阿克苏利华新创棉业有限公司	同一最终控制方控制
和硕县利华棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
尉犁县利华棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆生产建设兵团第二师万佳棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
温宿县银丰棉业有限公司	同一最终控制方控制
玛纳斯利华油脂有限公司	同一最终控制方控制
阿瓦提利华现代农业有限公司	同一最终控制方控制
阿瓦提利华新创现代农业有限公司	同一最终控制方控制



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
库车县利华现代农业有限公司	同一最终控制方控制
新和县利华现代农业有限公司	同一最终控制方控制
石河子市利华棉业有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆中泰农业发展有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	同一最终控制方控制
山筠资本管理（上海）有限公司	同一最终控制方控制
新疆美克化工股份有限公司	同一最终控制方控制
美克美欧化学品（新疆）有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆美克捷运物流有限公司	同一最终控制方控制
美克（上海）精细化工有限公司	同一最终控制方控制
新疆维美化工有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰民生物业服务有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰新能源有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰高铁股份有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰高铁资产管理有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆吉泰实业有限公司	同一最终控制方控制
新疆青湖生态旅游度假有限公司	同一最终控制方控制
五家渠青湖医院有限公司	同一最终控制方控制
新疆丝路联合旅游开发有限公司	同一最终控制方控制
新疆达坂城西部歌城文化旅游产业园有限公司	同一最终控制方控制
新疆白水涧古镇旅游发展有限责任公司	同一最终控制方控制
上海欣浦供应链管理有限公司	同一最终控制方控制
阿拉山口市新欣隆贸易有限公司	同一最终控制方控制
中国国际发展（新加坡）私人有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰融资租赁有限公司	同一最终控制方控制
上海欣浦商业保理有限公司	同一最终控制方控制
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	同一最终控制方控制
新疆科林思德新能源有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆科庭能源有限公司	同一最终控制方控制
新疆南天城建（集团）股份有限公司	同一最终控制方控制
库尔勒金城洁净排水有限责任公司	同一最终控制方控制
库尔勒南天城建(集团)建业房地产开发有限责任公司	同一最终控制方控制
库尔勒南天物业服务有限公司	同一最终控制方控制
且末县玉昆能源有限责任公司	同一最终控制方控制
新疆中泰博源水务科技有限公司	同一最终控制方控制
新疆平界信息科技股份有限公司	中泰集团参股公司
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	中泰集团参股公司
新疆盛泰纺织有限公司	盛泰矿业全资子公司
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	中泰集团参股公司
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	中泰集团参股公司
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	中泰集团参股公司
中泰（哈特隆）新丝路农业产业有限公司	新丝路控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	新丝路控股子公司
新疆中泰教育科技有限公司	中泰集团子公司
浙江富丽达股份有限公司	中泰化学子公司股东
鸿达兴业集团有限公司	持股 5% 以上股东
新疆泰昌实业有限责任公司	李娇担任董事
新疆和顺中泰矿业股份有限公司	李芸华、李新扬担任董事
苏州震纶棉纺有限公司	沈耀华任高管单位
新疆沈宏集团股份有限公司	中泰集团持股单位
吐鲁番沈宏煤业有限责任公司	新疆沈宏子公司
吐鲁番沈宏金属工业有限责任公司	新疆沈宏子公司
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	新疆沈宏子公司
吐鲁番瑞德化轻有限公司	新疆沈宏子公司
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	新疆沈宏子公司
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	新疆沈宏子公司
新疆圣雄能源股份有限公司	公司联营企业
新疆圣雄氯碱有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆圣雄电石有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆圣雄水泥有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆圣雄焦化有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆同泰煤业有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆瑞捷物流有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆同泰矿业有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
托克逊县安邦建材有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
乌鲁木齐同泰伟业商贸有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆圣雄矿业有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司子公司
新疆银鹰工贸有限公司	新疆天泰纤维有限公司子公司
新疆天泰纤维有限公司	公司联营企业
新疆新聚丰特种纱业有限公司	公司子公司的联营企业
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	公司子公司股东

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新疆圣雄氯碱有限公司	PVC、氯碱类产品	3,817,043,821.53	3,346,602,896.46
新疆圣雄能源股份有限公司	煤	405,759,946.24	291,225,181.60
新疆天泰纤维有限公司	粘胶纤维	362,487,363.57	273,547,136.50
新疆圣雄水泥有限公司	水泥、熟料	320,293,383.19	200,164,334.70
乌鲁木齐环鹏有限公司	电石、煤炭等	293,953,172.70	397,741,900.77
新疆中泰集团工程有限公司	设备、材料、维修费、工程款等	197,640,053.52	103,085,211.86

中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	纱线	101,768,098.48	28,327,717.85
新疆银鹰工贸有限公司	浆粕	100,396,619.22	265,216,464.03
新疆中泰农业发展有限责任公司	米面油等	92,034,579.43	46,871,501.64
新疆圣雄电石有限公司	电石、材料等	91,682,716.11	51,235,798.77
新疆利华棉业股份有限公司	棉短绒	74,556,852.43	
新疆同泰煤业有限公司	煤	54,582,821.60	30,959,827.57
新疆泰昌实业有限责任公司	电、汽费、材料、修理、运费等	44,115,118.11	18,217,884.51
阿拉山口市新欣隆贸易有限公司	煤焦油	39,784,471.32	
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	石灰石	36,611,908.85	33,569,188.70
新疆沈宏集团股份有限公司	盐、硫磺等	32,119,152.60	268,182,010.00
托克逊县新业矿业有限责任公司	石灰石	29,871,527.57	8,979,133.07
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	安全及防护用品、服务费、咨询费等	25,514,538.86	26,595,731.29
新疆升晟股份有限公司	变压器、维修费	25,164,027.92	10,167,655.74
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	双氧水	22,208,213.59	12,091,604.15
新疆圣雄焦化有限公司	石灰	10,213,723.28	15,794,920.31
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	工装、服务费	9,420,492.86	8,024,022.54
新疆新铁中泰物流股份有限公司	代理费、装卸费、物流服务费	8,707,131.79	19,033,916.31
新疆同泰矿业有限公司	石灰石	6,915,859.30	7,312,448.53
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	代理费	6,703,002.31	10,450,447.06
新疆中泰物产有限公司	材料	5,066,351.78	20,302,099.17
新疆新冶能源化工股份有限公司	电石、材料等	4,648,540.72	174,746,122.23
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	服务费	2,716,981.10	

新疆中泰民生物业服务有限公司	保安服务费、物业费	2,500,906.96	
苏州震纶棉纺有限公司	装卸费、仓储费等	1,740,913.03	130,779.41
乌鲁木齐市和静农牧场	面粉、食用油等	1,551,734.83	580,624.41
新疆中泰教育科技有限公司	培训费	1,521,682.67	
新疆平界信息科技股份有限公司	图书卫生用品等	388,522.97	2,604,987.06
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	材料	371,496.41	453,839,210.89
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	池沼供鱼等	138,919.06	
上海欣浦商业保理有限公司	保理融资业务	35,000.00	
新疆中泰融资租赁有限公司	接受劳务保理融资业务	35,000.00	
新疆中泰塑可塑料科技有限公司	材料		21,940.18
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	代理费等		14,872,550.93

## ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新疆圣雄电石有限公司	出售材料、油品及服务 费、运费、融资租赁 业务等	505,377,558.32	131,253,803.05
新疆圣雄氯碱有限公司	出售材料、油品及服务 费、运费、融资租赁 业务等	339,943,813.80	346,139,213.44
新疆天泰纤维有限公司	出售棉短绒、氯碱产 品、浆粕等氯碱产 品、棉短绒、浆粕及提供 融资租赁业务等	337,345,506.91	261,114,426.91
新疆美克化工股份有限公司	销售电石、烧碱、融 资租赁等	319,278,642.43	240,686,815.19
新疆圣雄能源股份有限公司	出售材料、油品及提 供担保服务费、融资 租赁业务及服务费等	236,691,752.56	208,006,136.16
新疆银鹰工贸有限公司	出售棉短绒、液碱及 粘胶纤维棉短绒、液 碱、粘胶纤维	197,407,286.33	131,406,794.54
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	出售设备及提供融资 租赁业务、运费等	96,094,727.95	29,287,909.52
新疆泰昌实业有限责任公司	出售粘胶纤维	67,382,249.48	72,906,989.17
新疆圣雄水泥有限公司	出售材料、油品及服 务费、运费、融资租 赁业务等	47,099,879.89	26,989,911.53

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	运费、服务费材料、设备、耗材、油品等	42,395,326.76	19,454,432.04
新疆中泰融资租赁有限公司	出售设备、提供服务费等	33,604,552.51	
新疆同泰煤业有限公司	出售耗材、油品及提供服务费、融资租赁业务等	22,175,583.92	10,346,531.83
新疆中泰物产有限公司	PVC、设备、煤、油品	17,529,533.63	16,260,686.89
乌鲁木齐环鹏有限公司	出售兰炭及服务、煤等	13,922,262.56	39,669,886.32
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	服务费、设备、耗材、油品等	13,801,175.90	2,325,746.73
新疆利华棉业股份有限公司	出售烧碱及保理融资业务	13,554,702.91	13,862,421.52
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	出售设备耗材及提供工程劳务、运费等	9,216,650.68	
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	出售设备及提供工程安装等	8,890,959.37	4,175,573.07
新疆圣雄焦化有限公司	出售耗材、油品及提供服务费、运费等	8,039,383.65	14,370,868.65
新疆维美化工有限责任公司	提供劳务融资租赁业务	5,495,283.02	
沙雅县利华创新棉业有限责任公司	保理融资业务	5,394,018.77	2,596,626.78
新疆中泰集团工程有限公司	贸易产品	4,527,932.56	4,088,003.10
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	融资租赁业务	2,830,027.52	274,920.72
新疆中泰（集团）有限责任公司	办公系统、软件等	2,545,036.87	1,124,521.32
阿克苏地区久久棉纺有限公司	融资租赁业务	1,873,877.52	2,586,800.88
新疆中泰农业发展有限责任公司	出售水泥、提供服务费等	1,507,278.25	27,259.61
美克美欧化学品（新疆）有限责任公司	出售液碱、材料、服务费等	1,341,076.91	725,300.68
新疆中泰（集团）有限责任公司	服务费	1,097,170.46	432,796.02
新疆中泰物产有限公司	运费、服务费	1,022,302.55	12,994,452.90
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	出售设备耗材及提供服务费等	912,950.32	
新疆中泰集团工程有限公司	运费、服务费等	877,947.55	621,940.30
新疆同泰矿业有限公司	出售耗材、油品及提供服务费等	610,588.20	88,970.50
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	油品、运费、服务费等	375,466.89	189,546.56
新疆新冶能源化工股份有限公司	服务费	320,957.61	25,437,020.07
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	保理融资业务	309,544.35	3,384,129.15

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新疆沈宏集团股份有限公司	煤、油品等	241,926.60	73,057,831.43
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	服务费、油品	185,916.84	198,306.85
新疆泰昌实业有限责任公司	提供融资租赁业务	162,269.69	482,134.12
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	油品	130,577.33	1,497,960.28
新疆平界信息科技股份有限公司	油品	78,942.28	96,592.30
新疆新铁中泰物流股份有限公司	油品等	76,034.43	29,754.07
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	出售设备	56,034.48	
新疆中泰高铁股份有限公司	出售设备耗材及提供服务费等	44,001.98	
新疆新冶能源化工股份有限公司	材料	41,538.46	86,416,353.73
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	服务费	37,868.39	37,008.82
新疆中泰民生物业服务有限公司	服务费、水泥	33,018.87	16,349.46
新疆中泰教育科技有限公司	服务费	28,301.89	
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	服务费	8,069.86	8,882.34
新疆美克捷运物流有限公司	服务费	1,273.58	
乌鲁木齐后峡房产物业管理中心	服务费	1,169.81	
乌鲁木齐环鹏物业服务有限公司	服务费	1,169.81	
乌鲁木齐市和静农牧场	服务费	1,169.81	
新疆升晟股份有限公司	服务费	1,169.81	158,408.40
新疆中泰气体制造有限公司	服务费	1,169.81	
新疆中泰升达能源有限公司	服务费	1,169.81	
昌吉利华棉业有限责任公司	保理融资业务		557,705.06
沙雅九九棉业有限公司	保理融资业务		420,621.68
托克逊县新业矿业有限责任公司	材料		74,847.01
乌鲁木齐利华新创棉业有限责任公司	保理融资业务		315,732.92
乌苏市鑫丰益棉业有限公司	保理融资业务		375,870.74
新疆瑞捷物流有限公司	贸易产品、油品等		159,854.70
新疆中泰建材有限公司	构筑物、电子产品		1,211,100.25
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	木浆、助剂		34,640,025.22

## (2) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

新疆中泰（集团）有限责任公司	房屋	5,695,334.86	5,389,430.09
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	房屋	1,003,179.90	
新疆中泰农业发展有限责任公司	房屋	678,984.95	596,011.43
新疆中泰物产有限公司	房屋	675,294.19	645,994.38
新疆天泰纤维有限公司	房屋	468,034.29	
新疆平界信息科技股份有限公司	房屋	406,526.48	471,093.34
新疆中泰集团工程有限公司	房屋	391,135.24	391,361.52
新疆中顺鑫和供应链管理股份有限公司	房屋	311,159.62	743,700.58
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	房屋	239,259.43	
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	房屋	139,186.67	27,720.00
中泰（哈特隆）新丝路纺织产业有限公司	房屋	83,359.05	
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	房屋	83,359.05	83,359.05
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	车辆	44,871.79	
新疆沈宏集团股份有限公司	车辆	15,456.90	
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	车辆	12,801.03	25,369.06
新疆盛泰纺织有限公司	房屋		220,251.43
新疆圣雄能源股份有限公司	车辆		27,521.37
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	房屋	119,478.86	
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	房屋		26,475.43

## ②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
新疆泰昌实业有限责任公司	车辆	236,469.27	
新疆新冶能源化工股份有限公司	电石生产装置等	153,832,840.00	99,135,531.09

## (3) 关联担保情况

## ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆华泰重化工有限责任公司	3,000,000.00	2011-12-8	2026-7-7	否

新疆华泰重化工有限责任公司	245,000,000.00	2011-12-14	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	9,000,000.00	2012-1-4	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	234,000,000.00	2012-1-13	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,000,000.00	2012-2-14	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	75,000,000.00	2012-2-14	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	150,000,000.00	2012-2-27	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	75,000,000.00	2012-2-27	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	63,000,000.00	2012-2-29	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,100,000.00	2012-3-6	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	40,000,000.00	2012-3-9	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	61,000,000.00	2012-3-21	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	21,000,000.00	2012-3-21	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	90,000,000.00	2012-5-30	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	132,000,000.00	2012-7-30	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2012-9-10	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,000,000.00	2012-9-10	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	30,000,000.00	2012-9-14	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	81,900,000.00	2012-10-25	2026-7-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	70,000,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	12,170,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	15,230,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	15,220,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	15,210,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	12,170,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	86,960,000.00	2013-7-8	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	86,960,000.00	2013-7-8	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	69,560,000.00	2013-7-8	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	86,960,000.00	2013-7-9	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	200,000,000.00	2013-7-8	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	69,560,000.00	2013-7-30	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	30,000,000.00	2013-8-7	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	86,960,000.00	2013-8-7	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	150,000,000.00	2013-8-7	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,000,000.00	2013-8-9	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	17,400,000.00	2013-8-9	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	10,000,000.00	2013-9-26	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	30,000,000.00	2013-9-26	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	15,000,000.00	2013-9-26	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	21,740,000.00	2013-9-26	2028-3-24	否



新疆华泰重化工有限责任公司	63,690,000.00	2013-10-11	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	30,000,000.00	2013-10-22	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2013-10-25	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	28,700,000.00	2013-10-12	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	150,000,000.00	2014-1-2	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	86,950,000.00	2014-1-9	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2014-1-17	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	100,000,000.00	2014-2-14	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	30,000,000.00	2014-3-13	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,000,000.00	2014-5-14	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2014-6-26	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2014-6-30	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	49,560,000.00	2014-7-31	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	20,000,000.00	2014-8-27	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	100,000,000.00	2015-2-4	2028-3-24	否
新疆华泰重化工有限责任公司	240,000,000.00	2018-3-29	2019-3-28	否
新疆华泰重化工有限责任公司	50,000,000.00	2018-6-8	2019-6-7	否
新疆华泰重化工有限责任公司	300,000,000.00	2018-9-29	2019-2-18	否
新疆华泰重化工有限责任公司	200,000,000.00	2018-11-16	2019-4-26	否
新疆中泰化学阜康能源有限公司	300,000,000.00	2018-12-5	2019-4-19	否
新疆中泰矿冶有限公司	272,479,405.87	2015-3-31	2020-3-31	否
新疆中泰矿冶有限公司	200,000,000.00	2015-10-27	2020-10-26	否
新疆中泰矿冶有限公司	100,000,000.00	2018-6-12	2019-6-11	否
新疆中泰矿冶有限公司	100,000,000.00	2018-4-26	2019-4-25	否
新疆中泰矿冶有限公司	70,000,000.00	2018-8-21	2019-8-21	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	566,129,070.97	2015-6-24	2023-6-23	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	100,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	56,000,000.00	2018-9-5	2021-9-4	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	15,000,000.00	2018-9-6	2021-9-4	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	15,000,000.00	2018-9-10	2021-9-4	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	235,000,000.00	2018-10-25	2021-10-24	否
新疆富丽达纤维有限公司	180,000,000.00	2015-6-9	2021-6-9	否
新疆富丽达纤维有限公司	400,000,000.00	2018-3-21	2019-3-20	否
新疆富丽达纤维有限公司	200,000,000.00	2018-3-27	2019-3-27	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-4-27	2019-4-25	否
新疆富丽达纤维有限公司	84,800,000.00	2018-4-27	2019-4-25	否
新疆富丽达纤维有限公司	115,200,000.00	2018-11-30	2019-11-28	否
新疆富丽达纤维有限公司	50,000,000.00	2018-7-3	2019-7-2	否
新疆富丽达纤维有限公司	50,000,000.00	2018-8-13	2019-7-2	否

新疆富丽达纤维有限公司	50,000,000.00	2018-9-17	2019-7-2	否
新疆富丽达纤维有限公司	50,000,000.00	2018-10-18	2019-7-2	否
新疆富丽达纤维有限公司	200,000,000.00	2018-11-16	2019-11-15	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-5-28	2019-5-27	否
新疆富丽达纤维有限公司	19,500,000.00	2018-7-16	2019-7-16	否
新疆富丽达纤维有限公司	78,000,000.00	2018-9-20	2019-3-20	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-1-5	2019-1-5	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-11-7	2019-11-7	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-2-2	2019-2-1	否
新疆富丽达纤维有限公司	19,600,000.00	2018-9-29	2019-3-29	否
新疆富丽达纤维有限公司	200,000,000.00	2018-5-31	2019-5-30	否
新疆富丽达纤维有限公司	300,000,000.00	2018-11-21	2019-11-20	否
新疆富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-11-19	2019-11-18	否
新疆富丽达纤维有限公司	137,500,000.00	2018-9-27	2021-9-26	否
新疆富丽达纤维有限公司	137,500,000.00	2018-9-18	2021-9-17	否
新疆富丽达纤维有限公司	165,000,000.00	2018-9-20	2021-9-19	否
巴州金富特种纱业有限公司	163,540,620.54	2016-8-9	2021-8-7	否
巴州金富特种纱业有限公司	35,000,000.00	2016-8-10	2021-8-9	否
巴州金富特种纱业有限公司	75,406,128.90	2016-9-19	2021-9-18	否
巴州金富特种纱业有限公司	23,499,689.35	2019-9-28	2021-8-4	否
巴州金富特种纱业有限公司	19,560,028.17	2016-10-20	2021-10-19	否
巴州金富特种纱业有限公司	80,000,000.00	2018-5-24	2019-5-23	否
巴州金富特种纱业有限公司	45,430,000.00	2018-9-29	2019-9-29	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	100,000,000.00	2018-4-20	2019-4-19	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	100,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	9,520,000.00	2018-9-29	2019-3-29	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	17,850,000.00	2018-10-25	2019-4-24	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	7,783,930.00	2018-12-24	2019-6-24	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	12,000,000.00	2018-2-7	2019-2-6	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	13,120,000.00	2018-9-17	2019-3-17	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	2,800,000.00	2018-10-29	2019-4-29	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	4,672,000.00	2018-11-26	2019-5-26	否
新疆天通现代物流有限责任公司	48,300,000.00	2018-11-23	2019-5-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	2,464,000.00	2018-7-6	2019-1-6	否

新疆中泰进出口贸易有限公司	24,500,000.00	2018-7-19	2019-1-19	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	8,682,800.00	2018-7-23	2019-1-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	313,600.00	2018-7-25	2019-1-25	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	5,320,000.00	2018-7-27	2019-1-27	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	4,333,000.00	2018-8-1	2019-2-1	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	70,000,000.00	2018-8-10	2019-8-10	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	87,500,000.00	2018-8-14	2019-8-14	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	21,070,000.00	2018-10-23	2019-4-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	11,696,000.00	2018-2-27	2019-2-27	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	15,789,600.00	2018-10-18	2019-1-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	13,536,000.00	2018-10-30	2019-2-14	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	6,055,280.00	2018-11-9	2019-3-1	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	16,397,840.00	2018-11-9	2019-2-13	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	27,386,660.00	2018-12-18	2019-6-18	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	3,074,640.00	2018-9-11	2019-3-31	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	50,272,560.00	2018-6-20	2019-1-22	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	3,429,240.00	2018-8-7	2019-2-7	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	11,275,680.00	2018-8-13	2019-2-13	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	15,009,600.00	2018-9-19	2019-3-19	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	6,000,000.00	2018-9-27	2019-3-27	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	3,000,000.00	2018-11-28	2019-5-28	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	2,400,000.00	2018-11-23	2019-5-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	29,960,000.00	2018-7-16	2019-1-16	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	10,474,800.00	2018-9-30	2019-1-31	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	6,456,000.00	2018-11-1	2019-3-1	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	12,088,800.00	2018-11-12	2019-3-31	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	28,812,500.00	2018-1-11	2019-11-27	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	3,894,800.00	2018-7-3	2019-1-3	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	17,310,720.00	2018-7-5	2019-1-5	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	550,620.00	2018-7-13	2019-1-13	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	22,400,000.00	2018-7-17	2019-1-17	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	8,960,000.00	2018-10-23	2019-1-23	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	21,000,000.00	2018-2-2	2019-2-1	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	9,400,000.00	2018-2-12	2019-1-10	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	9,600,000.00	2018-3-27	2019-1-10	否
中泰国际发展（香港）有限公司	113,696,000.00	2018-3-24	2019-4-30	否
中泰国际发展（香港）有限公司	76,507,200.00	2018-3-11	2019-5-30	否
中泰国际发展（香港）有限公司	84,621,600.00	2018-9-7	2019-1-31	否
北京中泰齐力国际科贸有限公司	17,398,800.00	2018-11-9	2019-2-8	否

新疆富丽震纶棉纺有限公司	420,000,000.00	2016-10-28	2026-10-27	否
新疆富丽震纶棉纺有限公司	200,000,000.00	2016-11-23	2026-11-23	否
新疆富丽震纶棉纺有限公司	750,000,000.00	2017-3-2	2026-10-27	否
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	61,894,200.00	2018-2-11	2023-2-11	否
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	61,894,200.00	2018-2-14	2023-2-14	否
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	30,000,000.00	2018-11-29	2019-11-29	否
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	100,000,000.00	2018-12-25	2020-12-25	否
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	99,995,000.00	2018-3-28	2019-3-27	否
新疆圣雄能源股份有限公司	499,000,000.00	2018-12-29	2020-6-1	否
新疆圣雄能源股份有限公司	1,400,000,000.00	2018-12-29	2020-6-1	否
新疆圣雄能源股份有限公司	400,000,000.00	2018-12-29	2019-11-15	否
新疆圣雄氯碱有限公司	400,000,000.00	2018-6-29	2019-6-27	否
新疆圣雄能源股份有限公司	70,000,000.00	2012-3-14	2019-7-27	否
新疆圣雄能源股份有限公司	420,000,000.00	2018-10-26	2021-10-12	否
新疆圣雄氯碱有限公司	600,000,000.00	2018-10-30	2021-10-26	否
托克逊县雨田煤业有限责任公司	364,790,000.00	2018-9-10	2019-1-31	否

## ②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰（集团）有限责任公司	393,000,000.00	2016-8-4	2028-8-3	否

## ③关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国国际发展（新加坡）私人有限公司	股权转让	610,606,800.00	
新疆中泰高铁股份有限公司	股权转让	635,529,600.00	

## ④关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	13,028,240.00	17,134,796.00

## (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
新疆中泰（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2018-6-25	2019-6-25	本公司向中泰集团拆入资金1亿元，拆借资金利率为5.75%，已在本期内归还中泰集团。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
新疆中泰（集团）有限责任公司	130,000,000.00	2018-8-10	2019-8-10	本公司向中泰集团拆入资金 1.3 亿元，拆借资金利率为 5.22%，已在本期内归还中泰集团。
新疆中泰（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018-8-13	2019-8-13	本公司向中泰集团拆入资金 3000 万元，拆借资金利率为 5.22%，已在本期内归还中泰集团。
新疆中泰（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2018-12-5	2019-1-13	本公司向中泰集团拆入资金 2 亿元，拆借资金利率为 4.87%，已在本期内归还中泰集团。
拆出：				

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中泰（哈特隆）新丝路农业产业有限公司	45,397,166.73		101,038,526.42	
新疆圣雄能源股份有限公司	92,438,899.97		16,317,880.82	
新疆银鹰工贸有限公司	31,478,336.50			
新疆圣雄氯碱有限公司	242,247,976.49		167,406,671.80	
新疆新治能源化工股份有限公司	47,000.00		9,058,641.12	
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	81,877,031.63		6,182,621.80	
新疆圣雄水泥有限公司	55,385,995.25		9,141,716.37	
新疆圣雄电石有限公司	375,848,575.14		46,260,169.53	
新疆圣雄焦化有限公司	9,007,259.48		2,338,580.02	
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	5,340,602.65		6,341,066.45	
新疆天泰纤维有限公司	1,402,454.88			
新疆中泰集团工程有限公司	1,686,821.01		2,226,259.76	
乌鲁木齐环鹏有限公司	485,090.18		17,771,635.70	
新疆中泰（集团）有限责任公司	180.00		697,530.00	
新疆升晟股份有限公司	60,300.00		60,300.00	
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	40,380,141.07		10,481,001.31	
新疆中泰物产有限公司	102,606.25		2,636,813.41	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆瑞捷物流有限公司			504,812.40	
新疆盛泰纺织有限公司			345,945.60	
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	2,408,500.00		1,410,000.00	
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司			21,859.20	
新疆美克化工股份有限公司	84,352,014.11		24,765,718.46	
新疆平界信息科技股份有限公司	426,852.80		467,933.00	
新疆泰昌实业有限责任公司	318,958.81		16,013.35	
新疆同泰矿业有限公司	352,375.73		171.1	
新疆同泰煤业有限公司	14,879,340.14		630,641.97	
新疆中泰宏金属化工有限公司			1,366,200.56	
新疆中泰农业发展有限责任公司	6,500.00		626,047.89	
新疆华圣通信工程有限公司			35,000.00	
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	1,189,560.46			
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	32,500.00			
新疆吉泰实业有限公司	403,106.00			
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	10,137,767.93			
新疆青湖生态旅游度假有限公司	1,912,500.00			
新疆新聚丰特种纱业有限公司	47,950,000.00			
新疆中泰建材有限公司	991,450.56			
新疆中泰融资租赁有限公司	340,068.48			
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	1,800,962.76			
合计	1,150,688,895.01		428,149,758.04	
预付款项：				
新疆圣雄能源股份有限公司	134,019,289.82		159,092,985.68	
新疆圣雄氯碱有限公司	1,280,258,518.04		599,246,048.69	
乌鲁木齐环鹏有限公司			4,657,266.88	
新疆天泰纤维有限公司	124,327.43		52,635,000.00	
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	193,952,879.05		189,806,531.31	
阿拉山口市新欣隆贸易有限公司	13.30			
新疆升晟股份有限公司	1,299,673.51			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆利华棉业股份有限公司			92,500,000.00	
新疆圣雄电石有限公司	3,799,307.47		1,074,690.40	
新疆圣雄水泥有限公司			93,094,585.78	
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	1,567,934.00			
新疆新冶能源化工股份有限公司	394,265,274.79		17,629,693.53	
新疆中泰农业发展有限责任公司			2,116,783.00	
合计	2,009,287,217.41		1,211,853,585.27	
其他应收款：				
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	127,520.00		127,520.00	
新疆新冶能源化工股份有限公司			1,452,897.60	
托克逊县新业矿业有限责任公司			3,361.89	
新疆圣雄电石有限公司	50,000.00		50,000.00	
中国国际发展（新加坡）私人有限公司	610,606,800.00			
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	328,001.75			
浙江富丽达股份有限公司	53,026,425.28		53,026,425.28	
新疆中泰融资租赁有限公司	50,535,296.69			
上海欣浦商业保理有限公司	1,728,333.09			
合计	716,402,376.81		54,660,204.77	

## (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
新疆圣雄水泥有限公司	21,085,583.01	
上海欣浦商业保理有限公司	710,020.84	
新疆圣雄能源股份有限公司	85,914,753.38	141,300,109.69
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	104,389.08	4,574,359.06
新疆圣雄氯碱有限公司	836,988.90	1,958,895.34
新疆中泰教育科技有限公司	10,044.00	
新疆中泰集团工程有限公司	35,170,668.09	37,079,951.65
乌鲁木齐环鹏有限公司	44,670.73	556,066.98
新疆银鹰工贸有限公司	1,576,484.70	4,189,609.60

项目名称	年末余额	年初余额
新疆新铁中泰物流股份有限公司		4,849,701.76
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	6,177,019.94	16,967,841.72
新疆新冶能源化工股份有限公司		177,422.15
新疆升晟股份有限公司	13,202,223.98	7,321,136.00
新疆圣雄焦化有限公司		6,523,457.04
新疆瑞捷物流有限公司	2,541,095.88	3,257,126.28
新疆同泰矿业有限公司		3,285,556.40
新疆中泰物产有限公司	826,476.20	3,448,392.06
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	910,890.76	3,628,249.77
新疆圣雄电石有限公司	2,230,142.80	19,254,852.56
新疆同泰煤业有限公司	1,059,967.81	24,780,811.51
新疆泰昌实业有限责任公司	8,083,064.26	64,487.23
吐鲁番沈宏建筑安装有限公司	60,000.00	65,000.00
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	3,553,336.37	1,637,602.57
托克逊县新业矿业有限责任公司	2,292,039.71	3,070,565.97
五家渠青湖医院有限公司	267,400.00	
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	0.30	
新疆利华棉业股份有限公司	100,620.00	
乌鲁木齐市和静农牧场	118,675.00	32,930.00
新疆平界信息科技股份有限公司	419,861.50	845,064.26
新疆沈宏集团股份有限公司	1,084,013.29	11,137,681.69
新疆天泰纤维有限公司	7,164,008.85	20,000.00
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	84,480.52	258,960.00
新疆中泰融资租赁有限公司	8,892,111.11	
新疆中泰农业发展有限责任公司	84,214.90	940,532.00
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	2,389,498.52	4,200,509.88
新疆泰昌实业有限责任公司运输分公司	311,983.14	40,109.76
合计	207,306,727.57	305,466,982.93
预收款项：		
新疆银鹰工贸有限公司	256,924.20	62,196,383.60
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	1,023,231.32	



项目名称	年末余额	年初余额
新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	5,806.83	28,075,806.83
新疆圣雄电石有限公司	71,559.19	186,609.29
新疆中泰物产有限公司	29,950.42	17,827.05
新疆圣雄焦化有限公司	161,572.61	69,126.69
新疆中泰气体制造有限公司	550.00	
新疆中泰融资租赁有限公司	15,852,172.81	
新疆中泰集团工程有限公司	190,080.71	131,665.51
新疆圣雄氯碱有限公司	625,498.99	72,917.73
新疆瑞捷物流有限公司	70.00	70.00
新疆中泰昆玉新材料有限公司		6,012,113.47
新疆圣雄水泥有限公司	62,370.99	
新疆新聚丰特种纱业有限公司	360,736.10	
新疆同泰煤业有限公司	83,014.48	176,140.13
新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	31,869.34	33,303.00
新疆新铁中泰物流股份有限公司	13,775.43	9,225.50
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司		66,161.85
新疆同泰矿业有限公司	99,637.10	9,202.73
乌鲁木齐环鹏化工有限公司		550.00
美克美欧化学品（新疆）有限责任公司	209,992.70	177,198.21
五家渠青湖医院有限公司	2,990,000.00	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	24,357,417.92	
吐鲁番沈宏热电有限责任公司	2,533.55	2,533.55
新疆美克化工股份有限公司	273,228.69	245,505.50
新疆平界信息科技股份有限公司	39,248.96	12,612.32
新疆沈鞍耐磨材料有限公司	12,700.00	12,700.00
新疆沈宏集团股份有限公司		47,897.09
新疆圣雄能源股份有限公司		714,809.94
新疆泰昌实业有限责任公司		2,231,507.76
新疆天泰纤维有限公司	8,597,127.35	6,128,130.75
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	10,000.00	
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	24,226.14	35,495.00
新疆中泰国际供应链管理股份有限公司		208,562.50

项目名称	年末余额	年初余额
新疆中泰民生物业服务有限公司		9,390.00
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司		14,954,562.04
合计	55,385,295.83	121,838,008.04
其他应付款：		
乌鲁木齐环鹏有限公司	2,070,560.10	
五家渠青湖医院有限公司	35,000.00	
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	2,581.00	
新疆青湖生态旅游度假有限公司	40,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	183,888.00	51,957,473.67
新疆天泰纤维有限公司		88,736,234.11
新疆利华棉业股份有限公司		48,503,831.38
中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司		9,970,000.00
新疆瑞捷物流有限公司		20,241,603.38
新疆中泰高铁股份有限公司	610,606,800.00	
新疆中泰（集团）有限责任公司	1,043,275.57	991,244.27
新疆中泰融资租赁有限公司	256,050.76	
新疆中泰集团工程有限公司	55,000.00	55,000.00
新疆中泰物产有限公司	50,000.00	50,000.00
新疆泰昌实业有限责任公司		11,629,531.77
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司		50,000.00
阿克苏地区久久棉纺有限公司		2,095,750.00
新疆圣雄氯碱有限公司	18,177.95	17,852,000.00
新疆圣雄水泥有限公司	571,950.00	178,500.00
新疆同泰矿业有限公司		23,459.03
新疆同泰煤业有限公司		2,320,500.00
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司		3,633,132.70
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	18,834.00	2,200.00
合计	614,952,117.38	258,290,460.31
长期应付款		
新疆中泰融资租赁有限公司	1,386,768.61	
合计	1,386,768.61	

## 十二、承诺及或有事项

**1、重大承诺事项****(1) 资本承诺**

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	8,848.83	11,882.51
—大额发包合同	491.00	2,474.29
—对外投资承诺	33,600.00	
合 计	42,939.83	14,356.80

**(2) 其他承诺事项**

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

2018 年 12 月，本公司子公司北京中泰齐力国际科贸有限公司发现由第三方常熟汇海化工仓储有限公司保管的存货被转移，货值约 2.5 亿元。本公司已经对该公司及其控股股东南方石化集团有限公司等提起民事诉讼，双方正在积极协商该事件处理方案。本公司已经将该存货转为对南方石化集团有限公司的应收款核算，并按照本公司的坏账计提政策计提了 5% 的坏账准备金。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

**(3) 其他或有负债及其财务影响**

2018 年 12 月 25 日，本公司子公司新疆中泰化学托克逊能化有限公司在建尚未完工项目-石灰回转窑发生了安全事故，该项目由江苏中圣园科技股份有限公司 EPC 总承包，尚未交付本公司。截止财务报告报出日，安监部门的相关责任认定文件尚未出具。本公司尚未就该事项进行账务处理。

**十三、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 2,146,449,598 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。2018 年度不进行红股派送和资本公积金转增股本。

此项预案将提请公司 2018 年度股东大会审议通过后施。

**2、2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响**

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017

年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该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将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、终止经营

###### (1) 终止经营的基本情况

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
新疆中泰融资租赁有限公司	354,973,496.02	186,631,848.32	168,341,647.70		168,341,647.70	168,341,647.70
上海欣浦商业保理有限公司	13,731,177.30	16,063,706.12	-2,332,528.82	-669,979.33	-1,662,549.49	-1,662,549.49
新疆中泰现代物流开发有限公司		-284.33	284.33		284.33	284.33
新疆中泰新材料有限公司		-348.62	-537.58		-537.58	-537.58

###### (2) 终止经营的处置情况

项目	处置损益总额	所得税费用/收益	处置净损益
新疆中泰融资租赁有限公司	16,915,455.81	2,985,580.35	13,929,875.46
上海欣浦商业保理有限公司	-4,679.81	-822.99	-3,856.82

(3) 本年归属于母公司所有者的持续经营损益为 2,380,603,521.49 元，终止经营损益为 180,604,863.60 元。

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

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

### (2) 报告分部的财务信息

#### ①行业分部

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工	13,567,547,056.24	8,875,611,730.36	12,968,412,338.66	8,227,931,422.24
纺织工业	7,731,576,521.07	6,134,259,764.39	6,211,179,742.57	4,867,398,298.08
现代贸易	47,242,949,563.11	46,234,924,233.61	20,792,857,632.74	20,020,304,498.50
物流运输	1,086,624,450.09	986,473,750.76	556,155,611.99	479,199,497.54
其他业务	593,932,279.36	194,431,110.88	530,421,715.90	136,475,896.16
合计	70,222,629,869.87	62,425,700,590.00	41,059,027,041.86	33,731,309,612.52

#### ②产品分部

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚氯乙烯	10,289,466,832.13	7,501,581,464.11	9,557,650,670.55	6,912,820,848.82
氯碱类产品	3,231,957,550.99	1,316,355,909.88	3,315,104,149.09	1,201,337,086.29
电	46,122,673.12	57,674,356.37	95,657,519.02	113,773,487.13
粘胶纤维	2,985,186,964.22	2,150,696,651.84	2,374,246,865.77	1,664,097,731.62
纱线	4,746,389,556.85	3,983,563,112.55	3,836,932,876.80	3,203,300,566.46
贸易	47,242,949,563.11	46,234,924,233.61	20,792,857,632.74	20,020,304,498.50
物流运输	1,086,624,450.09	986,473,750.76	556,155,611.99	479,199,497.54
其他业务	593,932,279.36	194,431,110.88	530,421,715.90	136,475,896.16
合计	70,222,629,869.87	62,425,700,590.00	41,059,027,041.86	33,731,309,612.52

## ③地区分部

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
疆内	10,925,707,040.23	9,113,449,638.60	10,376,941,518.56	8,844,801,049.16
华东	34,979,049,041.02	32,067,632,233.12	16,964,718,016.72	14,033,090,158.30
华南	9,599,310,345.24	8,200,026,893.85	4,353,034,177.02	3,392,852,513.53
华北	3,992,976,651.82	3,705,563,642.62	2,514,885,092.15	2,247,622,784.22
华中	4,578,903,822.28	3,879,988,381.60	2,711,445,651.32	1,929,936,247.33
东北	1,405,888,274.70	1,403,164,759.55	123,551,704.54	126,192,819.55
西南	2,150,634,445.76	1,753,256,100.66	2,133,187,945.82	1,663,521,481.24
西北	878,821,550.35	833,921,067.85	275,609,390.57	234,813,001.12
出口	1,711,338,698.47	1,468,697,872.15	1,605,653,545.16	1,258,479,558.07
合计	70,222,629,869.87	62,425,700,590.00	41,059,027,041.86	33,731,309,612.52

## 3、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,690,500,915.50	2,248,300,257.64
应收账款	1,129,988,610.55	602,896,371.53
合计	2,820,489,526.05	2,851,196,629.17

## (1) 应收票据

## ①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	532,773,445.44	2,094,425,998.64
商业承兑汇票	1,157,727,470.06	153,874,259.00
合计	1,690,500,915.50	2,248,300,257.64

## ②年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	379,198,200.00
商业承兑汇票	
合计	379,198,200.00

## ③年末已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	10,528,669,225.20	
商业承兑汇票		168,714,694.43
合 计	10,528,669,225.20	168,714,694.43

**(2) 应收账款****①应收账款分类披露**

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	229,309,977.79	19.66	11,465,498.88	5.00	217,844,478.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	925,637,848.88	79.37	24,169,500.46	2.61	901,468,348.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,237,666.56	0.97	561,883.34	5.00	10,675,783.22
合 计	1,166,185,493.23	100.00	36,196,882.68	3.10	1,129,988,610.55

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,211,055.63	100.00	24,314,684.10	3.88	602,896,371.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	627,211,055.63	100.00	24,314,684.10	3.88	602,896,371.53

**A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贸易往来单位	229,309,977.79	11,465,498.88	5.00	
合 计	229,309,977.79	11,465,498.88	—	—

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,838,659.45	91,932.97	5%
1至2年	3,282,943.56	328,294.35	10%
2至3年	529,925.22	105,985.05	20%
3至4年	30,007,506.19	15,003,753.11	50%
4至5年	5,655,898.60	4,524,718.88	80%
5年以上	4,098,244.29	4,098,244.29	100%
合 计	45,413,177.31	24,152,928.65	—

## C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	852,766,446.20		
信用证组合	24,143,860.59		
出口信用保险	3,314,364.78	16,571.81	0.50%
合 计	880,224,671.57	16,571.81	—

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,882,198.58 元；本年无收回或转回坏账准备。

## ③ 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 682,213,165.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例 58.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,814,770.28。

## ④因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## ⑤转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	799,505,000.00	666,393,600.00
其他应收款	134,007,416.37	122,499,807.78
合 计	933,512,416.37	788,893,407.78



## (1) 应收股利

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	40,000,000.00	40,000,000.00
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司		3,863,600.00
新疆中泰进出口贸易有限公司	505,000.00	15,000,000.00
新疆中泰化学托克逊能化有限公司		20,000,000.00
上海中泰多经国际贸易有限责任公司		1,000,000.00
北京中泰齐力国际科贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中泰国际发展（香港）有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
新疆富丽达纤维有限公司	730,000,000.00	510,000,000.00
巴州金富特种纱业有限公司		47,530,000.00
合 计	799,505,000.00	666,393,600.00

## 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
新疆富丽达纤维有限公司	280,000,000.00	1-2 年	后期收回	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	505,000.00	1-2 年	后期收回	否
中泰国际发展（香港）有限公司	28,000,000.00	1-2 年	后期收回	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	40,000,000.00	1-2 年	后期收回	否
北京中泰齐力国际科贸有限公司	1,000,000.00	1-2 年	后期收回	否
合 计	349,505,000.00	——	——	——

## (2) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	152,450,633.53	100.00	18,443,217.16	12.10	134,007,416.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	152,450,633.53	100.00	18,443,217.16	12.10	134,007,416.37

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,709,302.09	100.00	18,209,494.31	12.94	122,499,807.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	140,709,302.09	100.00	18,209,494.31	12.94	122,499,807.78

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,454,305.70	322,715.26	5.00%
1至2年	339,030.17	33,903.02	10.00%
2至3年			
3至4年	6,091,222.17	3,045,611.11	50.00%
4至5年	85,349.60	68,279.68	80.00%
5年以上	14,972,708.09	14,972,708.09	100.00%
合 计	27,942,615.73	18,443,217.16	—

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	124,508,017.80		

## ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	126,657,041.84	117,856,954.35
生产款	3,117,805.84	12,292,225.70
工程款	15,594,598.86	8,753,139.10

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	6,891,317.39	1,806,982.94
其他	189,869.60	
合 计	152,450,633.53	140,709,302.09

## ③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 233,722.85 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

## ④本年实际核销的其他应收款情况

无。

## 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
上海森辉房地产开发有限公司	往来款	59,806,305.65	1-2 年	39.23	
新疆中泰融资租赁有限公司	往来款	25,773,001.31	1 年以内	16.91	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	往来款	15,950,936.60	1 年以内	10.46	
巴州泰昌浆粕有限公司	往来款	12,243,925.28	1 年以内	8.03	
中信信托有限责任公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内	3.28	250,000.00
合 计	—	118,774,168.84	—	77.91	250,000.00

## ⑥涉及政府补助的应收款项

无。

## ⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## ⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 3、长期股权投资

## (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	16,744,381,223.32		16,744,381,223.32	16,849,841,223.32		16,849,841,223.32

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
对联营、合营企业投资	1,932,979,542.39		1,932,979,542.39	1,008,061,585.83		1,008,061,585.83
合 计	18,677,360,765.71		18,677,360,765.71	17,857,902,809.15		17,857,902,809.15

## (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	6,027,789,516.67			6,027,789,516.67		
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	14,700,000.00			14,700,000.00		
新疆中泰进出口贸易有限公司	4,837,045.95	57,000,000.00		61,837,045.95		
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	675,000,000.00			675,000,000.00		
新疆中鲁矿业有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
新疆中泰化学阜康能源有限公司	1,061,316,708.86			1,061,316,708.86		
新疆中泰化学准东煤业有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
新疆中泰化学准东热电有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
新疆中泰现代物流开发有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	-		
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	1,387,325,585.70			1,387,325,585.70		
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	100,000,000.00	400,000,000.00		500,000,000.00		
北京中泰齐力国际科贸有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
新疆中泰信息技术工程有限公司	4,232,000.00			4,232,000.00		

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
新疆中泰新材料有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
新疆中泰国信环保新材料有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
新疆富丽达纤维有限公司	4,139,874,608.21			4,139,874,608.21		
中泰国际发展(香港)有限公司	688,901,258.33			688,901,258.33		
新疆中泰融资租赁有限公司	510,000,000.00		510,000,000.00	-		
新疆中泰电力有限公司	23,500,000.00			23,500,000.00		
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	786,518,751.60			786,518,751.60		
巴州金富特种纱业有限公司	854,815,069.92			854,815,069.92		
上海森辉房地产开发有限公司	67,230,678.08			67,230,678.08		
上海欣浦商业保理有限公司	102,000,000.00		102,000,000.00	-		
新疆中泰新材料股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
新疆天雨煤化集团		52,040,000.00		52,040,000.00		
合计	16,849,841,223.32	509,040,000.00	614,500,000.00	16,744,381,223.32		

## (3) 对联营、合营企业投资

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	其他权益变动
<b>联营企业</b>						
新疆新冶能源化工股份有限公司	77,090,402.35			3,564,087.42		
阜康市灵山焦化有限责任公司	236,766,394.45			-21,959,550.38	573,492.01	
厦门凯纳石墨烯技术有限公司	11,746,278.41			-3,381,734.00		6,648,605.49
新疆圣雄能源股份有限公司	424,996,904.49			3,115,755.05	2,208,372.61	
江西中阳科技协同创新股份有限公司	19,993,695.10			1.27		

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	其他权益变 动
新疆天泰纤维有限公司	237,467,911.03			6,922,104.21		
新疆美克化工股份有限公司		913,064,350.00		15,557,985.29	-1,395,512.41	
合 计	1,008,061,585.83	913,064,350.00		3,818,648.86	1,386,352.21	6,648,605.49

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
新疆新冶能源化工股份有限公司				80,654,489.77	
阜康市灵山焦化有限责任公司				215,380,336.08	
厦门凯纳石墨烯技术有限公司				15,013,149.90	
新疆圣雄能源股份有限公司				430,321,032.15	
江西中阳科技协同创新股份有限公司				19,993,696.37	
新疆天泰纤维有限公司				244,390,015.24	
新疆美克化工股份有限公司				927,226,822.88	
合 计				1,932,979,542.39	

#### 4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,296,789,074.63	23,108,065,843.09	20,923,371,784.60	18,707,909,038.44
其他业务	635,964,027.70	562,620,415.85	548,547,699.82	466,302,392.67
合 计	25,932,753,102.33	23,670,686,258.94	21,471,919,484.42	19,174,211,431.11

#### 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	1,743,881,372.66	1,505,022,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,818,648.86	-2,943,468.17
处置长期股权投资产生的投资收益	21,613,230.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在		

项 目	本年发生额	上年发生额
持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	51,815.88	13,026,145.32
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合 计	1,769,365,067.68	1,515,105,277.15

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	23,025,053.37	处置子公司损益 16,910,776 元
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,852,651.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	256,992.65	国债逆回购

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,644,444.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	48,490,252.44	
所得税影响额	7,329,391.45	
少数股东权益影响额（税后）	2,584,069.34	
合 计	38,576,791.65	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.00	1.0826	1.0826
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.78	1.0646	1.0646