新疆金投资产管理股份有限公司公司债券年度报告
（2021年）

2022年04月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2021年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”。

目录

重要提示 2
重大风险提示 3
释义 5
第一节 公司基本情况 6
一、公司基本信息 6
二、信息披露事务负责人基本信息 6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况 7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况 7
五、公司独立性情况 8
六、公司合规性情况 11
七、公司业务及经营情况 11
第二节 公司信用类债券基本情况 15
一、公司信用类债券基本信息 15
二、公司债券募集资金使用情况 18
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况 20
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况 21
五、增信措施情况 21
六、中介机构情况 22
第三节 报告期内重要事项 25
一、审计情况 25
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 25
三、合并报表范围变化情况 28
四、报告期内亏损情况 28
五、资产受限情况 28
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况 28
七、资金占款情况 28
八、有息负债逾期和变动情况 28
九、对外担保情况 28
十、信息披露事务管理制度变更情况 29
第四节 创新债券特别事项 30
一、发行人为可交换债券发行人 30
二、发行人为绿色公司债券发行人 30
三、发行人为可续期公司债券发行人 30
四、发行人为扶贫公司债券发行人 30
五、发行人为一带一路公司债券发行人 30
第五节 向普通投资者披露的信息 31
第六节 财务报告 32
一、财务报表 32
第七节 发行人认为应当披露的其他事项 50
第八节 备查文件 51
附件一、发行人财务报告 53
附件二、增信主体财务报告 150

释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、企业、新疆资管	指	新疆金投资产管理股份有限公司
新疆金投、控股股东、担保人	指	新疆金融投资有限公司
自治区国资委、实际控制人	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
主承销商、簿记管理人	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
债券受托管理人、受托管理人、申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
发行人律师、律师	指	新疆天阳律师事务所
审计机构、会计师、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
评级机构、中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
合格机构投资者	指	《债券市场投资者适当性管理办法》中符合合格投资者标准的机构投资者
22新资01	指	新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
22新资02	指	新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
20新资01	指	新疆金投资产管理股份有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定节日）
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）
报告期	指	指2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	新疆金投资产管理股份有限公司
中文简称	新疆资管
外文名称（如有）	无
外文名称缩写（如有）	无
法定代表人	武宪章
注册资本（万元）	100,000
实缴资本（万元）	100,000
注册地址	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)高新街217号盈科广场A座4005、4006、4008-4013、4018-4022、4025室
办公地址	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街791号金融大厦20层
邮政编码	830000
公司网址（如有）	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	杨延超
职位	高级管理人员、财务总监
联系地址	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街791号金融大厦20层
电话	0991-3055002
传真	0991-3055018
电子信箱	740398868@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

（一） 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：新疆金融投资有限公司

报告期末实际控制人姓名/名称：新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会

（二） 控股股东、实际控制人的变更情况

1．控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2．实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2021年06月03日	何沙	就任	董事
2021年06月03日	王施政	就任	董事
2021年09月10日	张顺	就任	董事
2021年05月24日	李玉友	离任	董事
2021年11月07日	谭春明	离任	董事
2021年08月26日	苏斌	离任	董事
2021年12月13日	邹治军	离任	董事
2021年05月18日	赵俊	就任	职工监事
2021年05月24日	高云	就任	总经理
2021年05月24日	武宪章	离任	总经理
2021年05月24日	谢松栋	就任	副总经理
2021年05月24日	高云	离任	副总经理

新就任人员情况

☑适用 □不适用

何沙，男，汉族，1962年出生，硕士研究生学历。曾任四川省人民银行主任科员，四川省工商银行办公室历任科员、副科级科员、宣传科副科长，申银万国证券股份有限公司成都营业部经理，申银万国证券股份有限公司四川管理总部副总经理、总经理，申银万国证券股份有限公司上海分公司党委书记、总经理，申万宏源证券有限公司上海分公司党委书记、总经理，申万宏源证券有限公司经纪信用事业部

总经理兼综合管理总部总经理，申万宏源证券有限公司总监兼经纪信用事业部总经理、综合管理总部总经理，申万宏源集团股份有限公司总监兼宏源汇富创业投资有限公司董事长。现任申万宏源集团股份有限公司总监兼宏源汇富创业投资有限公司董事长、总经理，发行人董事。

王施政，男，汉族，1992年出生，本科学历。曾任远东国际融资租赁有限公司资产管理部资产经理、资产中心区域六部资产经理。现任远东国际融资租赁有限公司资产中心区域三部总监，发行人董事。

张顺，男，汉族，1987年5月出生，本科学历。曾任新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司证券部专员、新疆天山畜牧生物工程股份有限公司证券部部长、证券事务代表、中信国安葡萄酒业股份有限公司证券投资部经理、证券事务代表。现任中信国安葡萄酒业股份有限公司党委委员、总经理助理、董事会秘书，发行人董事。

赵俊，女，汉族，1984年出生，硕士研究生学历，法律职业资格，中级经济师。曾任新疆力和力律师事务所任律师，新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司风险控制部副经理。现任发行人监事、风险控制部副经理。

高云，男，汉族，1970年出生，硕士研究生学历。曾任鄯善葡萄开发有限公司管理部部长，中国银行吐鲁番分行副科长，新疆政府西部开发办协调员，乌鲁木齐建明物业管理公司副总经理，新疆金融租赁有限公司资产管理部副总经理，长城国兴金融租赁有限公司部门总经理。现任发行人董事、总经理。

谢松栋，男，汉族，1983年出生，本科学历。曾任加拿大戈尔特西斯济南分公司交易员，济南舜天伟业投资有限责任公司总经理，美国新泽西总部交易员，上海天裕投资管理有限公司项目总监，北京力利记投资集团副总裁，新疆投资发展（集团）有限责任公司战略投资发展部高级主管、金融产业部副部长（主持工作）、金融产业部部长，广汇物流股份有限公司投融资总监，深圳市融科实业投资股份公司投资合伙人。现任发行人副总经理。

五、公司独立性情况

发行人严格按照《公司法》《国有资产法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。报告期内，发行人不存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

1、业务独立

发行人拥有独立、完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，并拥有足够的资金、设备及员工，不依赖于控股股东。

2、资产独立

发行人资产完整，与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，拥有独立、完整的生产经营所需作业系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关资产的所有权或使用权。发行人对其资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用而损害本公司利益的情形。

3、人员独立

发行人设有独立的劳动、人事、工资管理体系，与股东单位完全分离。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序。

4、财务独立

发行人实行独立核算，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。发行人设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，履行公司自有资金管理、资金筹集、会计核算、会计监督及财务管理职能，不存在控股股东干预财务管理的情况。发行人报告期内不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用，或者为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

5、机构独立

发行人法人治理结构完善，股东大会、董事会和监事会依照相关法律、法规和《公司章程》规范运作，各机构均依法独立行使各自职权。公司根据经营需要设置了相对完善的组织架构，制定了一系列规章制度，对各部门进行明确分工，各部门依照规章制度 和部门职责行使各自职能，不存在控股股东、实际控制人直接干预本公司经营活动的情况。

公司已制订详尽的《关联交易管理办法》，对发行人关联交易的定价原则、决策权限、决策程序进行规定。报告期内，发行人所有关联交易均按照《关联交易管理办法》执行，不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形：

1、关联交易的定价原则

关联交易价格是指公司与关联人之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务等的交易价格；

关联交易的定价需遵循市场定价原则，并符合企业财务会计制度等有关法律法规和规范性文件的要求；如无市场价，则按照成本加成定价；既无市场价也不适合采用成本加成价的，按照协议定价，但应保证定价公允合理；

交易双方应根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。有关法律法规要求以评估值或审计值做定价依据的，应聘请专业评估机构或审计机构对有关交易标的进行评估或审计。

2、关联交易的决策权限

根据关联交易金额大小，公司关联交易分别提交总经理办公会、董事会、股东大会审议。公司为关联人提供担保的，不论金额大小，均应当提交股东大会审议。

3、关联交易的决策程序

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

截至报告期末，发行人关联方情况如下：

关联方名称	与发行人关系
新疆金融投资有限公司	发行人母公司
新疆新动能股权投资管理有限公司	发行人子公司
新疆新动能融资租赁有限公司	发行人子公司
新疆凯迪房地产开发有限公司	受同一母公司控制

报告期内，发行人发生的关联交易情况如下：

1、关联方交易

报告期内，发行人无关联方购买、出售情况。

2、关联方担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	性质
新疆金投资产管理股份有限公司	新疆新动能融资租赁有限公司	100,000,000.00	对关联方担保
新疆金融投资有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	500,000,000.00	被关联方担保

3、关联方资金拆借

（1）拆入

单位：元

关联方	金额	性质
新疆凯迪房地产开发有限公司	225,000,000.00	拆入资金
新疆凯迪房地产开发有限公司	11,718,750.00	拆入资金利息支出

（2）拆出

单位：元

关联方	金额	性质
新疆金融投资有限公司	25,000,000.00	拆出资金
新疆凯迪投资有限责任公司	200,000,000.00	拆出资金
新疆金融投资有限公司	1,073,113.21	拆出资金利息支出
新疆凯迪投资有限责任公司	8,508,254.75	拆出资金利息支出

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一） 公司业务情况

发行人经营范围包括：批量收购、处置、转让金融企业和非金融企业不良资产业务。对外投资与资产管理；债务重组与企业重组；企业托管与清算业务；破产管理；债权转股权，股权资产的管理、投资

和处置；买卖有价证券；受托管理私募基金；向金融机构进行商业融资；资产证券化业务；财务、法律、投资及风险管理咨询和顾问服务；资产及项目评估服务。发行人以企业不良资产收购处置业务为核心，整合管理债权、股权及动产、不动产等各类资产权益，通过债务重组、债转股、资产证券化等处置方式，为企业转型、产业升级提供专业化的金融定制服务，主营业务包括不良资产业务、投融资业务、综合金融服务等。

1、不良资产业务

作为地方资产管理公司，不良资产收购处置是发行人的核心业务。发行人的不良资产业务按标的资产类型可分为金融不良资产业务、非金融不良债权业务两种。通过经营和处置的方式，在化解地区金融风险的前提下获取收益。发行人持有不良资产以非金融不良债权资产为主，同时大力扩展金融不良资产收购处置业务。

在市场经济活动持续运行过程中，非金融企业和金融企业阶段性产生和聚集不良资产是一种必然现象。为解决我国非金融企业和金融企业不良资产的处置问题，在借鉴国外有益作法的基础上，上个世纪末我国开始探索组建“金融资产管理公司”，亦称“坏账银行”，专司不良资产的处置事宜。发行人以不良资产收购处置业务为核心，不良资产收购处置业务包括：①商业化收购、处置。对买断的不良资产项目，通过司法追索、重组整合等予以处置，实现转良，发挥效能；②商定收购与合作清收。在发挥出让方多种优势，继续清收不良资产前提下，商定收购不良资产后，交易各方按约定管理资产，并予以清算；③指定收购与处置。与需求方协商约定，而后按约定收购不良资产，并定向处置交割；④非金融不良资产收购。收购企业应收账款等不良资产，并进行重组处置，收购范围包括：权益类资产，实物类资产及其他类资产。

2、投融资业务

发行人投融资业务包括股权投资、债权投资及适时融资，股权投资主要指战略性投资、财务性投资、风险投资等业务，包括投资拟上市公司股权、参与上市公司定向增发等；债权投资主要包括投资可公开交易的标准化债权、非标准化债权等；适时融资指在不良资产收购、处置中，向企业适时有限提供直接或间接融资，包括债务融资、融资增信等。

3、综合金融服务业务

综合金融服务业务主要包括为企业资本运作、债务重组、资产整合等提供财务顾问咨询等。目前发行人综合金融服务业务规模较小，随着资产管理服务能力的提升和业务渠道的拓展，发行人综合金融服务业务收入将进一步增加。

4、融资租赁业务

发行人融资租赁业务由全资子公司新疆新动能融资租赁有限公司开展。发行人从事的融资租赁相关业务能与主营的不良资产业务产生良好协同效应，通过传统融资租赁业务、转租赁业务、售后回租业务、杠杆租赁业务、委托及联合租赁业务等业务方式为不同类型企业提供多种融资服务，更好地防范化解区域金融风险，推动我区实体经济高质量发展。目前开展的融资租赁业务模式为售后回租，主要以承租人现有机器设备等物件开展的售后回租，交易一般不涉及所租赁物件的供应商。承租人通过向发行人出售自有机器设备等物件，将物件所有权转让给公司，并租回作融资租赁，待租赁到期后再由承租人回购租赁物件。

（二） 公司业务发展目标

发行人以新疆自治区不良资产收购处置为主业，辅以投融资、综合金融服务、融资租赁等业务，行业分类为其他金融业中的资产管理行业。我国资产管理行业格局由四大金融资产管理公司、地方资产管理公司与银行系资产管理公司组成。。四大金融资产管理公司在融资方面具有优势，经过多年发展，目前均已形成金融控股集团，业务规模与专业优势明显。地方资产管理公司为非金融机构，近年来取得快速发展。由于地方资产管理公司普遍发展时间较短，目前业务规模、盈利能力尚未充分显现。

总体来看，未来我国金融资产管理业务有着较大的发展空间，但随着市场主体的多元化趋势，金融资产管理行业的竞争也将更加激烈。对于地方资产管理公司而言，由于主要是地方政府主导设立，在区域内的业务开展将会得到地方政府的支持，但受到成立时间短的因素影响，公司治理结构、人才队伍建设、业务经营理念及经验等方面仍需不断完善。

发行人成立于 2017 年 8 月，是经新疆自治区人民政府批准设立并经财政部和银保监会（原银监会）备案的新疆第一家且唯一一家具有金融不良资产批量收购业务资质的地方资产管理公司。新疆金融投资有限公司为发行人第一大股东，并引进申万宏源集团股份有限公司、新疆能源（集团）投资有限责任公司、中信国安葡萄酒业股份有限公司等作为战略投资者。发行人以新疆自治区内不良资产处置为主业，辅以投融资、综合金融服务等业务，随着在资产管理业务等方面进一步做深做透，发行人未来将成为一家有核心竞争力的资产管理公司。

发行人秉持“投资+投行”理念，创新实践“不良资产处置、问题资产化解、优质资产经营”的全资产管理模式，服务金融机构、地方政府、优质企业三类客户，努力建设“防范化解金融风险、服务实体发展的综合金融服务平台”，发展成为西北地区一流的综合性资产管理公司。一方面，未来公司将聚焦不良资产主业，持续关注，择机开展不良资产包收购处置类业务；严格筛选，积极开展非金不良资产管理类业务。另一方面，公司将探索多元化发展路径，快速打造多平台联动体系；适时开展股权类投资；积极拓展顾问类轻资产业务。

（三） 公司业务经营情况

1．各业务板块收入与成本情况

单位：万元　　币种：人民币

业务板块/产品（服务）	收入	收入占比（%）	变动比例（%）	成本	成本占比（%）	变动比例（%）	毛利占比（%）	变动比例（%）	毛利率（%）
不良资产业务	15,253.44	71.42%	15.37%	0	0%	0%	71.42%	15.37%	100%
投融资业务	2,391.11	11.2%	-8.11%	0	0%	0%	11.2%	-8.11%	100%
综合金融服务	2,520.12	11.8%	81.89%	0	0%	0%	11.8%	81.89%	100%
融资租赁业务	1,192.13	5.58%	35.06%	0	0%	0%	5.58%	35.06%	100%
合计	21,356.8	100%	18.04%	0	0%	0%	100%	18.04%	100%

2．新增业务情况

报告期内，本公司无新增业务板块。

（四） 报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于不良资产业务板块，占比71.42%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	20新资01
债券代码	114708.SZ
债券名称	新疆金投资产管理股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)
发行日	2020年03月26日
起息日	2020年03月30日
最近回售日	2022年03月30日
到期日	2023年03月30日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。附债券存续期第2个计息年度投资者回售选择权与发行人调整票面利率选择权。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	无

报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	无
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	无
适用的交易机制	大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22新资01
债券代码	149797.SZ
债券名称	新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022年01月25日
起息日	2022年01月27日
最近回售日	2024年01月27日
到期日	2027年01月27日
债券余额（亿元）	2.2
票面利率（%）	6
还本付息方式	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。附债券存续第2个计息年度，第4个计息年度投资者回售选择权与发行人赎回选择权、调整票面利率选择权。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	德邦证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	无
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	无
适用的交易机制	大宗交易、竞价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22新资02
债券代码	149858.SZ
债券名称	新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
发行日	2022年03月23日
起息日	2022年03月25日
最近回售日	2024年03月25日
到期日	2027年03月25日
债券余额（亿元）	3.8
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。附债券存续第2个计息年度，第4个计息年度投资者回售选择权与发行人赎回选择权、调整票面利率选择权。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	德邦证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	无
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	无
适用的交易机制	大宗交易、竞价交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	20新资01
债券代码	114708.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本次债券募集资金扣除发行费用后,用于偿还公司债务和补充流动资金,其中包括新型冠状病毒肺炎疫情防控用途
已使用金额（亿元）	4.9
未使用金额（亿元）	0.1
募集资金专项账户运作情况	此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放本期债券所募集的资金，实行专款专用。
项目的进展情况及运营效益	本期募集资金用于偿还公司债务，补充流动资金，疫情防控。不用于募投项目。

是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22新资01
债券代码	149797.SZ
募集资金总额（亿元）	2.2
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金100%拟用于偿还公司有息债务。
已使用金额（亿元）	2.2
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放本期债券所募集的资金，实行专款专用。
项目的进展情况及运营效益	本期公司债券募集资金100%拟用于偿还公司有息债务，不用于募投项目。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22新资02
债券代码	149858.SZ
募集资金总额（亿元）	3.8
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金50%拟用于偿还公司债务，剩余募集资金用于补充流动资金，包括公司经营范围及行政许可范围内的不良资产收购、融资租赁等业务开展及期间费用、税费缴纳等日常经营所需。
已使用金额（亿元）	3
未使用金额（亿元）	0.8
募集资金专项账户运作情况	此账户运作正常，公司严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，专门用于存放本期债券所募集的资金，实行专款专用。

项目的进展情况及运营效益	本期公司债券募集资金50%用于偿还公司债务，剩余募集资金用于补充流动资金，不用于募投项目。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☑适用 □不适用

债券简称	22新资01
债券代码	149797.SZ
变更后募集资金用途	本期公司债券募集资金100%用于偿还公司有息债务
变更募集资金用途履行的程序	根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司信用类债券信息披露管理办法》、《新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》及《新疆金投资产管理股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》等相关规定及约定，德邦证券股份有限公司作为新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）的受托管理人，于2022年3月11日召开了“新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2022年第一次债券持有人会议。债券持有人审议了相关议案，形成了会议决议。 会议审议了《关于变更“新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”募集资金用途的议案》并进行表决。同意票1,760,000张，占出席本次会议有表决权总张数的100%；反对票0张，占出席本次会议有表决全总张数的0%；弃权票0张，占出席本次会议有表决全总张数的0%。会议的表决程序符合《债券持有人会议规则》、《募集说明书》的相关规定，所审议议案经超过出席债券持有人会议且有表决权的持有人所持表决权的二分之一同意通过，表决结果合法、有效。
变更募集资金用途履行的程序是否合规	是
变更后用途的合法合规性	变更后的用途合法合规。本次债券持有人会议经新疆天阳律师事务所见证并出具了专项法律意见书，认为本次债券持有人会议的召集、召开程序符合相关法律、法规、规范性文件和《募集说明书》、《债券持有人会议规则》的有关规定，本次债券持有人会议的召集人资格、参会人员资格、表决方式、表决程序和表决结果合法、有效。
信息披露情况	发行人已于2022年3月14日于深圳证券交易所披露《新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2022年第一次债券持有人会议决议公

	告》、《新疆金投资产管理股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2022年第一次债券持有人会议之法律意见书》

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一） 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☑不适用

（二） 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☑不适用

五、增信措施情况

☑适用 ☐不适用

债券简称	20新资01
债券代码	114708.SZ
增信措施类型	信用担保
增信主体	关联方
增信主体名称	新疆金融投资有限公司
增信措施执行情况	报告期内未发生担保执行事项
增信措施现状及变化情况	无
增信措施变更情况	无

债券简称	22新资01
债券代码	149797.SZ

增信措施类型	信用担保
增信主体	关联方
增信主体名称	新疆金融投资有限公司
增信措施执行情况	报告期内未发生担保执行事项
增信措施现状及变化情况	无
增信措施变更情况	无

债券简称	22新资02
债券代码	149858.SZ
增信措施类型	信用担保
增信主体	关联方
增信主体名称	新疆金融投资有限公司
增信措施执行情况	报告期内未发生担保执行事项
增信措施现状及变化情况	无
增信措施变更情况	无

六、中介机构情况

（一） 中介机构基本信息

1．会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室
签字会计师姓名	石明霞、张静

2．主承销商

债券简称	20新资01	22新资01	22新资02
债券代码	114708.SZ	149797.SZ	149858.SZ
主承销商名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	申万宏源证券有限公司	申万宏源证券有限公司
主承销商办公地址	北京市西城区太平桥大街19号	北京市西城区太平桥大街19号	北京市西城区太平桥大街19号
主承销商联系人	杨亚飞	杨亚飞	杨亚飞
主承销商联系方式	010-88013891	010-88013891	010-88013891

3．受托管理人/债权代理人

债券简称	20新资01	22新资01	22新资02
债券代码	114708.SZ	149797.SZ	149858.SZ
受托管理人/债权代理人名称	申万宏源证券有限公司	德邦证券股份有限公司	德邦证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	北京市西城区太平桥大街19号	北京市东城区金宝街89号金宝大厦7层德邦证券	北京市东城区金宝街89号金宝大厦7层德邦证券
受托管理人/债权代理人联系人	杨亚飞	郭龙	郭龙
受托管理人/债权代理人联系方式	010-88013891	021-68761616	021-68761616

4．评级机构

债券简称	20新资01	22新资01	22新资02
债券代码	114708.SZ	149797.SZ	149858.SZ
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司	中诚信国际信用评级有限责任公司	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级机构办公地址	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢60101

（二） 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的会计师事务所发生变更。

会计师事务所变更情况：

变更前会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
变更后会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
变更原因	根据发行人业务发展和整体审计工作的需要，经与立信会计师事务所（特殊普通合伙）友好协商，决定改聘审计机构。
履行的程序	发行人跟根据《新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会选聘审计评估中介机构管理办法

	（修订稿）》第八条“对监管企业开展资产评估的，中介机构选聘工作由自治区国资委组织实施”，本次变更由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会招标选聘审计评估机构。根据中国政府采购网《新疆金融投资有限公司 2021-2023年度财务决算审计业务》，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）承接发行人债券发行及存续期间相关的审计工作，并出具相关意见。
对投资者权益的影响	本次审计机构变更为公司正常的中介机构变动，不会对本公司生产经营及偿债能力及投资者权益产生重大不利影响。

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司2021年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和2名注册会计师签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

1、本期因执行新金融准则导致的会计政策变更情况

发行人于 2021 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订，并对会计政策相关内容进行调整：

-《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号-金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号-套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号-金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”);

-《企业会计准则第14号-收入(修订)》(“新收入准则”):

-《企业会计准则第21号-租赁(修订)》(“新租赁准则”)

采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

（1）新金融工具准则的影响

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号-金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于发行人管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，发行人信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

发行人按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日(即2021年1月1日)未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。发行人未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2021年年初留存收益或其他综合收益。

1）新金融工具准则首次执行日金融工具的分类影响

（1）交易性金融资产

新疆金投资产管理股份有限公司收购的金融不良资产包45,963,196.82元由“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目，调增“交易性金融资产”45,963,196.82元，调减“其他流动资产”45,963,196.82元。

（2）债权投资

新疆金投资产管理股份有限公司收购的非金不良债权1,747,016,162.18元由“其他非流动资产”项目调整至“债权投资”项目，可转债投资 246,000,000.00 元由“持有至到期投资”项目调整至“债权投资”项目，调增“债权投资”1,993,016,162.18元，调减“持有至到期投资”246,000,000.00元，调减“其他非流动资产”1,747,016,162.18元。

（3）其他权益工具投资

新疆金投资产管理股份有限公司持有的新疆新若管理咨询有限公司股权20,000.00元、新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股票60,496,641.00元由“可供出售金融资产”项目调整至“其他权益工具投资”项目，调增“其他权益工具投资”60,516,641.00元，调减“可供出售金融资产”60,516,641.00元。

（4）新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，发行人信用损失调减“坏账准备-应收账款”32,658.46元，调减“坏账准备-其他应收款”42.00元，调减“递延所得税资产”-8,175.11元，调增“盈余公积”3.15元，调增“未分配利润”24,522.20元。

2）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2021年1月1日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

报表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
☆交易性金融资产	0.00	45,966,968.41	45,966,968.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,771.59	-3,771.59	0.00
应收账款	354,127.86	32,658.46	386,786.32
其他应收款	49,432,715.04	42.00	49,432,757.04
递延所得税资产	8,497,311.39	-8,175.11	8,489,136.28
其他流动资产	46,452,150.95	-45,963,196.82	488,954.13
☆债权投资	0.00	1,993,016,162.18	1,993,016,162.18
可供出售金融资产	60,516,641.00	-60,516,641.00	0.00

报表项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
持有至到期投资	246,000,000.00	-246,000,000.00	0.00
☆其他权益工具投资	0.00	60,516,641.00	60,516,641.00
其他非流动资产	1,747,016,162.18	-1,747,016,162.18	0.00
资产合计	**2,158,272,880.01**	**24,525.35**	**2,158,297,405.36**
盈余公积	21,440,454.18	3.15	21,440,457.33
未分配利润	80,547,781.72	24,522.20	80,572,303.92
所有者权益合计	**101,988,235.90**	**24,525.35**	**102,012,761.25**

②上述会计政策变更对 2021 年度合并利润表各项目无影响。

（2）新收入准则的影响

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入(2017 修订)》，发行人自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

发行人根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整发行人 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。发行人仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整发行人 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

发行人首次执行新收入准则调整首次执行当年年初（2021 年 1 月 1 日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
合同负债	0.00	32,120,088.28	32,120,088.28
应交税费	9,698,714.94	427,922.28	10,126,637.22
其他流动负债	0.00	673,811.24	673,811.24
预收款项	33,221,821.80	-33,221,821.80	0.00

②上述会计政策变更对 2021 年度合并利润表各项目无影响。

（3）新租赁准则的影响

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》，发行人自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

执行新租赁准则对对发行人的财务状况和经营成果无重大影响。

2、其他会计政策变更

本期无会计政策变更事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为19,600万元，占报告期末净资产比例为17.22%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
债权投资	19,600	17.22%

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产：

截至报告期末，发行人及受限资产价值总计19,600.00万元，占总资产的比例为6.45%，占净资产的比例为17.22%，受限原因系长期借款质押。

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、资金占款情况

报告期内，公司未发生非经营性往来占款或资金拆借，亦不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为173,180万元，同比变动24.13%，未超过30%。

九、对外担保情况

截至报告期末，公司不存在对外担保。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☑不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

三、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

四、发行人为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☑不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2021年度报告

一、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	243,478,842.75	170,642,193.87
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	384,791,165.06	45,966,968.41
衍生金融资产	0	0
应收票据	0	0
应收账款	426,468.32	386,786.32
应收款项融资	0	0
预付款项	16,000	24,864.84
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
其他应收款	26,374,620.16	49,432,757.04

其中：应收利息	16,216,527.4	38,963,518
应收股利	8,335,092.76	10,459,197.04
买入返售金融资产	0	0
存货	0	0
合同资产	0	0
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	268,671,874.45	145,027,817.53
其他流动资产	169,785.37	488,954.13
流动资产合计	923,928,756.11	411,970,342.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0	0
债权投资	1,864,550,115.62	1,993,016,162.18
其他债权投资	0	0
长期应收款	138,590,697.97	114,052,997.4
长期股权投资	0	0
其他权益工具投资	47,052,943	60,516,641
其他非流动金融资产	20,000,000	0
投资性房地产	0	0
固定资产	18,387,363.8	18,590,754.05
在建工程	0	0
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	0	0
无形资产	81,622.24	116,185.24

开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	0	0
递延所得税资产	26,437,726.29	8,489,136.28
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	2,115,100,468.92	2,194,781,876.15
资产总计	3,039,029,225.03	2,606,752,218.29
流动负债：		
短期借款	98,200,000	262,846,800
向中央银行借款	0	0
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	0
应付账款	0	191,360
预收款项	0	0
合同负债	39,110,075.75	32,120,088.28
卖出回购金融资产款	0	0
吸收存款及同业存放	0	0
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
应付职工薪酬	4,667,803.26	1,517,594.51
应交税费	14,508,010.69	10,126,637.22
其他应付款	103,128,486.62	61,261,276.75

其中：应付利息	24,056,595.55	23,820,207.21
应付股利	0	0
应付手续费及佣金	0	0
应付分保账款	0	0
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	362,000,000	111,000,000
其他流动负债	393,792.45	673,811.24
流动负债合计	622,008,168.77	479,737,568
非流动负债：		
保险合同准备金	0	0
长期借款	772,530,000	523,000,000
应付债券	499,069,969.16	498,356,354.95
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	0	0
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	0	0
递延所得税负债	7,111,643.82	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	1,278,711,612.98	1,021,356,354.95
负债合计	1,900,719,781.75	1,501,093,922.95
所有者权益：		

实收资本（或股本）	1,000,000,000	1,000,000,000
其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	0	0
减：库存股	0	0
其他综合收益	-29,185,197	-19,102,423.5
专项储备	0	0
盈余公积	28,064,594.64	21,440,457.33
一般风险准备	52,325,404.05	22,747,957.59
未分配利润	87,104,641.59	80,572,303.92
归属于母公司所有者权益合计	1,138,309,443.28	1,105,658,295.34
少数股东权益	0	0
所有者权益合计	1,138,309,443.28	1,105,658,295.34
负债和所有者权益总计	3,039,029,225.03	2,606,752,218.29

法定代表人：武宪章主管会计工作负责人：杨延超会计机构负责人：杨延超

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	119,305,581.35	134,166,747.11
交易性金融资产	383,581,165.06	45,966,968.41
衍生金融资产	0	0
应收票据	0	0

应收账款	0	0
应收款项融资	0	0
预付款项	16,000	24,864.84
其他应收款	26,374,620.16	49,432,757.04
其中：应收利息	16,216,527.4	38,963,518
应收股利	8,335,092.76	10,459,197.04
存货	0	0
合同资产	0	0
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	196,000,000	100,000,000
其他流动资产	169,785.37	169,785.37
流动资产合计	725,447,151.94	329,761,122.77
非流动资产：		
债权投资	1,864,550,115.62	1,993,016,162.18
其他债权投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	210,000,000	210,000,000
其他权益工具投资	47,052,943	60,516,641
其他非流动金融资产	20,000,000	0
投资性房地产	0	0
固定资产	18,387,363.8	18,590,754.05
在建工程	0	0
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0

使用权资产	0	0
无形资产	81,622.24	116,185.24
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	0	0
递延所得税资产	21,124,597.8	8,487,464
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	2,181,196,642.46	2,290,727,206.47
资产总计	2,906,643,794.4	2,620,488,329.24
流动负债：		
短期借款	98,200,000	262,846,800
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	0
应付账款	0	191,360
预收款项	0	0
合同负债	17,864,937.13	23,250,078.7
应付职工薪酬	3,717,456.86	1,327,096.4
应交税费	8,352,093.67	9,480,258.38
其他应付款	111,140,133.06	195,255,702.8
其中：应付利息	23,933,227.49	26,778,401.65
应付股利	0	0
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	332,000,000	96,000,000

其他流动负债	196,811.32	478,528.22
流动负债合计	571,471,432.04	588,829,824.5
非流动负债：		
长期借款	717,530,000	438,000,000
应付债券	499,069,969.16	498,356,354.95
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	0	0
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	0	0
递延所得税负债	7,111,643.82	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	1,223,711,612.98	936,356,354.95
负债合计	1,795,183,045.02	1,525,186,179.45
所有者权益：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000	1,000,000,000
其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	0	0
减：库存股	0	0
其他综合收益	-29,185,197	-19,102,423.5

专项储备	0	0
盈余公积	28,064,594.64	21,440,457.33
一般风险准备	52,325,404.05	22,747,957.59
未分配利润	60,255,947.69	70,216,158.37
所有者权益合计	1,111,460,749.38	1,095,302,149.79
负债和所有者权益总计	2,906,643,794.4	2,620,488,329.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、营业总收入	213,568,059.38	180,921,110.06
其中：营业收入	213,568,059.38	180,921,110.06
利息收入	0	0
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	0	0
二、营业总成本	109,400,035.62	76,905,476.91
其中：营业成本	0	0
利息支出	0	0
手续费及佣金支出	0	0
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险责任合同准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0
税金及附加	1,865,029.45	1,370,767.89

销售费用	0	0
管理费用	18,043,728.37	11,132,085.89
研发费用	0	0
财务费用	89,491,277.8	64,402,623.13
其中：利息费用	93,043,815.93	67,400,240.6
利息收入	3,562,142.22	3,543,938.03
加：其他收益	21,507.45	35,003.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,239,709.15	11,481,303.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,446,575.25	13,282.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,208,328.43	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	-7,021,791.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,166.35	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,189,235.23	108,523,430.97
加：营业外收入	0.98	0
减：营业外支出	0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,189,236.21	108,523,430.97
减：所得税费用	28,455,314.77	24,201,903.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,733,921.44	84,321,527.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,733,921.44	84,321,527.23

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	82,733,921.44	84,321,527.23
2.少数股东损益	0	0
六、其他综合收益的税后净额	-10,082,773.5	-6,049,664.1
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,082,773.5	-6,049,664.1
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,082,773.5	
1.重新计量设定受益计划变动额	0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,082,773.5	0
4.企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5.其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	-6,049,664.1
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2.其他债权投资公允价值变动	0	0
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0	-6,049,664.1
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
4.其他债权投资信用减值准备	0	0
5.现金流量套期储备	0	0
6.外币财务报表折算差额	0	0
7.其他	0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0	0
七、综合收益总额	72,651,147.94	78,271,863.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,651,147.94	78,271,863.13

归属于少数股东的综合收益总额	0	0
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：武宪章主管会计工作负责人：杨延超会计机构负责人：杨延超

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、营业收入	188,561,760.88	166,511,180.43
减：营业成本	0	0
税金及附加	1,553,571.45	1,160,158.78
销售费用	0	0
管理费用	14,670,572.48	9,563,944.61
研发费用	0	0
财务费用	90,342,844.35	64,736,749.02
其中：利息费用	92,880,055.46	66,673,799.3
利息收入	2,544,317.48	2,481,516.76
加：其他收益	16,978.06	26,527.89
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,499,165.87	11,150,070.3
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0	0

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	28,446,575.25	13,282.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,207,642.17	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	-6,982,443.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,166.35	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,752,684.22	95,257,764.79
加：营业外收入	0.98	0
减：营业外支出	0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,752,685.2	95,257,764.79
减：所得税费用	22,511,312.11	21,277,588.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,241,373.09	73,980,176.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,241,373.09	73,980,176.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
五、其他综合收益的税后净额	-10,082,773.5	-6,049,664.1
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,082,773.5	0
1.重新计量设定受益计划变动额	0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,082,773.5	0
4.企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5.其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	-6,049,664.1
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2.其他债权投资公允价值变动	0	0
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0	-6,049,664.1
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0

4.其他债权投资信用减值准备	0	0
5.现金流量套期储备	0	0
6.外币财务报表折算差额	0	0
7.其他	0	0
六、综合收益总额	56,158,599.59	67,930,512.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,137,047.51	220,876,002.08
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
代理买卖证券收到的现金净额	0	0
收到的税费返还	0	0

收到其他与经营活动有关的现金	1,735,155,992.97	587,006,825.88
经营活动现金流入小计	1,992,293,040.48	807,882,827.96
购买商品、接受劳务支付的现金	0	169,211,888.86
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
拆出资金净增加额	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	10,219,956.78	6,559,759.44
支付的各项税费	47,248,836.97	36,422,240.01
支付其他与经营活动有关的现金	2,007,965,669	1,086,434,493.45
经营活动现金流出小计	2,065,434,462.75	1,298,628,381.76
经营活动产生的现金流量净额	-73,141,422.27	-490,745,553.8
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,314,279,635.38	31,352,373.7
取得投资收益收到的现金	932,525.14	8,336,960.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,500	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,315,216,660.52	39,689,334.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,964.69	18,356,950.64
投资支付的现金	1,386,678,480.2	81,310,136.59
质押贷款净增加额	0	0

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	1,387,151,444.89	99,667,087.23
投资活动产生的现金流量净额	-71,934,784.37	-59,977,752.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	807,750,000	1,110,676,988.68
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	807,750,000	1,110,676,988.68
偿还债务支付的现金	471,866,800	406,400,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,970,344.48	95,226,986.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	589,837,144.48	501,626,986.87
筹资活动产生的现金流量净额	217,912,855.52	609,050,001.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	72,836,648.88	58,326,695.47
加：期初现金及现金等价物余额	170,642,193.87	112,315,498.4
六、期末现金及现金等价物余额	243,478,842.75	170,642,193.87

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	217,922,491.03	176,103,565.7
收到的税费返还	0	0
收到其他与经营活动有关的现金	1,573,416,920.99	724,898,145.08
经营活动现金流入小计	1,791,339,412.02	901,001,710.78
购买商品、接受劳务支付的现金	0	1,958,891.8
支付给职工以及为职工支付的现金	7,789,261.85	5,082,270.95
支付的各项税费	38,993,185.99	32,292,492.69
支付其他与经营活动有关的现金	1,926,920,119.91	1,086,351,598.51
经营活动现金流出小计	1,973,702,567.75	1,125,685,253.95
经营活动产生的现金流量净额	-182,363,155.73	-224,683,543.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,166,671,613.04	31,313,590.29
取得投资收益收到的现金	662,448.3	8,044,511.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,500	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,167,338,561.34	39,358,101.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,964.69	18,356,950.64
投资支付的现金	1,236,904,413.59	281,310,136.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	1,237,377,378.28	299,667,087.23
投资活动产生的现金流量净额	-70,038,816.94	-260,308,985.71
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	807,750,000	1,010,676,988.68
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	807,750,000	1,010,676,988.68
偿还债务支付的现金	456,866,800	406,400,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,342,393.09	91,717,264.65
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	570,209,193.09	498,117,264.65
筹资活动产生的现金流量净额	237,540,806.91	512,559,724.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-14,861,165.76	27,567,195.15
加：期初现金及现金等价物余额	134,166,747.11	106,599,551.96
六、期末现金及现金等价物余额	119,305,581.35	134,166,747.11

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

□适用 ☑不适用

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	新疆金投资产管理股份有限公司
具体地址	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街791号金融大厦20层
查阅网站	http://www.sse.com.cn

（本页无正文，为《新疆金投资产管理股份有限公司公司债券年度报告(2021年)》盖章页）

新疆金投资产管理股份有限公司

2022年4月29日

附件一、发行人财务报告

新疆金投资产管理股份有限公司

2021年度合并财务报表

审 计 报 告

CAC审字[2022]0384号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2022年会计师事务所业务报告书
防伪报备页

报备号码：0221201001120220330553372
报告编号：CAC事字[2022]0164号
报告单位：新疆金投资产管理股份有限公司
接收日期：2022-03-30
报告日期：2022-03-28
签字注册 石明鹏 张静

事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-88238268
事务所传真：022-23539045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场12层
电子邮件：caccpaltp@outlook.com
事务所网址：http://www.caccpaltp.com

防伪报备单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址:http://www.tjcpa.org.cn

版权所有 天津市注册会计师协会 津ICP备05002694号

CAC

中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

目　　录

目　录	页次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
母公司资产负债表	6-7
合并利润表	8
母公司利润表	9
合并现金流量表	10
母公司现金流量表	11
合并所有者权益变动表	12-13
母公司所有者权益变动表	14-15
合并国有资产变动情况表	16
合并资产减值准备情况表	17
合并应上交财政补款项表	18
合并基本情况表	19
合并人工成本情况表	20
合并带息负债情况表	21
财务报表附注	22-89

中审华会计师事务所

审计报告

CAC 审字[2022]0384 号

新疆金投资产管理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆金投资产管理股份有限公司（以下简称"贵公司"）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、其他信息

新疆金投资产管理股份有限公司管理层（以下简称"管理层"）对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

CAC

中审华会计师事务所

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，则被认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

中审华会计师事务所
CAC CPA UNITED LIABILITY PARTNERSHIP

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贵公司不能持续经营。

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

（6）就贵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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石明明

中国注册会计师：张 桂

2022年3月28日

合并资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	八、附注1	[illegible]	[illegible]
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	八、附注2	[illegible]	[illegible]
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	八、附注3	[illegible]	[illegible]
应收款项融资		-	-
预付款项	八、附注4	[illegible]	[illegible]
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八、附注5	[illegible]	[illegible]
其中：应收利息		[illegible]	[illegible]
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	八、附注6	[illegible]	[illegible]
其他流动资产	八、附注7	[illegible]	[illegible]
流动资产合计		[illegible]	[illegible]
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资	八、附注8	[illegible]	[illegible]
其他债权投资	八、附注9	-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	八、附注10	[illegible]	[illegible]
其他权益工具投资	八、附注11	[illegible]	[illegible]
其他非流动金融资产	八、附注12	[illegible]	[illegible]
投资性房地产		-	-
固定资产	八、附注13	[illegible]	[illegible]
其中：固定资产清理		[illegible]	[illegible]
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	八、附注14	[illegible]	[illegible]
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	八、附注15	[illegible]	[illegible]
其他非流动资产	八、附注16	-	-
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		[illegible]	[illegible]
资产总计		[illegible]	[illegible]

合并资产负债表

2021年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八-附注18	186,205,000.00	362,846,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	八-附注19	-	176,000.00
预收款项	八-附注20	-	-
合同负债	八-附注21	39,130,373.71	30,120,098.49
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	八-附注22	4,862,807.70	7,577,303.43
其中：应付工资		4,215,700.91	1,250,194.79
应付福利费		-	-
其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	八-附注23	14,906,310.60	16,196,637.32
其中：应交税金		14,214,200.31	10,026,000.24
其他应付款	八-附注24	109,126,585.62	61,381,236.35
其中：应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八-附注25	805,265,935.92	112,000,000.00
其他流动负债	八-附注26	205,720.41	515,311.34
流动负债合计		1,000,102,733.77	470,731,586.93
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	八-附注27	715,500,000.00	550,000,000.00
应付债券	八-附注28	974,165,000.18	590,270,204.35
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	八-附注13	7,111,642.84	-
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		1,696,776,642.98	1,140,270,204.35
负债合计		2,696,879,376.75	2,011,001,791.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八-附注29	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国家资本		-	-
国有法人资本		999,000,000.00	999,000,000.00
集体资本		-	-
民营资本		100,000,000.00	100,000,000.00
外资资本		-	-
减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益	八-附注30	-90,000,000.00	112,000,000.00
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八-附注31	20,914,314.11	21,195,637.32
其中：法定公积金		20,914,314.11	21,195,637.32
任意公积金		-	-
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
一般风险准备	八-附注32	31,291,834.20	27,747,317.32
未分配利润	八-附注33	47,123,131.20	45,175,301.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,159,329,279.51	1,206,658,356.34
*少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,159,329,279.51	1,206,658,356.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,856,208,656.26	3,217,660,147.62

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金		115,302,191.38	124,196,737.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		593,181,115.00	45,995,308.41
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		15,925.00	24,805.84
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	十四、1、(1)	201,474,305.38	95,845,707.08
其中：应收利息		8,325,000.38	10,857,137.64
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		196,205,505.00	100,000,000.00
其他流动资产		108,789.37	108,789.37
流动资产合计		725,447,131.93	326,751,132.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		1,895,126,112.23	2,993,916,108.28
其他债权投资		-	-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产		65,000,000.00	170,000,000.00
投资性房地产		87,054,384.07	90,116,541.07
固定资产		-	-
其中：固定资产清理		18,347,317.81	19,390,314.93
在建工程		18,735,653.13	19,246,139.40
生产性生物资产		1,304,001.32	755,376.18
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		41,632.39	116,188.24
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		20,124,227.00	5,837,459.00
非流动资产合计		-	-
其中：特别储备资金		-	-
资产总计		2,181,198,962.90	3,206,137,208.67

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		88,200,000.00	262,646,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	231,300.00
合同负债		17,896,000.13	20,220,218.79
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬		2,717,470.80	1,579,000.40
其中：应付工资		2,411,779.62	1,188,511.77
应付福利费		-	-
*其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费		8,202,300.47	5,885,256.34
其中：应交税金		8,196,002.42	5,603,130.00
其他应付款		111,148,133.30	195,555,700.80
其中：应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		139,911.32	178,309.26
流动负债合计		577,471,816.54	599,074,934.80
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		717,530,000.00	435,000,000.00
其中：优先股		499,800,000.18	499,726,344.97
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		7,711,642.84	-
其他非流动负债		-	-
其中：特定储备基金		-	-
非流动负债合计		1,217,711,642.84	870,226,344.97
负债合计		1,795,183,458.38	1,469,301,279.80
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）		1,900,000,000.00	2,000,000,000.00
国家资本		-	-
国有法人资本		900,000,000.00	900,000,000.00
集体资本		-	-
民营资本		100,000,000.00	100,000,000.00
外商资本		-	-
*减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		1,900,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-90,183,188.00	-138,300,433.00
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		20,304,024.61	20,430,977.23
其中：法定公积金		20,304,024.61	20,430,977.23
任意公积金		-	-
*储备基金		-	-
*企业发展基金		-	-
*利润归还投资		-	-
一般风险准备		65,475,404.52	52,747,197.18
未分配利润		60,150,047.69	70,210,188.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,111,456,288.38	1,005,300,140.79
*少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,111,456,288.38	1,005,300,140.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,906,639,746.76	2,474,601,420.59

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项　目	附注	本期金额	上期金额	项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		[illegible]	[illegible]	减：营业外支出		—	—
其中：营业收入	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		[illegible]	[illegible]
利息收入		—	—	减：所得税费用	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]
已赚保费		—	—	五、净利润（净亏损以"-"号填列）		[illegible]	[illegible]
手续费及佣金收入		—	—	（一）按经营持续性分类		—	—
二、营业总成本		[illegible]	[illegible]	归属于母公司股东的净利润		[illegible]	[illegible]
其中：营业成本		—	—	少数股东损益		—	—
利息支出		—	—	（二）按所有权归属分类		—	—
手续费及佣金支出		—	—	归属于母公司股东的综合收益总额		[illegible]	[illegible]
退保金		—	—	少数股东损益		—	—
赔付支出净额		—	—	六、其他综合收益的税后净额		[illegible]	[illegible]
提取保险责任准备金净额		—	—	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		[illegible]	[illegible]
保单红利支出		—	—	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		[illegible]	—
分保费用		—	—	1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		—	—
税金及附加	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		—	—
销售费用		—	—	3. 其他权益工具投资公允价值变动		[illegible]	—
管理费用	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	4. 企业自身信用风险公允价值变动		—	—
研发费用		—	—	5. 其他		—	—
财务费用	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	（二）将重分类进损益的其他综合收益		—	[illegible]
其中：利息费用		[illegible]	[illegible]	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		—	—
利息收入		[illegible]	[illegible]	2. 其他债权投资公允价值变动		—	—
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		—	—	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		—	[illegible]
其他		—	—	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		—	—
加：其他收益	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	5. 现金流量套期损益的有效部分		—	—
投资收益（损失以"-"号填列）	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	6. 其他债权投资信用减值准备		—	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—	7. 现金流量套期储备		—	—
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		—	—	8. 外币财务报表折算差额		—	—
六、汇兑收益（损失以"-"号填列）		—	—	9. 其他		—	—
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）		—	—	七、综合收益总额		[illegible]	[illegible]
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	六、[illegible]	[illegible]	[illegible]	归属于母公司所有者的综合收益总额		[illegible]	[illegible]
信用减值损失（损失以"-"号填列）	六、[illegible]	[illegible]	—	归属于少数股东的综合收益总额		—	—
资产减值损失（损失以"-"号填列）	六、[illegible]	—	[illegible]	八、每股收益：		—	—
资产处置收益（损失以"-"号填列）	六、[illegible]	[illegible]	—	（一）基本每股收益		—	—
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		[illegible]	[illegible]	（二）稀释每股收益		—	—
加：营业外收入	六、[illegible]	[illegible]	—				
其中：非流动资产处置利得		—	—				

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021 年度　　金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		185,541,780.48	195,541,180.48	减：营业外支出		—	—
减：营业成本	十四、1.(2)	185,541,780.48	195,541,180.48	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,730,889.79	55,220,144.74
税金及附加		—	—	减：所得税费用		23,814,215.4	21,275,188.84
销售费用		—	—	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,916,674.39	33,945,955.90
管理费用		—	—	（一）按经营持续性分类		—	—
研发费用		—	—	1.持续经营净利润		34,916,674.39	33,945,955.90
财务费用		—	—	2.终止经营净利润		—	—
其中：利息费用		—	—	（二）按所有权归属分类		—	—
利息收入		—	—	1.少数股东损益		—	—
加：其他收益		—	—	2.归属于母公司股东的净利润		34,916,674.39	33,945,955.90
投资收益（损失以“-”号填列）		—	—	六、其他综合收益的税后净额		-15,068,775.50	-15,068,775.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—	归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-15,068,775.50	-15,068,775.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		—	—	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-15,068,775.50	—
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		—	—	1.重新计量设定受益计划变动额		—	—
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		—	—	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		—	—
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,446,879.12	1,446,879.12	3.其他权益工具投资公允价值变动		-15,068,775.50	—
资产减值损失（损失以“-”号填列）		—	—	4.企业自身信用风险公允价值变动		—	—
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,876,272.48	6,903,344.80	5.其他		—	—
其中：固定资产处置收益		—	—	（二）将重分类进损益的其他综合收益		—	—
无形资产处置收益		—	—	1.权益法下可转损益的其他综合收益		—	-5,068,919.12
其中：债务重组收益		76,918,760.92	74,778,760.92	2.其他债权投资公允价值变动		—	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,909,005.40	86,870,700.30	3.可供出售金融资产重分类计入其他综合收益的金额		—	—
加：营业外收入		5,818,317.40	5,818,317.40	4.其他债权投资信用减值准备		—	—
减：营业外支出（损失以“-”号填列）		—	—	5.现金流量套期储备		—	—
其中：非流动资产处置损失		—	—	6.外币财务报表折算差额		—	-5,068,919.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,727,322	92,689,017.70	七、综合收益总额		19,848,898.89	18,877,180.40
减：所得税费用	十四、1.(3)	-1,446,879.12	11,126,426.24	归属于母公司股东的综合收益总额		19,848,898.89	18,877,180.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,600,442.37	81,562,591.46	归属于少数股东的综合收益总额		—	—
五、每股收益：				八、每股收益：			
（一）基本每股收益		—	—	（一）基本每股收益		—	—
（二）稀释每股收益		—	—	（二）稀释每股收益		—	—

注：本期金额为 2021 年度，上期金额为 2020 年度。

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

编制单位：[illegible]　　2021年度　　合并年末数　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收到投资者现金	26	[illegible]	[illegible]
销售商品、提供劳务收到现金	2	[illegible]	[illegible]	取得借款收到的现金	27	[illegible]	[illegible]
客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	28	[illegible]	-
向中央银行借款净增加额	4	-	-	吸收子公司及其他营业单位投资所收现金净额	29	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	30	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	筹资活动现金流入小计	31	[illegible]	[illegible]
收到再保业务现金净额	7	-	-	偿还债务支付现金	32	[illegible]	[illegible]
保户储金及投资款净增加额	8	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33	-	-
处置交易性金融资产净增加额	9	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	35	-	-
拆入资金净增加额	11	-	-	筹资活动现金流出小计	36	[illegible]	[illegible]
回购业务资金净增加额	12	-	-	筹资活动产生的现金流量净额	37	[illegible]	[illegible]
代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	二、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38	——	——
收到税费返还	14	-	-	四、现金及现金等价物净增加额	39	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15	[illegible]	[illegible]	期初现金及现金等价物余额	40	[illegible]	[illegible]
经营活动现金流入小计	16	[illegible]	[illegible]	其中：子公司期初现金及现金等价物余额	41	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	17	-	[illegible]	五、期末现金及现金等价物余额	42	[illegible]	[illegible]
客户贷款及垫款净增加额	18	-	-	其中：子公司期末现金及现金等价物余额	43	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	19	-	-				
支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-				
拆出资金净增加额	21	-	-				
支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	-				
支付保单红利的现金	23	-	-				
支付给职工以及为职工支付的现金	24	[illegible]	[illegible]				
支付的各项税费	25	[illegible]	[illegible]				
支付其他与经营活动有关的现金	26	[illegible]	[illegible]				
经营活动现金流出小计	27	[illegible]	[illegible]				
经营活动产生的现金流量净额	28	[illegible]	[illegible]				
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——				

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收到投资收益现金	29	1,736,975,636.16	58,212,896.28
销售商品、提供劳务收到现金	2	215,905,490.49	178,102,946.71	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	962,448.30	6,944,311.23
收到税费返还	3	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	4,502.32	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	-	-
经营活动现金流入小计	5	-	-	投资活动现金流入小计	33	1,737,938,261.78	58,208,271.23
购买商品、接受劳务支付的现金	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	472,984.68	16,303,905.66
支付给职工以及为职工支付的现金	7	-	-	投资支付的现金	35	1,236,900,000.00	220,115,100.00
支付的各项税费	8	-	-	质押贷款净增加额	36	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	9	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
经营活动现金流出小计	10	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11	-	-	投资活动现金流出小计	39	1,237,372,984.68	236,419,100.66
二、投资活动产生的现金流量：	12	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	-79,434,723.34	-236,419,100.11
收回投资收到现金	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	41	——	——
取得投资收益收到的现金	14	1,575,436,000.00	236,000,105.39	吸收投资收到的现金	42	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	-	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-	取得借款收到的现金	44	927,710,000.00	1,010,475,388.68
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	1,000,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	45	-	-
投资活动现金流入小计	18	1,576,436,000.00	301,000,105.39	筹资活动现金流入小计	46	927,710,000.00	1,010,475,388.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	-	1,000,000.00	偿还债务支付的现金	47	400,000,000.00	800,000,000.00
投资支付的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48	112,312,386.30	31,717,264.65
质押贷款净增加额	21	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	50	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	23	-	-	筹资活动现金流出小计	51	512,312,386.30	831,717,264.65
投资活动现金流出小计	24	1,700,221.00	1,000,000.00	筹资活动产生的现金流量净额	52	415,397,613.70	178,758,123.03
投资活动产生的现金流量净额	25	1,574,735,779.00	300,000,105.39	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	26	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	五、现金及现金等价物净增加额	54	-16,861,229.76	27,597,176.13
吸收投资收到现金	27	-	-	加：期初现金及现金等价物余额	55	134,166,747.11	106,569,571.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	28	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	56	118,305,517.35	134,166,747.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　会合04表　金额单位：元

项目	行次	实收资本（或股本）	其他权益工具：优先股	其他权益工具：永续债	其他权益工具：其他	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	6	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—	—	—
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
4.其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本（或股本）	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	32	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	33	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

项目	行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
[illegible]	1	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	2	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	3	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
其他	4	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	5	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	6	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	7	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	8	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	9	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	10	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	11	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	12	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	13	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	14	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	15	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	16	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	17	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	18	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	19	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	20	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	21	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	22	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	23	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	24	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
4.其他	25	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	26	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	27	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	28	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	29	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	30	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	31	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	32	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	33	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：

单位：元

项目	行次	本年金额														上年金额	
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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	小计			
			优先股	永续债	其他											
	一	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	1,000,000,000.00			[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	—	0.00
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	6	1,000,000,000.00	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	1,000,000,000.00			[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—		[illegible]
（一）综合收益总额	8	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—		[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
1.所有者投入的普通股	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
2.其他权益工具持有者投入资本	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
3.股份支付计入所有者权益的金额	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
4.其他	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
（三）利润分配	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
1.提取盈余公积	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
其中：法定公积金	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
任意公积金	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
储备基金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
企业发展基金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
利润归还投资	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
2.提取一般风险准备	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—		—
3.对所有者（或股东）的分配	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—		[illegible]
4.其他	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
（四）所有者权益内部结转	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
1.资本公积转增资本（或股本）	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
2.盈余公积转增资本（或股本）	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
3.盈余公积弥补亏损	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
5.其他综合收益结转留存收益	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
6.其他	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
四、本年年末余额	31	1,000,000,000.00	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	1,000,000,000.00	—		[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021 年度

项目	行次	本年金额														上年金额									
		实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他												优先股	永续债	其他										
	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十	十一	十二	十三	十四	十五	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十	十一	十二	十三	十四	十五
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他综合收益结转留存收益	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）专项储备提取和使用	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取专项储备（适用于企业）	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 使用专项储备（适用于企业）	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）其他	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	29	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并国有资本权益变动情况表

金财外05表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项　目	行次	金　额	项　目	行次	金　额
一、年初国有资本权益总额	1	995,092,435.61	（一）经国家专项批准核销	17	-
二、本年国有资本权益增加	2	74,460,529.30	（二）无偿划出	18	-
（一）国家、国有单位有持续运加投资	3	-	（三）资产评估减少	19	-
（二）无偿划入	4	-	（四）清产核资减少	20	-
（三）资产评估增加	5	-	（五）产权界定减少	21	-
（四）清产核资增加	6	-	（六）消化以前年度滑亏和挂账而减少	22	-
（五）产权界定增加	7	-	（七）因自然灾害等不可抗拒因素减少	23	-
（六）资本（股本）溢价	8	-	（八）因主辅分离减少	24	-
（七）接受捐赠	9	-	（九）企业按规定已上缴利润	25	38,000,000.00
（八）资权转股权	10	-	（十）资本（股本）折价	26	-
（九）投改近区	11	-	（十一）中央和地方政府确定的其他因素	27	9,074,496.15
（十）减值准备转回	12	-	（十二）经营减值	28	-
（十一）会计调整	13	-	四、年末国有资本权益总额	29	1,024,478,498.96
（十二）中央和地方政府确定的其他因素	14	-	五、年末其他国有资金	30	-
（十三）经营积累	15	74,460,529.30	六、年末会计国有资本总量	31	1,024,478,498.96
三、本年国有资本权益减少	16	45,074,496.15		32	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并应上交应弥补款项表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　企附外07表

金额单位：元

项目	行次	本年金额		项目	行次	金额
		本年应交数/应补数	本年已交数/已补数			
一、本年税费总额	1	51,627,701.12	47,248,836.97	补充资料：	24	——
（一）增益税	2	14,151,061.84	11,445,596.61	一、本年实际支付补充养老保险（含年金）总额	25	250,400.00
（二）消费税	3	-	-	二、本年实际支付补充医疗保险总额	26	-
（三）资源税	4	-	-	三、出口退税情况：	27	——
（四）城建税	5	905,102.66	429,001.78	出口额（美元）	28	-
（五）烟叶税	6	-	-	以前年度欠出口退税	29	-
（六）关税	7	——	-	本年度应收出口退税	30	-
已交进口关税	8	——	-	本年度已收出口退税	31	-
已交出口关税	9	——	-	年末欠出口退税	32	-
（七）企业所得税	10	33,612,007.70	53,769,402.80	四、本年实际缴纳意外税费总额	33	-
（八）教育费附加（含地方教育费附加）	11	688,801.14	291,681.94	五、上年已交税费总额	34	36,422,240.01
（九）石油特别收益金	12	-	-		35	
（十）其他税费	13	211,587.78	214,623.78		36	
其中：其他税金	14	216,587.78	214,623.78		37	
二、五险一会合计	15	1,603,266.00	1,603,266.00		38	
（一）基本养老保险	16	668,183.04	668,183.04		39	
（二）基本医疗保险（含生育保险）	17	399,729.14	399,729.14		40	
（三）失业保险	18	10,884.51	10,884.51		41	
（四）工伤保险	19	13,364.91	13,364.91		42	
（五）住房公积金	20	513,005.00	513,005.00		43	
三、储备地地经价款	21	-	-		44	
四、国有资本收益（由企业集团本部填列）	22	-	-		45	
五、煤炭实补习提及补贴	23	-	-		46	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并基本情况表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金融企业09表

金额单位：元

项　目	行次	本年数	上年数	项　目	行次	本年数	上年数
一、信贷类业务情况：	1	——	——	其中：长期股权投资	29	-	-
（一）存款情况：	2	——	——	交易性金融资产	30	397,238.14	-
1.吸收存款余额合计数（万元）	3	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31	-	42,906.82
其中：吸收个人存款余额	4	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	32	-	-
2.专项存款数（万元）	5	-	-	衍生金融资产	33	-	-
其中：财政专项存款数	6	-	-	应收利息金融资产	34	-	18,205,331.29
3.专项贷款数（万元）	7	-	-	其他应收款项	35	214,624.65	-
其中：财政专项贷款数	8	-	-	应收股利	36	-	-
（二）本年企业贷款总额合计生产情况	9	-	-	其他权益工具投资	37	-1,708,041.82	-
（三）本年企业支出贷款生产情况	10	-	-	其他非流动金融资产	38	-	-
（四）本年存放金融企业合计	11	-	-	其他流动资产	39	36,381.82	82,400.40
其中：同业拆放	12	-	-	四、本年固定资产及变化	40	672,884.69	38,516,717.72
企业自营	13	-	-	（一）年末固定资产	41	672,884.69	38,516,717.72
其他	14	-	-	其中：固定资产	42	-	-
（五）本年财政（国拨）资金投入	15	-	-	其中：其他投资	43	-	-
1.计提利息（国拨）资金支出	16	-	-	五、本年计提折旧固定资产累计总数	44	672,173.31	124,281.89
其中：财政人员经费拨款	17	-	-	六、本年管理费用项下的业务招待费支出	45	37,813.35	83,000.00
社会保险费	18	-	-	七、本年管理费用项下的党建工作经费	46	30,222.32	-
2.购买固定资产、基建支出、其他资本性支出	19	-	-	八、本年企业支付的环境保护及生态恢复支出	47	-	-
其中：土地和建筑物支出	20	-	-	其中：本年度上交国有资本的支出	48	-	-
仪器与设备支出	21	-	-	本年度企业因取或接受处罚支出	49	-	-
3.其他支出	22	-	-	本年企业支出的节能减排费用	50	-	-
（六）在职人员人数（人）	23	-	-	九、企业累计向境外投资额	51	-	-
其中：管理人员人数	24	-	-	其中：企业本年度向境外投资额	52	-	-
二、严重（特别行业除计算1.）	25	——	——	十、本年对外贸方面的支出	53	-	-
（一）工业总产值	26	-	-	十一、本年对外捐赠支出（不含企业本年对外贸方面的支出）	54	-	-
（二）销售生产总值	27	113,863,980.81	125,846,142.36	十二、社会贡献总额	55	260,905,103.04	139,481,984.57
三、投资收益	28	-1,258,750.18	1,481,303.67		56		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并人力资源情况表

编制单位：[illegible]

2021年12月31日

金额单位：元

项目	行次	本年数	上年数	项目	行次	本年数	上年数
一、企业人数情况（人）	1	——	——	（一）年初不在岗职工人数（人）	22	-	-
（一）年末[illegible]人数	2	40	31	（二）年末不在岗职工人数（人）	24	-	-
（二）本年平均人员人数	3	33	29	（三）本年累计解除劳动关系人数（人）	25	-	1.00
（三）年末职工人数	4	41	29	其中：需支付经济补偿人数	26	-	1.00
其中：年末在岗职工人数	5	41	29	（四）本年累计支付经济补偿金额	27	-	40,150.00
（四）本年平均职工人数	6	33	29	其中：财政负担部分	28	-	-
其中：本年平均在岗职工人数	7	33	29	三、工资及福利情况：	29	——	——
（五）年末劳务派遣人数	8	6	2	（一）本年应发职工薪酬总额	30	12,331,604.60	6,715,526.39
（六）本年平均劳务派遣人数	9	1	2	（二）本年实际发放职工薪酬总额	31	10,271,395.86	6,555,770.86
（七）年末离休人数	10	0	0	其中：本年实际发放职工工资总额	32	7,682,924.97	4,947,322.26
（八）年末退休人数	11	0	0	其中：本年实际发放在岗职工工资总额	33	7,682,924.97	4,947,322.26
（九）参加基本养老保险的年末职工人数	12	40	29	本年支付的劳务派遣金额	34	1,606.00	110,360.43
（十）参加补充养老保险的年末职工人数	13	23	18	（三）企业福利职工资总额	35	16,876,401.54	5,021,097.05
（十一）参加基本医疗保险（生育保险）的年末职工人数	14	40	29	1. 本工程企业工资总额	36	16,876,401.54	5,021,097.05
（十二）参加补充医疗保险的年末职工人数	15	0	0	2. 工程企业工资总额	37	-	-
（十三）参加失业保险的年末职工人数	16	40	29	（四）本年支付的筑路体人员养老金及福利性补贴	38	-	-
（十四）参加工伤保险的年末职工人数	17	40	29	（五）本年支付的企业负责人薪酬总额	39	3,788,484.90	1,353,413.80
（十五）实行工效挂钩职工人数	18	0	0	企业负责人人数（人）	40	3.00	4.00
（十六）未实行社会化管理的离退休人员人数	19	0	0	（六）本年支付的职工福利费	41	431,799.09	394,567.30
（十七）年末党员人数	20	18	9	（七）本年福利的职工教育培训经费	42	196,739.67	93,377.27
二、企业不在岗职工及劳动关系处理情况：	21	——	——	（八）本年支付的职工教育培训经费	43	40,000.12	2,283.47

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并带息负债情况表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	年末		项目	行次	本年金额	上年金额
		年初余额	年末余额				
栏次	一	1	2	栏次	一	3	4
一、带息流动负债合计	1	273,444,800.00	105,200,000.00	年度费用：	17	——	——
（一）短期借款	2	202,444,800.00	98,200,000.00	一、利息资本化金额	18	101,013,878.03	87,430,289.62
其中：银行借款	3	202,444,800.00	98,200,000.00	其中：利息资本化金额	19	-	-
分期付息债券利息调整	4	-	-	二、带息负债平均资本成本率（%）	20	5.42	5.41
（二）一年内到期的长期应付款	5	111,000,000.00	102,000,000.00	三、计入权益的融资情况：	21	——	——
其中：一年内到期的长期借款	6	111,000,000.00	102,000,000.00	（一）计入权益的融资本金金额	22	-	-
一年内到期的应付债券	7		-	1.优先股	23	-	-
一年内到期的融资租赁负债	8	-	-	2.永续债	24	-	-
一年内到期的租赁负债	9	-	-	其中：一年内到期	25	-	-
（三）交易性金融负债	10	-	-	其他权益工具	26	-	-
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11			2.应付债券	27	-	-
（四）其他带息流动负债	12		-	（二）计入未分配利润的融资成本	28	-	-
其中：应付股利（含应付优先股股利）	13	-	-	1.优先股	29	-	-
其他带息流动负债	14	-	-	2.永续债	30	-	-
二、带息非流动负债合计	15	1,000,700,304.97	1,271,899,908.18	3.应付债券	31	-	-
（一）长期借款	16	525,000,000.00	772,500,000.00	四、债券发行情况（金额超过最近一期末净资产的债券）	32	——	——
其中：银行借款	17	525,000,000.00	772,500,000.00	（一）债券发行各年末余额合计（计入应付债券）	33	-	-
金融机构以外的其	18	-	-	其中：长期（以摊余成本）	34	-	-
（二）应付债券	19	475,700,304.97	499,399,908.18	长期（以公允价值）	35	-	-
其中：可转换债	20	-	-	短期（以摊余成本）	36	-	-
永续债	21	-	-	二、债券发行人可能影响条款	37	-	-
公司债	22	475,700,304.97	499,399,908.18		38		
（三）其他带息非流动负债	23	-	-		39		
其中：国家拨款	24	-	-		40		
其它负债	25	-	-		41		
带息负债合计	26	1,274,145,104.97	1,371,799,908.18		42		

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

新疆金投资产管理股份有限公司
2021年度
合并财务报表附注

（除另有说明外，以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

1、公司简介

公司名称：新疆金投资产管理股份有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）

营业期限：2017年08月29日至长期

类型：股份有限公司（非上市）

注册资本：100,000.00万元

地址：新疆马鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街217号盈科广场A座4006、4006、4008-4013、4018-4023、4025室

注册号：91650100MA77CL3400

法定代表人：武宪章

2、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：金融资产管理

经营范围：批量收购、处置、转让金融企业和非金融企业不良资产业务；对外投资与资产管理；债务重组与企业重组；企业托管与清算业务；资产管理；债权转股权、股权资产管理、投资和处置；买卖有价证券；受托管理私募基金；向金融机构进行商业融资；资产证券化业务；金融通道业务；财务、法律、投资及风险管理咨询和顾问服务；资产及项目评估服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、公司历史沿革

新疆金投资产管理股份有限公司于2017年09月组建成立，并资资本1,000,000,000.00元，其中，由新疆金融投资有限公司出资820,000,000.00元，占比10.00%；中方宏源集团股份有限公司出资100,000,000.00元，占比10.00%；新疆能源（集团）投资有限责任公司出资100,000,000.00元，占比10.00%；中信国安智能科技股份有限公司出资100,000,000.00元，占比10.00%；天津鼓赞企业管理有限公司出资100,000,000.00元。上述出资已经新疆能达天合有限责任会计师事务所进入会验字【2017】1-021号经验报告验证。

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为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称"财政部"）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2021年12月31日期末余额止的2021年度财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

(二)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。

(三)记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(四)编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五)外币业务核算方法

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

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

(六)金融资产和金融负债的核算方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照附注（二十三）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类。否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在非衍生的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（4）以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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 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。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

（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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，按照下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本公司所持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或②金融资产逾期超过90天。

（2）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有

[illegible]

(3) 预期信用损失准备的转回

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(4) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(七)应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

1、坏账损失的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项，经公司董事会批准，列作坏账损失；年度核销上述原列确认的坏账损失金额巨大的，或涉及关联交易的，需经股东大会批准；

2、坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款、其他应收款、长期应收款），公司与母公司及子公司之间、子公司与子公司之间的内部应收款项不计提坏账准备。

3、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类型等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款逾期天数为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账　龄	预期平均损失率
1年以内	1.96%
1至2年	17.97%
2至3年	24.98%

3至4年	60.99%
4至5年	65.33%
5年以上	100.00%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、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，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

3、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账　龄	预期平均损失率
1年以内	8.85%
1至2年	38.64%
2至3年	49.79%
3至4年	63.00%
4至5年	81.92%
5年以上	100.00%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

（八）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。

该预期信用损失准备的金额随本公司的估计而发生变化。

(九)长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量

①企业合并中形成的长期股权投资

A、如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份面值总额作为股本，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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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直接相关的佣金费用，应当冲减资本公积（股本溢价或股本溢价；资本公积（股本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于"一揽子交易"，并根据不同情况分别作出处理：

①属于"一揽子交易"的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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。

②不属于"一揽子交易"的，在取得控制权日，合并方应根据以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。企

业已对债权计提减值准备的，应当先将该部分减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。除非投资符合持有待售资产的条件，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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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所确认的其他综合收益，应当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。

本公司因处置部分股权投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司

按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②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；③对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

（1）在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象。对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（2）长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十）固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

1、固定资产的确认标准为：

A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；

B、使用年限超过一年；

C、单位价值较高的实物资产。

2、固定资产的计价方法：

A、公司购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

B、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

C、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

D、非货币性交易债务重组所取得的固定资产按相关会计准则的方法计价；

E、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

F、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价，按受捐固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧：从固定资产达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、估计的经济使用年限和预计残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类　别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.50

电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3	5	31.67
运输设备	4-8	5	11.86-23.75

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧；

4、固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧；

5、固定资产的后续支出，是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。当满足其有关经济利益可能流入企业且该固定资产后续支出的成本能可靠计量，其后续支出计入固定资产成本，并扣除替换部分的账面价值；

6、资产负债表日，对固定资产进行全面盘点，盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经董事会或股东大会批准后的差额作相应处理；

7、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）　借款费用

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

2、专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

3、符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十二）无形资产的核算方法

1、无形资产按成本进行初始计量，期末按账面价值与可收回金额孰低计价；

2、内部研究开发项目划分研究阶段支出和开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，开始资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、能带来经济利益；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、无形资产使用寿命确定原则：

A、源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利可在期满时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命；

B、合同或法律没有规定使用寿命的，根据聘请相关专家的论证，结合同行业的情况进行比较及参考历史经验等情况，确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，通过上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。每个会计期间对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使用寿命是有限的，估计其使用寿命。

4、对使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起评估使用寿命期限内按直线法进行摊销，其包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销额计入相关资产成本，其余的计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销。

5、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括下情形：

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)某项无形资产的市场价值在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有很高的使用价值；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可回收金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十三） 商誉的核算方法

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（十四） 长期待摊费用的核算方法

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

（十五） 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十六）职工薪酬

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

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

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

3、离职后福利，是指为获得职工提供的服务所在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

4、公司设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

5、根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

7、设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在以后会计期间不转回至损益。

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

9、辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给于职工的补偿。对于职工因为没有与公司解除劳动合同，但未来不再为公司提供服务、不能为公司带来经济利益，公司承诺提供出路上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生"内退"的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

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

（十七） 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

1）本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

（十八） 政府补助的核算方法

1.政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

（1）本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

（2）本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收

入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

3、政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量，只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准获得的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件及预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

企业总部在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

（十九）　股份支付的核算方法

取得支付包括权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，其计量原则如下：

1、权益结算的股份支付的计量原则：按照授予日权益工具的公允价值计量，不确认其后续公允价值变动；

权益结算的股份支付的公允价值的确定方法为：存在市场价格的，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计。

资产负债表日，对被信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量；

2、现金结算的股份支付的计量原则：按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定负债的公允价值计量；资产负债表日对权益工具的公允价值重新计量，确认成本费用和相应的应付职工薪酬，每期权益工具公允价值变动计入当期损益。

（二十）　或有事项

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果需由某件未来事项的发生或不发生才能证实的不确定事项。主要包括：未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染等。公司确认或有负债和或有资产。

1、确认预计负债的条件：或有事项相关义务是企业承担的现时义务，履行该义务导致经济利益流出企业的可能性超过50%，但两者达到基本确定（大于90%但小于100%）的程度，该义务金额能够可靠地计量；

2、预计负债的计量原则：预计负债按照履行现实义务所发出的最佳估计数进行初始计量；资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有证据表明该账面价值不能真实反映最佳估计数的，按当前最佳估计数进行调整。

（二十一）应付债券

应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十二)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；③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、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【十一】"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。

(二十三)收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入。履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司将客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

2）本公司已将该商品的实物转移给客户；

3）本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4）客户已接受该商品或服务等。

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

（二十四）所得税的会计处理方法

1、所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

2、资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产。

3、资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，产生应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债。

4、直接计入所有者权益的交易或事项确认的递延所得税资产或递延所得税负债计入资本公积。

5、递延所得税资产的减值测试：资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应减记递延所得税资产的账面价值。

（二十五）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第14号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法]或其他折旧方法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计算租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或根据购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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

2）本公司作为出租人

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

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于做租赁产生的使用权资产，而不是转租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，租赁条款反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照性质，《六》7.所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法或其他系统合理的方法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十六)终止经营及持有待售

1.终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

2.持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

－根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

－出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的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决定不再出售之日的可收回金额。

（二十七）公允价值计量

1、公允价值初始计量

以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，由第一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易，出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行，采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够出于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、估值技术

公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3、公允价值层次划分

根据对公允价值计量整体的言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

五、会计政策和会计估计的变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、本期执行新会计准则等规定的会计政策变更情况

本公司于2021年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订，并对会计政策相关声明进行调整：

-《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号-金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号-套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号-金融工具列报(修订)》(统称"新金融工具准则")；

-《企业会计准则第14号-收入(修订)》("新收入准则")；

-《企业会计准则第21号-租赁(修订)》("新租赁准则")

采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

（1）新金融工具准则的影响

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号-金融工具列报》(统称"原金融工具准则")。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。"预期信用损失"模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2021年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2021年年初留存收益或其他综合收益。

1）新金融工具准则首次执行日金融工具的分类影响

（1）交易性金融资产

新疆金投资产管理股份有限公司收购的金融不良资产包45,963,196.82元由"其他流动资产"项目调整至"交易性金融资产"项目，调增"交易性金融资产"45,963,196.82元，调减"其他流动资产"45,963,196.82元。

（2）债权投资

新疆金投资产管理股份有限公司收购的非金不良债权1,747,016,162.18元由"其他非流动资产"项目调整至"债权投资"项目，可转债投资246,000,000.00元由"持有至到期投资"项目调整至"债权投资"项目，调增"债权投资"1,993,016,162.18元，调减"持有至到期投资"246,000,000.00元，调减"其他非流动资产"1,747,016,162.18元。

（3）其他权益工具投资

新疆金投资产管理股份有限公司持有的新疆新若管理咨询有限公司股权20,000.00元，新疆新联开发建设（集团）股份有限公司股票60,496,641.00元由“可供出售金融资产”项目调整至“其他权益工具投资”项目，调增“其他权益工具投资”60,516,641.00元，调减“可供出售金融资产”60,516,641.00元。

（4）新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失调减“环境准备-应收账款”32,658.46元，调减“环境准备-其他应收款”42.00元，调减“递延所得税资产”-8,175.11元，调增“盈余公积”3.15元，调增“未分配利润”24,522.20元。

2）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2021年1月1日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

报表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
交易性金融资产	0.00	45,966,968.41	45,966,968.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,771.59	-3,771.59	0.00
应收账款	354,127.86	32,658.46	386,786.32
其他应收款	49,432,715.04	42.00	49,432,757.04
递延所得税资产	8,497,311.39	-8,175.11	8,389,136.28
其他流动资产	46,452,150.95	-45,963,196.82	488,954.13
金融投资	0.00	1,993,016,162.18	1,993,016,162.18
可供出售金融资产	60,516,641.00	-60,516,641.00	0.00
持有至到期投资	246,000,000.00	-246,000,000.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	60,516,641.00	60,516,641.00
其他非流动资产	1,747,016,162.18	-1,747,016,162.18	0.00
资产合计	2,158,272,880.81	24,525.35	2,158,297,405.36
盈余公积	21,440,454.18	3.15	21,440,457.33
未分配利润	80,547,781.72	24,522.20	80,572,303.97
所有者权益合计	101,988,235.90	24,525.35	102,012,761.25

②上述会计政策变更对2021年度合并利润表各项目无影响。

（2）折收入准则的影响

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入(2017修订)》，本公司自2021年1月1日 起执行新收入准则。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本公司首次执行新收入准则调整首次执行当年年初（2021年 1月 1日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

资产负债表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
合同负债	0.00	32,120,088.28	32,120,088.28
应交税费	9,698,714.94	427,922.28	10,126,637.22
其他流动负债	0.00	673,811.24	673,811.24
预收款项	33,221,821.80	-33,221,821.80	0.00

②上述会计政策变更对2021年度合并利润表各项目无影响。

（3）新租赁准则的影响

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，本公司自2021年1月1日 起执行新租赁准则。

执行新租赁准则对对本公司的财务状况和经营成果无重大影响 。

2、其他会计政策变更

本期无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

公司报告期无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

公司报告期无前期会计差错更正事项。

六、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按一般计税依据计算缴纳	6%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

七、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册经营地	注册地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例	决策比例	投资额（万元）	取得方式
1	新疆新动能股权投资管理有限公司	1	境内金融子企业	乌鲁木齐	新疆高新技术产业开发区高新街 217 号股权广场 5 层 4020 室	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
2	新疆新动能股权投资有限公司	1	境内金融子企业	乌鲁木齐	新疆经济技术开发区[illegible]区 1 [illegible]	租赁业	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立

2、合并报表范围变化说明

公司本期合并报表范围未发生变化。

八、合并财务报表项目附注

以下注释"期初余额"是指2021年1月1日余额，"期末余额"是指2021年12月31日余额；"本期发生额"是指2021年度金额，"上期发生额"是指2020年度金额。

附注1　货币资金

项　目	期末余额	期初余额
银行存款	235,158,711.39	158,636,589.57
其他货币资金	8,320,131.36	12,005,604.30
合　计	243,478,842.75	170,642,193.87

附注2　交易性金融资产

1.交易性金融资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日
交易性金融资产	384,787,337.02	45,963,196.82
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	99,654,140.20	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	285,133,196.82	45,963,196.82
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,828.04	3,771.59
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	3,828.04	3,771.59
合　计	384,791,165.06	45,966,968.41

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	2020年12月31日
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	3,771.59
其他	3,771.59
合　计	3,771.59

附注3　应收账款

1、应收账款分析：

账　　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	433,843.66	393,475.40	393,475.40
1至2年(含2年)	0.00	0.00	0.00
2至3年(含3年)	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00
小　　计	433,843.66	393,475.40	393,475.40
减：坏账准备	7,375.34	6,280.08	39,342.54
合　　计	426,468.32	386,786.32	354,137.86

2、按坏账准备计提方法分类

(1)2021年12月31日应收账款：

种　　类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1)按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2)按组合计提坏账准备	433,843.66	100.00	7,375.34	1.70	426,468.32
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	433,843.66	100.00	7,375.34	1.70	426,468.32
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　计	433,843.66	100.00	7,375.34	—	426,468.32

续上表

种　　类	2021年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1)按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2)按组合计提坏账准备	393,475.40	100.00	6,689.08	1.70	386,786.32
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	393,475.40	100.00	6,689.08	1.70	386,786.32
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　计	393,475.40	100.00	6,689.08	—	386,786.32

1）期末无单项计提坏账准备的应收账款单位情况。

2）按组合计提坏账准备。

其中：组合中以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

组合名称	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	433,843.66	7,375.34	1.70	393,475.40	6,689.08	1.70
1至2年(含2年)	0.00	0.00	17.97	0.00	0.00	17.97
2至3年(含3年)	0.00	0.00	24.78	0.00	0.00	24.78
3至4年(含4年)	0.00	0.00	60.99	0.00	0.00	60.99
4至5年(含5年)	0.00	0.00	65.33	0.00	0.00	65.33
5年以上	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	100.00
合　计	433,843.66	7,375.34	——	393,475.40	6,689.08	——

3）2021 年应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

账　龄	整个存续期预期信用损失率%	2021年12月31日账面余额	2021年12月31日减值准备
1年以内(含1年)	1.70	433,843.66	7,375.34
1至2年(含2年)	17.97	0.00	0.00
2至3年(含3年)	24.78	0.00	0.00
3至4年(含4年)	60.99	0.00	0.00
4至5年(含5年)	65.33	0.00	0.00
5年以上	100.00	0.00	0.00
合　计	—	433,843.66	7,375.34

3、 坏账准备本期计提及变动情况

（1）2021 年变动情况

项　目	2021年1月1日	本期变动金额			2021年12月31日
		本期增加	收回或转回	转销或核销	
单项计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提	6,689.08	686.26	0.00	0.00	7,375.34
合　计	6,689.08	686.26	0.00	0.00	7,375.34

（2）2020 年末坏账准备情况

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

类　别	2020年12月31日				
	账面金额		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按单项计提小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,475.49	100.00	39,347.54	10.00	354,127.95
合　计	393,475.49	100.00	39,347.54	—	354,127.95

1）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况。

2）期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款单位情况。

3）组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	393,475.49	100.00	39,347.54	10.00	354,127.95
1至2年(含2年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年(含3年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	393,475.49	100.00	39,347.54	—	354,127.95

4、本期实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的2021年12月31日前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
新疆国盛投资发展有限公司	226,800.37	[illegible]	22,680.03
新疆远控矿业开发有限公司	74,500.00	18.93	7,450.00
新疆汇联物流有限公司	52,855.15	13.43	5,285.51
新疆宇华达科技有限公司	34,423.12	8.75	3,442.31
达坂城区乌鲁木齐物流有限公司	33,033.37	8.39	3,303.34
合　计	421,612.64	107.10	42,161.26

6、应收账款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

7、本公司无因金融资产转移继续涉入认的应收账款。

8、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

附注4　预付账款

1、 预付款项按账龄列示

账　龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
一年以内（含一年）	16,000.00	100.0	0.00	24,864.84	100.00	0.00
合　计	16,000.00	100.00	0.00	24,864.84	100.00	0.00

附注5　其他应收款

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
应收利息	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00
应收股利	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04
其他	1,823,000.00	10,042.00	10,000.00
合　计	26,374,620.16	49,432,757.04	49,432,715.04

1、 应收利息：

（1）应收利息分类

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
定期存款	0.00	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00	0.00
债券投资	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00
合　计	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00

（2）本公司不存在逾期应收利息。

2、 应收股利：

（1）应收股利明细列示如下：

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04
其中：1年以上的应收股利	8,335,092.76	0.00	0.00
合　计	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04

3、 其他：

（1） 其他应收款分析

款项	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	2,050,000.00	0.00	0.00
1至2年(含2年)	0.00	0.00	0.00
2至3年(含3年)	0.00	20,000.00	20,000.00
3年以上	0.00	0.00	0.00
小　计	2,050,000.00	20,000.00	20,000.00
减：坏账准备	177,000.00	9,958.00	10,000.00
合　计	1,873,000.00	10,042.00	10,000.00

(2)　按坏账准备计提方法分类披露

种类	2021年12月31日				期初价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
(1)按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00		0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)按组合计提坏账准备	2,000,000.00	100.00	177,000.00	8.85	1,823,000.00
其中：以账龄为基础信用风险组合	2,000,000.00	100.00	177,000.00	8.85	1,823,000.00
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	2,000,000.00	100.00	177,000.00	—	1,823,000.00

续上表

种类	2021年1月1日				期初价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
(1)按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)按组合计提坏账准备	20,000.00	100.00	9,958.00	49.79	10,042.00
其中：以账龄为基础	20,000.00	100.00	9,958.00	49.79	10,042.00

预期信用损失组合					
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	20,000.00	100.00	9,958.00	—	10,042.00

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

类　别	2020年12月31日				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按单项单独计提组合计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	100.00	10,000.00	50.00	10,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	20,000.00	100.00	10,000.00	—	10,000.00

1）期末无单项计提提坏账准备情况。

2）按组合计提坏账准备：

其中：以账龄表为基础预期信用损失组合计提坏账准备：

账　龄	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,000,000.00	100.00	177,000.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	20,000.00	100.00	9,958.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	2,000,000.00	100.00	177,000.00	20,000.00	100.00	9,958.00

续上表

账　龄	2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00

3-4年	[illegible]	100.00	10,000.00
4年以上	0.00	0.00	0.00
合　计	10,000.00	100.00	10,000.00

（3）坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	0.00	9,102.00	0.00	9,102.00
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	167,042.00	0.00	167,042.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	177,000.00	0.00	177,000.00

（4）其他应收款坏账准备余额变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

本期新增	0.00	1,980,000.00	0.00	1,980,000.00
本期终止确认	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

（5）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末总额的比例%	坏账准备年末余额
北方国际信托股份有限公司	信托贷款保障基金	2,000,000.00	1年以内	100.00	177,000.00
合　计	——	2,000,000.00	—	100.00	177,000.00

（6）本帐户年末余额中无应收持本公司5%以上(含5%)股份的股东及其他关联方款项。

（7）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

（9）本期实际无核销的其他应收款。

附注6　一年内到期的非流动资产

项　目	2021年12月31日			2021年1月1日			2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的债权投资	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00			
一年内到期的持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
一年内到期的可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
一年内到期的长期应收款	72,671,874.45	0.00	72,671,874.45	40,527,817.53	0.00	40,527,817.53	40,527,817.53	0.00	40,527,817.53
合　计	268,671,874.45	0.00	268,671,874.45	145,027,817.53	0.00	145,027,817.53	145,027,817.53	0.00	145,027,817.53

注：2021年1月1日较2020年12月31日变化主要原因系根据新金融工具准则将持有至到期投资、可供出售金融资产调整计入债权投资科目及其他债权投资科目列示所致。

附注7　其他流动资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
待抵扣进项税	169,786.37	169,786.37	169,786.37
预缴所得税	0.00	319,168.76	319,168.76
金融机构不良资产收购	0.00	[illegible]	[illegible]
合　计	169,786.37	488,954.13	46,452,180.95

附注8　可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项　目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售权益工具	60,510,641.00	0.00	60,510,641.00
其中：按公允价值计量的	60,490,641.00	0.00	60,490,641.00
按成本计量的	20,000.00	0.00	20,000.00
2. 可供出售债务	0.00	0.00	0.00
其中：按成本计量的	0.00	0.00	0.00
合　计	60,510,641.00	0.00	60,510,641.00

2. 采用公允价值计量的可供出售金融资产

（1）于2020年12月31日可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额。

项　目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]
公允价值	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

注：可供出售金融资产2021年12月31日较2020年12月31日减少60,510,641.00元，减少比例100.00%，主要原因系根据新金融工具准则调整计入其他权益工具投资科目到期初数。

附注9　持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项　目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值

美克集团2019年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00
维泰股份应收账款资产支持证券	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
合　计	246,000,000.00	0.00	246,000,000.00

2. 2020年12月31日重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率（%）	到期日
美克集团2019年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00	8.50%	2022年5月10日
维泰股份应收账款资产支持证券	50,000,000.00	6.00%	2023年11月2日
合　计	246,000,000.00	——	——

3. 2020年12月31日持有至到期投资重分类情况

债券项目	金额	重分类的原因及具体情况
新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司2016年公开发行公司债	100,000,000.00	重分类至一年内到期的非流动资产
合　计	100,000,000.00	——

注：持有至到期投资2021年12月31日较2020年12月31日减少246,000,000.00元，减少比例100.00%，主要原因系根据新金融工具准则调整计入债权投资科目列示所致。

附注10　债权投资

1、 债权投资情况

项　目	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆[illegible]亿房地产开发有限公司	225,000,000.00	19,354,534.85	205,645,465.15	225,000,000.00	4,500,000.00	220,500,000.00
新疆[illegible]投资有限公司	64,500,000.00	1,290,000.00	63,210,000.00	114,500,000.00	2,290,000.00	112,210,000.00
新疆[illegible]投资集团[illegible]技开发有限公司	76,048,263.73	0.00	76,048,263.73	110,980,000.00	0.00	110,980,000.00
托克马克[illegible]厂有限责任公司	0.00	0.00	0.00	116,100,000.00	0.00	116,100,000.00
新疆龙[illegible]投资有限公司	0.00	0.00	0.00	14,820,532.62	0.00	14,820,532.62
新疆立[illegible]信息技术有限公司、立[illegible]技术股份有限公司	0.00	0.00	0.00	23,591,336.48	0.00	23,591,336.48
新疆昆仑汇[illegible]建筑有限公司	70,000,000.00	5,586,065.32	64,413,934.68	70,000,000.00	1,400,000.00	68,600,000.00
新疆[illegible]有限公司	0.00	0.00	0.00	47,777,493.08	0.00	47,777,493.08
新疆[illegible]投资（集团）有限公司	0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00
新疆[illegible]投资发展有限公司	160,000,000.00	0.00	160,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
新疆[illegible]有限公司持有	98,000,000.00	0.00	98,000,000.00	130,700,000.00	0.00	130,700,000.00

项　目	2021 年 12 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	0.00	0.00	0.00	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	0.00	0.00	0.00
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]
合　计	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Ⅱ、2021 年 12 月 31 日债权投资重分类情况

被重分类项目	金额	重分类的原因及其依据情况
[illegible]	[illegible]	[illegible]
合　计	190,000,000.00	——

附注 11、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]
其中：未实现融资收益	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	0.00	[illegible]	

合　计	138,590,607.97	0.00	138,590,607.97	114,052,997.40	0.00	114,052,997.40	

附注12　其他权益工具投资

本公司出于战略目的而计划长期持有的下述权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

项目名称	2021年12月31日余额	2021年1月1日余额
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	47,052,943.00	60,496,641.00
新疆新若管理咨询有限公司	0.00	20,000.00
合　计	47,052,943.00	60,516,641.00

附注13　其他非流动金融资产

项目名称	2021年12月31日余额	2021年1月1日余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	20,000,000.00	0.00
其他	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合　计	20,000,000.00	0.00

附注14　固定资产

项目名称	期末余额	期初余额
固定资产	18,387,363.80	18,590,754.05
固定资产清理	0.00	0.00
合　计	18,387,363.80	18,590,754.05

1、　固定资产情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	19,346,130.80	472,964.69	63,640.36	19,755,455.13
其中：房屋及建筑物	18,178,107.51	5,817.80	0.00	18,183,925.31
运输工具	321,796.04	0.00	0.00	321,796.04

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
办公设备及其他	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
二、累计折旧合计：	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
其中：房屋及建筑物	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
运输工具	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
电子设备	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
办公设备及其他	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、投资性房地产账面净值合计：	[illegible]	—	—	[illegible]
其中：房屋及建筑物	[illegible]	—	—	[illegible]
运输工具	[illegible]	—	—	[illegible]
电子设备	[illegible]	—	—	[illegible]
办公设备及其他	[illegible]	—	—	[illegible]

附注15　无形资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值及值合计	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
软件	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
二、累计摊销合计	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
软件	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、无形资产账面价值合计	[illegible]	—	—	[illegible]
软件	[illegible]	—	—	[illegible]

附注16　递延所得税资产 和递延所得税负债

项　目	2021年12月31日余额		2021年1月1日余额		2020年12月31日余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产						
资产减值准备	7,103,743.88	28,414,975.52	2,121,661.78	8,486,647.12	2,129,836.89	8,519,347.54
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	6,367,474.50	25,469,898.00
其他权益工具投资公允价值变动收益	9,728,399.00	38,913,596.00	6,367,474.50	25,469,898.00	0.00	0.00
预收账款	9,605,583.41	38,422,333.64	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	26,437,726.29	105,750,905.16	8,489,136.28	33,956,545.12	8,497,311.39	33,989,245.54
递延所得税负债						
公允价值计量	7,111,643.82	28,446,575.28	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	7,111,643.82	28,446,575.28	0.00	0.00	0.00	0.00

附注17　其他非流动资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
不良债权收购	0.00	0.00	1,747,016,162.18
合　计	0.00	0.00	1,747,016,162.18

注：本科目2021年1月1日余额较2020年12月31日余额减少1,747,016,162.18元，减少100.00%，主要原因系根据新金融工具准则将应收款项类投资调整计入债权投资科目列示所致。

附注18　短期借款

1.短期借款按类别列示

项　目	期末余额	期初余额
信用借款	98,200,000.00	262,846,800.00
合　计	98,200,000.00	262,846,800.00

2.本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

附注19　应付账款

账　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	0.00	191,360.00
合　计	0.00	191,360.00

附注20　预收账款

账　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内（含1年）	0.00	0.00	33,221,921.00
合　计	0.00	0.00	33,221,921.00

注：预收账款2021年12月31日较2020年12月31日减少33,221,921.00元，减少比例100.00%，主要原因系根据新收入准则调整计入合同负债科目列示所致。

附注21　合同负债

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日
预收款项	39,110,975.75	22,120,086.25
合　计	39,110,975.75	22,120,086.25

注：合同负债主要涉及本公司客户的财务顾问协议中收取的预收款，该预收款在合同签订时收取，该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。该预收款在2020年12月31日的资产负债表中计入预收款项科目，本公司自2021年1月1日起开始采用新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的财务顾问协议中收取的预收款计入合同负债科目。

附注22　应付职工薪酬

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,517,384.51	12,581,031.06	9,431,852.30	4,667,803.26
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	929,573.55	929,573.55	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	1,517,384.51	13,521,604.60	10,377,385.85	4,667,803.26

1、短期薪酬

项　目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,365,788.79	10,876,401.54	7,980,934.07	4,261,252.26
二、职工福利费	0.00	431,798.68	431,798.68	0.00
三、社会保险费	0.00	403,884.05	403,884.05	0.00
其中：1、医疗保险费	0.00	388,720.14	388,720.14	0.00
2、工伤保险费	0.00	13,264.91	13,264.91	0.00
3、生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	513,000.00	513,000.00	0.00

五、工会经费和职工教育经费	251,805.72	357,731.37	200,999.19	408,537.90
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	1,517,594.51	12,582,031.05	9,431,822.30	4,667,803.26

2. 离职后福利

设定提存计划项目	期初余额	本期缴	本期支付	期末余额
一、基本养老保险费	0.00	668,283.04	668,283.04	0.00
二、补充养老保险费	0.00	250,406.00	250,406.00	0.00
三、失业保险费	0.00	20,884.51	20,884.51	0.00
合　计	0.00	939,573.55	939,573.55	0.00

附注23　应交税费

项　目	2020年12月31日	2021年1月1日	本年计提	本年支付	2021年12月31日
增值税	1,138,156.06	1,566,078.34	14,151,061.84	11,843,596.61	3,873,543.57
应交企业所得税	8,302,117.20	8,302,117.20	35,612,167.70	33,769,882.86	10,144,402.04
代扣代缴个人所得税	9,674.93	9,674.93	538,030.03	535,580.71	12,124.25
印花税	17,066.00	17,066.00	47,083.10	51,139.10	13,010.00
城市建设维护税	135,158.77	135,158.77	965,102.66	829,051.78	271,209.65
教育费附加	57,925.19	57,925.19	413,316.69	355,009.17	116,232.71
地方教育费附加	38,616.79	38,616.79	275,544.45	236,672.77	77,488.47
土地使用税	0.00	0.00	1,426.84	1,426.84	0.00
房产税	0.00	0.00	161,637.84	161,637.84	0.00
车船使用税	0.00	0.00	420.00	420.00	0.00
合　计	9,698,714.94	10,126,637.22	52,165,791.15	47,784,417.68	14,508,010.69

附注24　其他应付款

项　目	注	期末余额	期初余额
应付利息	1	24,056,595.55	23,820,207.21
应付股利	2	0.00	0.00
其他	3	79,071,891.07	37,441,069.54
合　计	-	103,128,486.62	61,261,276.75

1、应付利息：

（1）应付利息明细列示如下：

项　目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,276,385.98	2,282,327.06
企业债券利息	19,525,000.36	21,159,732.22
短期借款应付利息	156,028.49	218,137.59
合　计	24,056,595.55	23,860,207.21

（2）本公司不存在逾期应付利息。

2、应付股利：期末无余额。

3、其他：

（1）按款项性质列示其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
保证金	76,967,000.10	37,337,000.10
暂收款及代收代付款	84,985.00	36,926.69
购买债务	15,827.86	49,000.00
工会经费	24,037.61	28,843.75
合　计	76,071,891.07	37,441,060.54

（2）本科目期末余额较期初余额增加41,630,831.53元，增长1.11倍，主要原保证金增加所致。

（3）本报产年末余额中无应收持本公司5%以上（含5%）股份的股东及其他关联方款项。

附注25　一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	302,000,000.00	111,000,000.00
合　计	302,000,000.00	111,000,000.00

附注26　其他流动负债

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
待转销项税	593,792.45	675,811.24	0.00
合　计	593,792.45	675,811.24	0.00

注：待转销项税主要为本公司售收服务款收取的增值税销项税。

附注27　长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间
信用借款	717,530,000.00	242,000,000.00	5%-6.4125%
质押借款	0.00	196,000,000.00	6.400%
保证借款	55,000,000.00	85,000,000.00	
合　计	772,530,000.00	523,000,000.00	——

注1：2019年4月19日，本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部签订《借款合同》（合同编号：ZH1900000047693），借款金额19,600万元整，借款期限为2019年5月9日起至2022年8月9日，借款用途为：认购美克投资集团有限公司2019年非公开发行可交换公司债券。合同约定贷款年利率为6.4%。

2019年5月，本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行营业部签订签订《质押协议》（合同编号：公担质字第DB19000000476931号），以元公司持有的19,600万元美克投资集团有限公司非公开发行的可交换公司债券进行质押。

截止2021年12月31日借款余额为19,600万元，重分类至一年内到期的非流动负债。

注2：2020年3月30日，新疆新动能融资租赁有限公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：WLMQ0710120200008），取得借款10,000.00万元，借款利率采用固定利率，以每笔提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的一年期期限档次贷款市场报价利率（LPR）加70基点确定（一个基点=0.01%）具体利率以乙方借款凭证为准，借款期限为2020年3月30日起至2023年3月30日。

截止2021年12月31日该借款余额为8,500.00万元，其中一年内到期的长期借款为3,000.00万元，到期日为2022年9月21日。

2020年3月30日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《保证合同》，为本合同所担保的上述主合同项下债务提供连带责任保证担保，担保期限为自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

附注28　应付债券

1、　应付债券

项　目	期末余额	期初余额
20新资01	499,069,969.16	498,356,354.95
合　计	499,069,969.16	498,356,354.95

经深圳证监会证监许可〔2019〕798号文核准，本公司于2020年3月30日发行票面金额为100元的公司债5亿元。债券名称为：新疆金投资产管理股份有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债），简称“20新资01”。本期债券期限为3年，即2020年

3月30日至2022年3月30日。附第2年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。20200330-20220329，票面利率：6.5%；20220330-20230329，票面利率：6.5%+上调基点。本期公司债券还本付息方式为：采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券由新疆金融投资有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2、 应付债券的增减变动：

项　目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 新资 01	500,000,000.00	2020/3/30	不超过 3 年	500,000,000.00	498,356,354.95	0.00	0.00	713,614.21	0.00	499,069,969.16
合　计	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	498,356,354.95	0.00	0.00	713,614.21	0.00	499,069,969.16

附注29　实收资本

投资者	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
新疆金融投资有限公司	520,000,000.00	52.00	0.00	0.00	520,000,000.00	52.00
申万宏源集团股份有限公司	180,000,000.00	18.00	0.00	0.00	180,000,000.00	18.00
新疆能源（集团）投资有限责任公司	100,000,000.00	10.00	0.00	0.00	100,000,000.00	10.00
中国国安集团有限责任公司	100,000,000.00	10.00	0.00	0.00	100,000,000.00	10.00
天津鼎信企业管理有限公司	100,000,000.00	10.00	0.00	0.00	100,000,000.00	10.00
合　计	1,000,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	100.00

附注30　其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项　目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后金额	税前金额	所得税	税后金额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	——	——	——	——	——	——
1.其他权益工具投资公允价值变动	-11,461,086.00	-5,394,984.50	-16,085,721.50	0.00	0.00	0.00
小　计	-11,461,086.00	-5,394,984.50	-16,085,721.50	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	——	——	——	——	——	——
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	[illegible]	-2,010,594.70	-6,040,604.10
小　计	0.00	0.00	0.00	8,086,202.80	-2,010,594.70	-6,040,604.10
其他综合收益合计	-11,461,086.00	-5,394,984.50	-16,085,721.50	8,086,202.80	-2,010,594.70	-6,040,604.10

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项　目	2020年1月1日余额	上期增减变动金额	2021年1月1日余额	本期增减变动金额	2021年12月31日余额
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	-18,102,412.30	-16,085,721.50	-23,188,133.80
可供出售金融资产公允价值变动损益	-13,022,726.40	-6,040,604.10	0.00	0.00	0.00
合　计	-13,022,726.40	-6,040,604.10	-18,102,412.30	-16,085,721.50	-23,188,133.80

附注31　盈余公积

项　目	2020年12月31日	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
法定盈余公积	21,440,454.18	21,440,457.33	6,624,137.31	0.00	28,064,594.64
合　计	21,440,454.18	21,440,457.33	6,624,137.31	0.00	28,064,594.64

附注32　一般风险准备

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一般风险准备金	22,747,957.59	29,577,446.46	0.00	52,325,404.05
合　计	22,747,957.59	29,577,446.46	0.00	52,325,404.05

注：根据《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号），一般准备原则上不得低于风险资产期末余额的1.5%。

附注33　未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
调整前 上年末未分配利润	80,547,781.72	76,372,229.76
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	24,522.20	0.00
调整后 年初未分配利润	80,572,303.92	76,372,229.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,733,921.44	84,321,527.23
减：提取法定盈余公积	6,624,137.31	7,398,017.68
提取一般风险准备金	29,577,446.46	22,747,957.59
对所有者（或股东）的分配	40,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	87,104,641.59	80,547,781.72

注：由于会计政策变更，影响期初未分配利润24,522.20元。

附注34　营业收入及营业成本

1、收入、成本情况

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收　入	成　本	收　入	成　本
一.主营业务				
重组补偿金收入	152,120,064.12	0.00	142,090,943.34	0.00
委托贷款利息收入	0.00	0.00	615,838.57	0.00
债券利息收入	19,212,458.03	0.00	15,532,779.07	0.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
服务业收入	25,301,228.48	0.92	13,350,197.30	0.00
融资租赁收入	11,031,333.27		8,805,381.78	0.00
投融资业务收入	4,608,026.26	0.00	0.00	0.00
金融机构平台投权处置收入	414,208.94	0.00	0.00	0.00
合计	213,668,050.38	0.00	180,921,110.00	0.00
二、其他业务				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	213,668,050.38	0.00	180,921,110.00	0.00

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
新疆乐和投资（投资）集团有限责任公司	19,665,584.63	10.11
乐安投资集团有限公司	17,566,037.77	9.22
昌吉市国有资产投资经营有限责任公司	15,945,610.11	8.45
新疆润通化资发展有限公司	14,894,480.07	7.30
新疆昆成国企商贸有限公司	12,194,987.43	6.47
合计	79,658,648.07	42.25

附注35　税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	905,165.60	742,042.98
教育费附加	413,615.41	317,753.35
地方教育费附加	275,743.60	211,821.39
印花税	47,083.10	99,101.89
车船使用税	420.00	70.00
房产税	161,637.84	8.20
土地使用税	1,476.84	0.00
合计	1,805,029.45	1,370,767.89

附注36　管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,476,331.60	6,715,326.39
办公费	213,721.26	602,378.95
差旅费	584,709.16	163,149.14
折旧	673,172.91	224,681.89
业务招待费	97,910.55	53,805.20
咨询费	517,292.15	939,448.07
聘请中介机构费	765,917.57	112,818.03
其中：年度决算审计费用	147,169.82	42,735.85
资产摊销	34,563.00	31,052.64
其他	1,680,110.17	2,289,425.58
合　计	18,043,728.37	11,132,085.89

注：本科目本年发生额较上年发生额增加6,911,642.48元，增长62.08%，主要系本期职工工资增加所致。

附注37　财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,043,815.93	67,400,240.60
减：利息收入	3,562,142.22	3,543,938.03
金融手续费	9,604.09	546,320.56
合　计	89,491,277.80	64,402,623.13

注：本科目本年发生额较上年发生额增加25,088,654.67元，增长38.96%，主要系本期利息支出增加所致。

附注38　其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,935.18	30,328.78
代扣个人所得税手续费	9,873.16	4,674.53
减免税费	699.11	0.00
合　计	21,507.45	35,003.31

注：政府补助明细：

① 根据《人力资源社会保障部办公厅关于实施失业保险援企稳岗"护航行动"的通知》（人社厅发（2017）129号）（新人社函(2019)443号），本年收到社保局返还稳岗补贴10,935.18元。

附注39　投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	41,990.02
收置交易性金融资产取得的权益收益	297,398.13	0.00
可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	11,366,613.21
其他债权投资持有期间的投资收益	314,820.63	0.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-2,134,104.38	0.00
银行理财产品收益	36,381.68	82,699.61
非锁金不公司社利	336,092.45	0.00
合　计	-1,239,708.15	11,481,303.47

附注40　公允价值变动损益

项　目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	13,283.36
交易性金融资产	38,448,675.25	0.00
合　计	38,448,675.25	13,283.36

附注41　信用减值损失

项　目	本期发生额
坏账损失	-167,728.46
债权投资减值损失	-20,040,606.17
合　计	-20,208,335.42

注：根据新金融工具准则要求公司将应收账款、其他应收款及债权投资计提的坏账准备金额调整为信用减值损失行行列示。

附注42 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	154,052.46
持有至到期投资减值损失	0.00	1,294,156.22
应收利息坏账损失	0.00	-280,000.00
应收款项类投资坏账损失	0.00	-8,190,000.00
合 计	0.00	-7,021,791.32

附注43 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
处置固定资产利得	1,166.35	0.00
处置无形资产利得	0.00	0.00
小 计	1,166.35	0.00
非流动资产处置损失：	0.00	0.00
处置固定资产损失	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
合 计	1,166.35	0.00

附注44 营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损利得合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产报废毁损利得	0.00	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00	0.00
违约金及罚款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
无法支付的款项	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.98	0.98	0.00	0.00
合　计	0.98	0.98	0.00	0.00

附注45　所得税

1. 所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	35,031,236.46	25,997,351.58
递延所得税	-7,476,031.69	-1,755,447.84
合　计	28,455,314.77	24,281,902.74

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额
本年利润总额	111,188,236.21
按适定/适用税率计算的所得税费用	27,797,209.05
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	9,225,352.74
非应税收入的影响	-7,010,184.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,737.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣可抵的影响	0.00
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	0.00
其他	0.00
所得税费用	28,455,314.82

附注46　合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
法利润	82,733,901.44	84,231,527.93
加：资产减值准备	15,206,288.43	7,021,701.38
加固定产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	873,172.34	224,881.85
无形资产摊销	24,500.38	31,052.41
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"）	-1,106.76	0.00

项　目	本期发生额	上期发生额
号填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-28,446,575.25	-13,282.36
财务费用（收益以“－”号填列）	90,639,097.03	67,225,327.08
投资损失（收益以“－”号填列）	1,239,709.15	-11,481,303.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,587,665.51	-1,755,447.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,111,643.82	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,011,503.42	-706,027,389.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-230,734,947.52	69,707,489.49
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-73,141,422.27	-490,745,553.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	243,478,842.75	170,642,193.87
减：现金的期初余额	170,642,193.87	112,315,498.40
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	72,836,648.88	58,326,695.47

2.　现金和现金等价物

项　目	本期发生额	上期发生额
现金	243,478,842.75	170,642,193.87
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	235,158,711.39	158,636,589.57
可随时用于支付的其他货币资金	8,320,131.36	12,005,604.30
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00

其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	942,478,843.75	170,642,133.87
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	0.00	0.00

附注47　所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
保证投资——年内到期	190,000,000.00	比赔偿款准押

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

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（万元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
新疆金融投资有限公司	[illegible]	投资	343,000.00	52.00	52.00

2. 本公司的子公司情况：

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
新疆新动商股权投资管理有限公司	[illegible]	债务服务业	1,000.00万	100.00	100.00
新疆新动能融资租赁有限公司	[illegible]	租赁业	30,000.00万	100.00	100.00

（二）其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新疆新动房地产开发有限公司	受同一母公司控制

（三）关联方交易

1. 采购资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
新疆新动房地产开发有限公司	购买商品	市场价	5.00	5.00	[illegible]	100.00

2. 关联方担保事项

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
新疆金投资产管理股份有限公司	新疆新动能融资租赁有限公司	100,000,000.00	2020/3/20	2023/3/20	否
新疆金融投资有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	900,000,000.00	2020/3/20	2023/3/20	否

3. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日
新疆凯迪房地产开发有限公司	225,000,000.00	2021/4/1	2021/12/1

关联方拆入资金的利息支出

关联方	本期金额		上期金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆凯迪房地产开发有限公司	11,718,750.00	1.00	0.00	0.00
合　计	11,718,750.00	1.00	0.00	0.00

（2）向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日
新疆金融投资有限公司	25,000,000.00	2021/4/6	2021/12/14
新疆凯迪投资有限责任公司	45,000,000.00	2021/4/7	2021/12/14
新疆凯迪投资有限责任公司	60,000,000.00	2021/4/8	2021/12/14
新疆凯迪投资有限责任公司	95,000,000.00	2021/4/9	2021/12/14

关联方拆出资金的利息收入

关联方	本期金额		上期金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆金融投资有限公司	1,073,113.21	0.11	0.00	0.00
新疆凯迪投资有限责任公司	1,923,938.69	0.20	0.00	0.00
新疆凯迪投资有限责任公司	2,555,031.46	0.27	0.00	0.00
新疆凯迪投资有限责任公司	4,029,294.60	0.42	0.00	0.00
合　计	9,581,367.96	1.00	0.00	0.00

十、 或有事项

1、公司报告期内无重大诉讼事项。

2、对外担保情况详见附注九、关联方关系及交易。

3、公司报告期内无其他重大或有负债事项。

十一、 承诺事项

公司报告期内无重大对外承诺事项。

十二、 其他重要事项

公司报告期内无需披露的其他重要事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、母公司主要财务报表项目注释

（一）其他应收款

项　目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00
应收股利	8,335,092.75	10,459,197.04	10,459,197.04
其他	1,823,000.00	10,042.00	10,000.00
合　计	26,374,620.16	49,432,757.04	49,432,715.04

1、应收利息：

（1）应收利息分类

项　目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
定期存款	0.00	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00	0.00
债券投资	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00
合　计	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00

（2）本公司不存在逾期应收利息。

2、应收股利：

（1）应收股利明细列示如下：

项　目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
新疆联合开发银行（集团）股份有限公司	8,335,092.75	10,459,197.04	10,459,197.04
其中：年以上的应收股利	8,335,092.75	0.00	0.00
合　计	8,335,092.75	10,459,197.04	10,459,197.04

3、其他：

（1）其他应收款分析

账　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	2,000,000.00	0.00	0.00
1至2年(含2年)	0.00	0.00	0.00
2至3年(含3年)	0.00	20,000.00	20,000.00
3年以上	0.00	0.00	0.00
小　计	2,000,000.00	20,000.00	20,000.00
减：坏账准备	177,000.00	9,958.00	10,000.00
合　计	1,823,000.00	10,042.00	10,000.00

（2）　按坏账准备计提方法分类披露

种　类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00		0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2）按组合计提坏账准备	2,000,000.00	100.00	177,000.00	8.85	1,823,000.00
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	2,000,000.00	100.00	177,000.00	8.85	1,823,000.00
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	2,000,000.00	100.00	177,000.00	--	1,823,000.00

续上表

种　类	2021年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2）按组合计提坏账准备	20,000.00	100.00	9,958.00	49.79	10,042.00
其中：以账龄表为基础	20,000.00	100.00	9,958.00	49.79	10,042.00

持续信用减值阶段					
纳入合并范围以外被方用款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	30,000.00	100.00	9,958.00	—	10,048.00

在应收金融工具项目下，可客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

类　别	2020年12月31日				
	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款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,000.00	100.00	10,000.00	50.00	10,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	20,000.00	100.00	10,000.00	—	10,000.00

1）期末主要项目计提坏账准备情况：

2）按组合计提坏账准备：

其中，以账龄为基础预期信用损失组合计提坏账准备：

账　龄	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,000,000.00	100.00	177,000.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	20,000.00	100.00	9,958.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	3,000,000.00	100.00	177,000.00	20,000.00	100.00	9,958.00

续上表

账　龄	2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00

2-3年	20,000.00	100.00	10,000.00
3年以上	0.00	0.00	0.00
合　计	20,000.00	100.00	10,000.00

（3）坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	0.00	9,958.00	0.00	9,958.00
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	167,042.00	0.00	167,042.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
合并范围变化	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	177,000.00	0.00	177,000.00

（4）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末总额的比例%	坏账准备年末余额
北方国际信托股份有限公司	信托预期保障基金	2,000,000.00	1年以内	100.00	177,000.00
合　计	——	2,000,000.00	—	100.00	177,000.00

（5）本帐户年末余额中无应收持本公司5%以上(含5%)股份的股东及其他关联方款项。

（6）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（7）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

（8）本期实际无核销的其他应收款。

（二）长期股权投资

1.长期股权投资分类

新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度合并财务报表附注

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	210,000,000.00	0.00	0.00	210,000,000.00
对联营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
小　计	210,000,000.00	0.00	0.00	210,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	210,000,000.00	0.00	0.00	210,000,000.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
1) 对子公司投资										
新疆新证券股份有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
新疆新证融资有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00
小计	210,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210,000,000.00
2) 对联营企业投资										
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	210,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210,000,000.00

(三) 营业收入、营业成本

1. 收入、成本情况

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收　入	成　本	收　入	成　本
一、主营业务				
证券经纪业务收入	105,195,863.18	0.00	112,299,512.26	0.00
受托贷款利息收入	0.00	0.00	812,600.51	0.00
债券利息收入	14,272,958.03	0.00	15,232,770.07	0.00
服务费收入	10,110,222.59	0.00	8,471,818.80	0.00
投资银行业务收入	4,698,436.26	0.00	0.00	0.00

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收　入	成　本	收　入	成　本
金融机构不良债权处置收入	414,328.94	0.00	0.00	0.00
小　计	188,561,760.88	0.00	166,511,180.43	0.00
二、其他业务				
小　计	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	188,561,760.88	0.00	166,511,180.43	0.00

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金　额	占公司全部营业收入的比例%
美克投资集团有限公司	17,566,037.77	8.34
昌吉市国有资产投资经营有限责任公司	15,942,610.11	7.70
新疆供销投资（控股）集团有限责任公司	19,060,534.63	7.61
新疆润盛投资发展有限公司	14,572,222.19	6.53
新疆吴远锦业商贸有限公司	12,194,987.43	6.47
合　计	79,336,392.13	36.65

（四）投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	3,207.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	267,210.27	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	11,064,163.45
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-2,124,104.28	0.00
银行理财产品收益	21,635.69	82,699.61
分得非子公司红利	336,092.45	0.00
合　计	-1,499,165.87	11,150,070.30

（五）母公司现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		

项　目	本期发生额	上期发生额
净利润	66,241,371.09	73,440,176.78
加：资产减值准备	25,237,542.17	5,982,443.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,172.91	224,681.80
无形资产摊销	34,563.60	21,652.84
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（损益以“-”号填列）	-5,156.36	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,440,675.33	-13,940.26
财务费用（收益以“-”号填列）	86,616,722.03	63,383,560.81
投资损失（收益以“-”号填列）	1,499,165.87	-11,153,070.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,276,309.70	-1,745,610.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,111,843.86	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,971,135.15	-505,730,939.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-324,456,305.58	194,157,336.83
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-582,363,135.72	-224,683,542.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	119,305,581.35	134,166,747.11
减：现金的期初余额	134,166,747.11	108,509,351.94
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-14,861,165.76	27,257,190.10

十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本年无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十六、财务报表的批准

本公司2021年度财务报表已经本集团董事会批准。

新疆金投资产管理股份有限公司：（签章）

法定代表人：（签章）

财务负责人：（签章）

二〇[illegible]年[illegible]月二十八日

会计师事务所

执业证书

名　　称：天津[illegible]会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：[illegible]

主任会计师：

经 营 场 所：天津经济技术开发区第二大街31号4栋1603室

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：[illegible]

批准执业文号：津财会〔2007〕27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具验资报告

证书序号：[illegible]

说 明

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

2、《会计师事务所执业证书》注销事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：天津市财政局

二〇二一年 十二月 三十日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration
年度检验登记
Annual Renewal Registration

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

附件二、增信主体财务报告

新疆金融投资有限公司

2021年度合并财务报表

审 计 报 告

CAC审字[2022]0377号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

http://fangweichaxun.tjicpa.org.cn/Report/BarcodeShow

天津市2022年会计师事务所业务报告书
防伪报备页

报备号码：02212010011202204060636385
报告编号：CAC审字[2022]0377号
报告单位：新疆金融投资有限公司
报备日期：2022-04-06
报告日期：2022-03-31
签字注册：石娟鑫 张静

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-88238268
事务所传真：022-23559045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层
电子邮件：caccpallp@outlook.com
事务所网址：http://www.caccpallp.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址:http://www.tjicpa.org.cn

版权所有：天津市注册会计师协会　　津ICP备05002894号

2022-4-6 11:4

中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

目　　录

目　录	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
母公司资产负债表	6-7
合并利润表	8
母公司利润表	9
合并现金流量表	10
母公司现金流量表	11
合并所有者权益变动表	12-13
母公司所有者权益变动表	14-15
合并国有资产变动情况表	16
合并资产减值准备情况表	17
合并应上交应弥补款项表	18
合并基本情况表	19
合并人工成本情况表	20
合并带息负债情况表	21
财务报表附注	22-131

中审华会计师事务所

审计报告

CAC审字[2022]0377号

新疆金融投资有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆金融投资有限公司（以下简称"金投公司"）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金投公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金投公司，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、其他信息

金投公司管理层（以下简称"管理层"）对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

中审华会计师事务所

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金投公司，终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金投公司的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

中审华会计师事务所

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

（6）就金投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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：石明霞

中国　天津　　中国注册会计师：张　静

2022 年 3 月 31 日

合并资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	1,833,207,190.34	1,237,731,237.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、(二)	4,805,209.00	18,476,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(四)	605,214,137.47	43,185,081.30
应收款项融资			
预付款项	八、(五)	3,701,850.72	3,182,395.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(六)	98,831,656.79	71,052,945.34
其中：应收股利		8,335,000.79	18,635,137.34
买入返售金融资产			
存货	八、(七)	3,537,974,228.34	3,440,407,407.13
其中：原材料		79,530,900.00	76,594,747.34
库存商品（产成品）		947,537,469.11	988,818,555.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(八)	936,883,138.43	737,881,841.85
其他流动资产	八、(九)	38,007,821.85	31,303,245.85
流动资产合计		8,850,511,063.34	6,474,185,444.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款	八、(十)	935,341,591.95	884,205,000.32
债权投资	八、(十一)	1,994,660,118.82	1,870,036,038.18
其他债权投资	八、(十二)		
长期应收款			
长期股权投资	八、(十三)		
其他权益工具投资	八、(十四)	138,316,207.57	114,055,977.43
其他非流动金融资产	八、(十五)	5,317,936,724.85	5,601,406,987.72
投资性房地产	八、(十六)	910,818,842.14	8,501,515,211.96
固定资产	八、(十七)	31,747,717.80	16,655,833.71
在建工程	八、(十八)	837,136,391.32	719,205,961.81
其中：固定资产清理		1,258,711,369.11	1,243,681,473.11
累计折旧		243,335,233.30	333,455,855.70
固定资产减值准备		93,862,080.18	11,848,723.71
在建工程	八、(十九)	9,308,533.49	6,115,307.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、(二十)	688,799,416.07	727,488,931.41
开发支出			
商誉	八、(二十一)		
长期待摊费用	八、(二十二)	336,917.45	8,372,965.08
递延所得税资产	八、(二十三)	219,201,235.56	179,204,736.40
其他非流动资产	八、(二十四)	440,216,467.51	264,419,663.37
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		13,933,739,833.39	19,721,315,213.24
资产总计		22,814,250,896.73	[illegible]

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表

编制单位：新疆金投投资有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
△向中央银行借款	六、(二十六)	1,182,705,000.00	1,234,835,895.00
△拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、(二十七)	317,582,696.77	332,955,248.51
预收款项	六、(二十八)	5,832,500.00	985,507.48
合同负债	六、(二十九)	65,474,478.06	193,325,700.86
△卖出回购金融资产款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、(三十)	45,712,209.84	23,893,376.81
其中：应付工资		45,511,295.85	18,188,188.96
应付福利费		-	-
#其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	六、(三十一)	93,575,956.13	88,249,961.35
其中：应交税金		81,373,045.08	88,061,201.71
其他应付款	六、(三十二)	318,595,131.38	333,307,883.10
其中：应付股利		11,411,093.90	31,297,733.02
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、(三十三)	[illegible]	676,565,443.43
其他流动负债	六、(三十四)	1,606,196,763.13	756,370,687.71
流动负债合计		5,497,975,998.16	4,636,111,663.31
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款	六、(三十五)	3,801,140,000.00	3,837,063,348.38
应付债券	六、(三十六)	2,591,917,656.48	3,754,179,979.85
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、(三十七)	481,909.26	628,931.86
递延所得税负债	六、(三十八)	15,638,404.92	17,838,367.50
其他非流动负债	六、(二十五)	39,554,588.91	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		5,598,674,932.47	6,598,962,037.74
负债合计		14,096,306,931.03	11,235,073,700.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十九)	3,635,999,247.97	3,435,000,000.00
国家资本		-	-
国有法人资本		3,085,999,231.97	3,435,000,000.00
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		3,635,999,231.97	3,435,000,000.00
其他权益工具		-	700,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	700,000,000.00
资本公积	六、(四十一)	311,826,728.74	504,117,901.34
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、(四十二)	409,434,592.26	3,391,144,971.66
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备	六、(四十三)	-	-
盈余公积	六、(四十四)	383,929,316.34	336,075,000.22
其中：法定公积金		383,929,316.34	334,475,316.22
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备	六、(四十五)	41,293,315.11	25,008,577.90
未分配利润	六、(四十六)	4,800,341,816.13	1,880,732,933.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,678,201,201.71	8,773,320,808.00
*少数股东权益		1,248,135,823.10	1,138,396,155.63
所有者权益（或股东权益）合计		5,927,436,105.87	9,915,606,963.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,835,[illegible],795.90	21,145,709,663.48

法定代表人：　　　　主管会计工作负责人：　　　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		[illegible]	[illegible]
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		[illegible]	[illegible]
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		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	十二、(一)	[illegible]	[illegible]
其中：应收股利		-	[illegible]
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	[illegible]
其他流动资产		[illegible]	[illegible]
流动资产合计		[illegible]	[illegible]
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		[illegible]	-
固定资产		[illegible]	[illegible]
其中：固定资产原价		[illegible]	[illegible]
累计折旧		[illegible]	[illegible]
固定资产减值准备		-	-
在建工程		-	[illegible]
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		[illegible]	[illegible]
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		[illegible]	[illegible]
其他非流动资产		[illegible]	[illegible]
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		[illegible]	[illegible]
资产总计		[illegible]	[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金			
交易性金融资产		800,000,000.00	850,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			3,376,988.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		800,000,000.00	853,376,988.10
非流动资产：			
债权投资			
其中：长期债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其中：对子公司投资		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
对联营企业和合营企业投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：固定资产原价		1,000,000.00	1,000,000.00
累计折旧			
固定资产减值准备			
固定资产净额			
在建工程			
其中：在建工程原价			
在建工程减值准备			
在建工程净额			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,001,000,000.00	7,000,000,000.00
资产总计		7,801,000,000.00	7,853,376,988.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：应付工资		1,000,000.00	1,000,000.00
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：应交税金		1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：应付利息		1,000,000.00	1,000,000.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特储基金余额			
非流动负债合计			
负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国家资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		144,848,976.11	203,730,882.42
其中：法定公积金		144,848,976.11	203,730,882.42
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润			
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,144,848,976.11	5,203,730,882.42
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		5,144,848,976.11	5,203,730,882.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,801,000,000.00	7,853,376,988.10

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新疆金融投资有限公司　　2021 年度　　2021 年 12 月

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,071,152,407.80	1,018,804,171.11
其中：营业收入	八、1(四十七)	977,224,246.09	911,300,737.81
利息收入	八、2(四十七)	94,928,161.86	107,403,474.31
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本		1,102,964,198.86	1,101,806,156.16
利息支出	八、1(四十七)	499,302,830.13	531,814,831.34
手续费及佣金支出	八、2(四十七)	42,943,328.57	50,346,508.84
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	八、(四十八)	34,736,960.96	38,160,837.83
销售费用	八、(四十九)	80,618,386.36	39,255,265.89
管理费用	八、1(五十)	308,715,143.18	1,000,709,940.30
研发费用	八、(五十一)	1,988,474.36	54,980,014
财务费用	八、(五十二)	634,341,205.04	843,875,309.31
其中：利息费用		472,926,208.11	498,054,345.19
利息收入		138,437,380.0	151,390,835.32
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		-225,530,317.69	-1,086,511,158.89
其他		-	-
三、其他收益		-	-
投资收益（损失以"-"号填列）	八、4(五十三)	8,165,348.84	15,209,240.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、(五十四)	815,103,055.31	807,171,834.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		614,108,209.14	5,478,113.77
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		-	-
信用减值损失（损失以"-"号填列）		-	-
资产减值损失（损失以"-"号填列）		-	-
资产处置收益（损失以"-"号填列）		-	-
四、营业利润（亏损以"-"号填列）		-31,812,850.05	-67,112,844.33
加：营业外收入	八、(五十五)	59,103,478.46	-
减：营业外支出	八、(五十六)	-19,383,445.57	-19,885,450.71
五、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		46,674,073.98	52,226,393.62
减：所得税费用	八、(五十七)	136,209,031.73	205,788,208.34
六、净利润（净亏损以"-"号填列）		-79,534,957.75	-153,561,814.72
（一）按经营持续性分类		-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类		-	-
1.归属于母公司股东的净利润		-79,534,957.75	-153,561,814.72
2.少数股东损益		-	-
七、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
八、综合收益总额		-79,534,957.75	-153,561,814.72
归属于母公司股东的综合收益总额		-79,534,957.75	-153,561,814.72
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
九、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年度　　会财外02表

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		71,105.82	-	减：营业外支出		3,000,507.42	1,000,000.00
其中：营业收入		71,105.82	-	四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		-212,000,463.23	301,101,602.79
公益性收入		-	-	减：所得税费用		-18,475,888.65	-504,038.22
公益性成本		-	-	五、净利润（净亏损以"-"号填列）		-193,524,574.58	301,605,641.01
公益性成本结转收入		-	-	（一）按经营持续性分类		———	———
二、营业总成本		238,431,938.64	191,885,936.88	1.持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		-193,524,574.58	301,605,641.01
其中：营业成本		5,980.71	-	2.终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		-	-
公益性支出		-	-	（二）按所有权归属分类		———	———
公益性成本结转支出		-	-	1.少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		-	-
公益性成本		-	-	2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以"-"号填列）		-193,524,574.58	301,605,641.01
公益性成本结转成本		-	-	六、其他综合收益的税后净额		-	-
公益性成本结转成本及其他成本结转		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-40,208,608.23	96,038,715.73
公益性成本结转支出		-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-40,208,608.23	96,038,715.73
公益性成本		-	-	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-11,088,134.52	-
税金及附加		1,208,980.84	1,941,298.12	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
销售费用		-	-	3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
管理费用		20,473,295.68	13,400,000.12	4.企业自身信用风险公允价值变动		-11,088,134.52	-
研发费用		-	-	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
财务费用		-	-	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
其中：利息费用		316,181,872.42	184,124,640.52	2.其他债权投资公允价值变动		-29,120,474.71	193,606,711.79
利息收入		390,107,717.89	184,944,136.06	3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-29,120,474.71	193,706,496.27
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		105,455,216.29	114,444,995.12	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
其他		-20,906,210.11	-41,205,271.40	5.现金流量套期损益的有效部分		-	116,224,187.48
加：其他收益		-	-	6.其他债权投资信用减值准备		-	-
投资收益（损失以"-"号填列）		481,038.18	26,273.91	7.外币财务报表折算差额		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		145,283,833.17	820,984,335.14	8.其他综合收益转入留存收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		136,457,206.40	-45,321,232.12	9.其他		-	-
汇兑收益（损失以"-"号填列）		-	-	七、综合收益总额		233,132,186.47	346,836,374.80
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）		-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额		233,132,186.47	346,836,374.80
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）		-73,270,734.38	-	归属于少数股东的综合收益总额		-	-
信用减值损失（损失以"-"号填列）		23,893.94	-	八、每股收益：		———	———
资产减值损失（损失以"-"号填列）		-	-418,113.28	（一）基本每股收益		-	-
资产处置收益（损失以"-"号填列）		-	-	（二）稀释每股收益		-	-
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		192,886,841.47	211,711,889.97				
加：营业外收入		45,506.30	4,200.00				
其中：政府补助		-	-				

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

2021年度

编制单位：[illegible]

企财外03表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	[illegible]	[illegible]
销售商品、提供劳务收到的现金	2	[illegible]	[illegible]	取得投资收益收到的现金	31	[illegible]	[illegible]
客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	[illegible]	[illegible]
向中央银行借款净增加额	4	—	—	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	[illegible]	—
向其他金融机构拆入资金净增加额	5	[illegible]	[illegible]	收到其他与投资活动有关的现金	34	[illegible]	[illegible]
收到原保险合同保费取得的现金	6	—	—	投资活动现金流入小计	35	[illegible]	[illegible]
收到再保险业务现金净额	7	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	[illegible]	[illegible]
保户储金及投资款净增加额	8	—	—	投资支付的现金	37	[illegible]	[illegible]
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	质押贷款净增加额	38	—	—
收取利息、手续费及佣金的现金	10	[illegible]	[illegible]	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	—	—
拆入资金净增加额	11	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	40	—	[illegible]
回购业务资金净增加额	12	—	—	投资活动现金流出小计	41	[illegible]	[illegible]
代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	投资活动产生的现金流量净额	42	[illegible]	[illegible]
收到的税费返还	14	[illegible]	[illegible]	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
收到其他与经营活动有关的现金	15	[illegible]	[illegible]	吸收投资收到的现金	44	[illegible]	[illegible]
经营活动现金流入小计	16	[illegible]	[illegible]	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	[illegible]	—
购买商品、接受劳务支付的现金	17	[illegible]	[illegible]	取得借款收到的现金	46	[illegible]	[illegible]
客户贷款及垫款净增加额	18	[illegible]	[illegible]	收到其他与筹资活动有关的现金	47	[illegible]	[illegible]
存放中央银行和同业款项净增加额	19	—	—	筹资活动现金流入小计	48	[illegible]	[illegible]
支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	偿还债务支付的现金	49	[illegible]	[illegible]
拆出资金净增加额	21	—	—	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	[illegible]	[illegible]
支付利息、手续费及佣金的现金	22	[illegible]	[illegible]	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	[illegible]	[illegible]
支付保单红利的现金	23	—	—	支付其他与筹资活动有关的现金	52	[illegible]	[illegible]
支付给职工以及为职工支付的现金	24	[illegible]	[illegible]	筹资活动现金流出小计	53	[illegible]	[illegible]
支付的各项税费	25	[illegible]	[illegible]	筹资活动产生的现金流量净额	54	[illegible]	[illegible]
支付其他与经营活动有关的现金	26	[illegible]	[illegible]	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	[illegible]	[illegible]
经营活动现金流出小计	27	[illegible]	[illegible]	五、现金及现金等价物净增加额	56	[illegible]	[illegible]
经营活动产生的现金流量净额	28	[illegible]	[illegible]	加：期初现金及现金等价物余额	57	[illegible]	[illegible]
二、投资活动产生的现金流量：	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	[illegible]	[illegible]

公司法定代表人：　　　　主管会计工作负责人：　　　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新疆金融投资集团公司

2021年度

会财务03表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	——	——	收回投资收到的现金	30	5,000.00	287,134,894.72
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	-	取得投资收益收到的现金	31	335,311,022.53	246,872,035.36
收到税费返还	3	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	-
经营活动现金流入小计	5	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	-	805,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6	-	-	投资活动现金流入小计	35	185,213,267.38	5,133,965,291.87
支付给职工以及为职工支付的现金	7	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	335,196,600.83	108,586,713.37
支付的各项税费	8	-	-	投资支付的现金	37	71,422,964.00	43,395,478.06
支付其他与经营活动有关的现金	9	-	-	质押贷款净增加额	38	-	-
经营活动现金流出小计	10	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	40	-	852,500,000.00
二、投资活动产生的现金流量：	12	-	-	投资活动现金流出小计	41	406,619,564.83	953,981,191.43
收回投资收到的现金	13	-	-	投资活动产生的现金流量净额	42	-221,406,297.45	4,179,983,100.44
取得投资收益收到的现金	14	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	43	——	——
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	1,796,985,976.47	221,114,358.53	吸收投资收到的现金	44	50,000,000.00	70,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	1,796,985,976.47	221,114,358.53	取得借款收到的现金	46	4,191,000,000.00	1,402,250,500.44
投资活动现金流入小计	18	-	1,140,000,000.53	收到其他与筹资活动有关的现金	47	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	-	-	筹资活动现金流入小计	48	4,241,000,000.00	1,472,250,500.44
投资支付的现金	20	-	-	偿还债务支付的现金	49	3,136,390,000.00	1,817,000,000.00
质押贷款净增加额	21	-	-	分配股利、利润或偿还利息支付的现金	50	408,738,434.87	454,923,102.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	52	2,845,987.31	400,000,000.00
投资活动现金流出小计	24	4,131,712.39	3,043,337.50	筹资活动现金流出小计	53	3,980,849,897.31	4,081,923,102.41
投资活动产生的现金流量净额	25	-4,131,712.39	3,043,337.50	筹资活动产生的现金流量净额	54	410,151,988.81	-1,609,673,000.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26	2,141,881,594.08	250,818,022.57	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-2,855.25	-
五、现金及现金等价物净增加额	27	2,550,546,409.27	254,260,005.38	五、现金及现金等价物净增加额	56	85,431,302.87	174,402,362.39
加：期初现金及现金等价物余额	28	-412,166,847.78	-133,146,846.24	加：期初现金及现金等价物余额	57	405,695,215.58	230,692,852.19
六、期末现金及现金等价物余额	29	——	——	六、期末现金及现金等价物余额	58	847,772,147.53	405,095,214.58

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司

2021 年度

单位：元

项目	行次	实收资本（或股本）	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	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	8	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1. 所有者投入的普通股	9	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
4. 其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	13	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1. 提取盈余公积	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	15	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	16	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
4. 其他	17	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（四）所有者权益内部结转	18	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1. 资本公积转增资本（或股本）	19	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他综合收益结转留存收益	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	25	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

项目	行次	本年金额																上年金额											
		实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他												优先股	永续债	其他										
	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十	十一	十二	十三	十四	十五	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十	十一	十二	十三	十四	十五
一、上年年末余额	1	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	6	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）综合收益总额	8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（二）所有者投入和减少资本	9	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1. 所有者投入的普通股	10	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	11	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	14	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他综合收益结转留存收益	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	26	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2021年度

项目	行次	实收资本（或股本）	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	合计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	[illegible]	-	[illegible]	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	[illegible]	-	[illegible]	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	[illegible]	-	[illegible]	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	8	[illegible]	—	[illegible]	-	-	-	-	-	—	—	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
1.所有者投入的普通股	9	[illegible]	—	[illegible]	-	-	-	-	-	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	[illegible]	-	-	—	—	—	—	—	—	[illegible]	-	[illegible]
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	—	—	—	-	—	—	—	—	—	—	[illegible]	-	[illegible]
4.其他	12	-	—	—	—	-	—	—	—	—	—	—	-	-	-
（三）所有者权益内部结转	13	-	—	—	—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	14	—	—	—	—	—	—	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	16	-	-	-	-	-	-	-	-	—	—	—	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	17	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]
5.其他综合收益结转留存收益	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-	-	-
6.其他	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-	-	-
（四）专项储备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	—	—	—	-	-	-
1.本期提取	21	-	-	-	-	-	-	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	-	-	-
2.本期使用	22	-	-	-	-	-	-	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	-	-	-
（五）其他	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	24	[illegible]	-	[illegible]	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2021年度

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　单位：元

项目	行次	上年金额														
		实收资本（或股本）	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	5	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	8	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]
1. 所有者投入普通股	9	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]
4. 其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他综合收益结转留存收益	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	25	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并国有资本权益变动情况表

金财外35表

编制单位：新疆金融投资有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项　目	行次	金　额	项　目	行次	金　额
一、年初国有资本权益总额	1	8,772,250,808.06	（一）经国家专项批准核销	17	-
二、本年国有资本权益增加	2	525,526,203.24	（二）无偿划出	18	-
（一）国家、国有单位直接或追加投资	3	20,000,000.00	（三）资产评估减少	19	-
（二）无偿划入	4	121,522,522.27	（四）清产核资减少	20	-
（三）资产评估增加	5	-	（五）产权界定减少	21	-
（四）清产核资增加	6	-	（六）消化以前年度挂号和挂账而减少	22	-
（五）产权界定增加	7	-	（七）因自然灾害等不可抗拒因素减少	23	-
（六）资本（股本）溢价	8	-	（八）因主辅分离减少	24	-
（七）接受捐赠	9	-	（九）企业按规定已上缴利润	25	11,665,000.00
（八）债权转股权	10	-	（十）资本（股本）折价	26	-
（九）税收返还	11	-	（十一）中央和地方政府确定的其他因素	27	770,340,669.53
（十）减值准备转回	12	3,584,757.90	（十二）经营减值	28	-
（十一）会计调整	13	-	四、年末国有资本权益总额	29	8,479,351,341.71
（十二）中央和地方政府确定的其他因素	14	4,589,633.80	五、年末其他国有资金	30	-
（十三）经营积累	15	370,829,259.27	六、年末会计国有资本总量	31	8,479,351,341.71
三、本年国有资本权益减少	16	818,505,669.53		32	

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

编制单位：金融投资控股有限公司　　2021 年12月31日　　单位：元

项目	行次	年初余额	本期增加				本期减少					期末余额	项目	行次	金额
			本期计提	其他原因增加数	合计	资产减值损失转回数	本期转回	本期转销	因处置子公司减少数	其他减少数	合计				
甲	乙	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	丙	12	13
一、坏账准备	1	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	应收票据	21	—
其中：应收账款坏账准备	2	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	—	—	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	一、债券投资	22	
二、存货跌价准备	3	[illegible]	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]	二、贷款及垫款损失准备	23	
三、可供出售金融资产	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	其中：应收贷款中长期应收款坏账准备	24	
四、持有至到期投资减值准备	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		25	
五、可供出售债权减值准备	6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		26	
六、投资性房地产减值准备	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		27	
七、固定资产减值准备	8	[illegible]	[illegible]	—	—	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]		28	
八、工程物资减值准备	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		29	
九、在建工程减值准备	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		30	
十、生产性生物资产减值准备	11	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	—	—	[illegible]	[illegible]		31	
十一、油气资产减值准备	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		32	
十二、无形资产减值准备	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		33	
十三、商誉减值准备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		34	
十四、长期股权投资减值准备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		35	
十五、存货跌价准备	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		36	
十六、其他	17	[illegible]	—	—	—	—	—	[illegible]	—	—	[illegible]	—		37	
合计	18	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	—	[illegible]	[illegible]		38	

法定代表人：　　财务负责人：　　财务机构负责人：

合并应上交应弥补款项表

编制单位：新疆金融投资有限公司

2021年度

金财外07表

金额单位：元

项目	行次	本年金额		项目	行次	金额
		本年应交数/应补数	本年已交数/已补数			
一、本年税费总额	1	235,723,694.23	221,760,172.75	补充资料：	24	——
（一）增值税	2	81,215,010.70	76,408,668.03	一、本年实际支付补充养老保险（含年金）总额	25	4,890,826.71
（二）消费税	3	-	-	二、本年实际支付补充医疗保险总额	26	80,243.50
（三）资源税	4	14,073,464.88	14,398,250.79	三、出口退税情况：	27	——
（四）城建税	5	4,688,269.36	4,550,123.58	出口额（美元）	28	-
（五）烟叶税	6	-	-	以前年度欠出口退税	29	-
（六）关税	7	——	-	本年度应收出口退税	30	-
已交进口关税	8	——	-	本年度已收出口退税	31	-
已交出口关税	9	——	-	年末欠出口退税	32	-
（七）企业所得税	10	113,731,639.59	118,094,851.09	四、本年实际缴纳境外税费总额	33	-
（八）教育费附加（含地方教育费附加）	11	4,158,886.66	4,099,303.25	五、上年已交税费总额	34	301,162,565.64
（九）石油特别收益金	12	-	-		35	
（十）其他税费	13	17,816,417.04	14,208,962.01		36	
其中：其他税金	14	17,816,417.04	14,208,962.01		37	
二、五险一金合计	15	34,991,476.36	34,996,828.99		38	
（一）基本养老保险	16	15,347,988.50	15,348,034.47		39	
（二）基本医疗保险（含生育保险）	17	9,189,205.34	9,167,446.02		40	
（三）失业保险	18	475,218.52	478,006.50		41	
（四）工伤保险	19	654,358.60	654,358.60		42	
（五）住房公积金	20	9,324,705.40	9,328,983.40		43	
三、储备粮油差价款	21	-	-		44	
四、国有资本收益（由企业集团本部填列）	22	41,665,000.00	41,665,000.00		45	
五、预算弥补专项及补贴	23	-	-		46	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并基本情况表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	本年数	上年数	项目	行次	本年数	上年数
一、高新技术企业有关情况：	1	——	——	其中：长期股权投资	29	850,663,225.19	1,574,153.87
（一）专利情况：	2	——	——	交易性金融资产	30	95,052,301.66	-
1.累计拥有有效专利数（件）	3	-	-	分别以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31	-	-6,940,932.39
其中：累计拥有有效发明专利数	4	-	-	分别以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	32	-	-
2.专利申请数（件）	5	-	-	衍生金融资产	33	6,802,461.23	-
其中：发明专利申请数	6	-	-	应收款项融资	34	-	606,268,974.39
3.专利授权数（件）	7	-	-	其他债权投资	35	234,022.80	-
其中：发明专利授权数	8	-	-	持有至到期投资	36	-	14,234,952.23
（二）本年企业获取的安全生产费用	9	4,335,970.96	1,693,941.36	其他权益工具投资	37	20,097,110.93	-
（三）本年企业支出的安全生产费用	10	4,335,970.96	1,693,941.36	其他非流动金融资产	38	-	-
（四）本年科技创业未摊余合计	11	-	-	其他项目数据	39	-1,006,481.02	827,078.42
其中：政府拨款	12	-	-	四、本年固定资产投资额	40	110,131,877.68	198,885,815.84
企业自筹	13	-	-	（一）购置固定资产	41	110,131,877.68	198,885,815.84
其他	14	-	-	（二）基建投资	42	-	-
（五）本年研发（R&D）经费投入	15	2,442,301.43	11,895.00	（三）其他投资	43	-	-
1.日常性研发（R&D）经费支出	16	5,434,606.14	11,895.00	五、本年计提的固定资产折旧额	44	58,452,065.69	42,125,400.92
其中：研发人员劳动报酬	17	3,922,206.97	-	六、本年管理费用项下的业务招待费支出	45	1,184,904.54	809,677.15
物耗及服务	18	1,492,399.15	-	七、本年管理费用项下的交通工具费	46	811,218.86	855,208.88
2.购置固定资产、无形资产、科研设备等支出	19	7,008,171.38	-	八、本年企业支付的环境保护及生态恢复支出	47	-	-
其中：土地与建筑物支出	20	-	-	其中：本年度上交政府税费的支出	48	-	-
仪器与设备支出	21	7,008,171.38	-	本年度企业受有政府实利支的支出	49	-	-
3.其他支出	22	-	-	本年企业支出的节能减排费用	50	-	-
（四）科技人员人数（人）	23	22.00	-	九、企业累计向境外投资额	51	-	-
其中：研发人员人数	24	21.00	-	其中：企业本年度境内境外投资额	52	-	-
二、产值（按现行价格计算）：	25	——	——	十、本年对联营方投资支出	53	3,400.00	1,296,591.25
（一）工业总产值	26	709,285,245.89	849,173,008.00	十一、本年对外捐赠支出（不含上述本年利润表方面的支出）	54	2,133,260.93	4,159,536.87
（二）营业总产值合计	27	980,872,255.02	807,607,501.18	十二、社会贡献总额	55	1,973,606,551.26	1,108,965,952.68
三、投资收益	28	415,352,065.70	457,871,626.48		56		

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并人力资源情况表

编制单位：新疆金融投资有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项目	行次	本年数	上年数	项目	行次	本年数	上年数
一、企业人数情况（人）	1	——	——	（一）年初不在岗职工人数（人）	22	39.00	46.00
（一）年末从业人员人数	2	1,300	1,248	（二）年末不在岗职工人数（人）	23	31.08	38.00
（二）本年平均从业人员人数	3	1,401	1,291	（三）本年累计解除劳动关系人数（人）	24	148.00	65.00
（三）年末职工人数	4	1,175	1,242	其中：需支付经济补偿人数	25	81.00	1.00
其中：年末在岗职工人数	5	1,144	1,203	（四）本年累计支付经济补偿金额	26	2,404,022.41	60,158.00
（四）本年平均职工人数	6	1,263	1,280	其中：财政负担部分	27	-	-
其中：本年平均在岗职工人数	7	1,229	1,217	三、工资及福利情况：	28	——	——
（五）年末列养派遣人数	8	48	6	（一）本年应发职工薪酬总额	29	230,391,488.59	254,654,465.50
（六）本年平均劳务派遣人数	9	58	16	（二）本年实际发放职工薪酬总额	30	208,463,289.15	148,738,325.81
（七）年末离休人数	10	0	0	其中：本年实际发放职工工资总额	31	142,686,027.47	116,203,560.42
（八）年末退休人数	11	1,224	1,141	其中：本年实际发放在岗职工工资总额	32	142,148,136.89	116,203,560.42
（九）参加基本养老保险的年末职工人数	12	1,157	1,083	本年支付的劳务派遣金额	33	2,843,651.47	862,081.94
（十）参加外充养老保险的年末职工人数	13	260	90	（三）企业提取的工资总额	34	863,056,313.30	123,979,128.26
（十一）参加基本医疗保险（生育保险）的年末职工人数	14	1,150	1,165	1. 学工挂企业工资总额	35	163,056,313.30	123,979,128.26
（十二）参加补充医疗保险的年末职工人数	15	167	80	2. 工挂企业工资总额	36	-	-
（十三）参加生育保险的年末职工人数	16	1,152	1,126	（四）本年支付的离退休人员养老金及福利性补助	37	-	-
（十四）参加工伤保险的年末职工人数	17	1,152	1,080	（五）本年支付的企业负责人薪酬总额	38	36,390,045.80	21,477,558.87
（十五）实行工效挂钩职工人数	18	0	0	企业负责人人数（人）	39	58.00	50.00
（十六）未实行社会化管理的离退休人员人数	19	301	43	（六）本年支付的职工福利费	40	10,973,121.42	3,202,173.75
（十七）年末变员人数	20	217	189	（七）本年提取的职工教育培训经费	41	1,521,302.63	474,219.39
二、企业不在岗职工及劳动关系处理情况：	21	——	——	（八）本年支付的职工教育培训经费	42	568,518.33	113,417.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并带息负债情况表

编制单位：新疆金融投资有限公司　　2021年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	本金		项目	行次	本年金额	上年金额
		年初金额	年末金额				
项目	一	二	三	项目	一	二	三
一、带息流动负债合计	1	3,011,703,412.43	3,703,391,416.92	补充资料：	27	——	——
（一）短期借款	2	2,234,848,800.00	1,182,700,000.00	一、利息支出总额	28	605,717,456.72	600,968,328.23
其中：抵押借款	3	2,234,848,800.00	1,182,700,000.00	其中：利息资本化金额	29	124,711,598.37	123,543,575.23
年利计金融机构借款	4	-	-	二、带息负债融资成本率（%）	30	5.70	3.80
（二）一年内到期的非流动负债	5	676,148,612.43	2,100,941,416.92	三、计入权益的融资情况：	31	——	——
其中：一年内到期的长期借款	6	496,148,612.43	1,096,200,000.00	（一）计入权益的融资本金合计	32	-	700,000,000.00
一年内到期的应付债券	7	180,000,000.00	2,004,641,416.92	1.优先股	33	-	-
一年内到期的融资租赁债	8	-	-	2.永续债	34	-	700,000,000.00
一年内到期的长期应付款	9	-	-	其中：永续债	35	-	700,000,000.00
（三）交易性金融负债	10	-	-	其他权益工具	36	-	-
衍（四）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11	-	-	3.应付股利	37	-	-
（五）其他带息流动负债	12	100,000,000.00	1,500,000,304.00	（二）计入长期股权投资成本	38	31,080,777.76	18,836,000.42
其中：短期融资券（含超短期融资券）	13	700,000,000.00	1,300,000,304.00	1.优先股	39	-	-
应付短期债券	14	-	-	2.永续债	40	31,080,777.76	31,836,666.42
二、带息非流动负债合计	15	3,101,303,225.90	8,973,000,777.48	3.应付股利	41	-	-
（一）长期借款	16	2,927,003,246.15	3,921,140,000.00	四、境外发债情况（由财务总监填列）：	42	——	——
其中：抵押借款	17	2,927,003,246.15	3,921,140,000.00	（一）境外发行外币债券余额（以人民币填列）	43	1,200,100,300.00	1,300,000,000.00
年利计金融机构借款	18	-	-	其中：美元债（以美元结算）	44	200,000,000.00	300,000,000.00
（二）应付债券	19	2,704,176,976.35	5,551,000,270.40	美元债（以欧元结算）	45	-	-
其中：中期票据	20	496,750,846.60	1,096,206,412.55	美元债（以港元结算）	46	-	-
企业债券	21	257,000,471.12	-	（二）境外发行人民币债券余额	47	-	-
公司债券	22	2,999,363,403.23	1,456,750,000.50		48		
（三）其他带息非流动负债	23	-	-		49		
其中：融资租赁款	24	-	-		50		
融资租赁	25	-	-		51		
带息负债合计	26	11,102,606,779.15	12,296,476,000.07		52		

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

新疆金融投资有限公司

合并财务报表附注

2021 年度

一、公司的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

新疆金融投资有限公司（以下简称"本公司"或"公司"）成立于 2008 年 2 月 28 日，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的 916500006702406877 号企业法人营业执照。现注册资本为人民币 343,000.00 万元，实收资本为人民币 353,909,933297 万元，注册住所为新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 789 号，法定代表人为翼新丽，公司类型为有限责任公司（国有独资）。

本公司由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会出资设立，注册资本为人民币 30,000.00 万元，分四期进行认缴。第一期出资金额为人民币 12,000.00 万元，于 2008 年 1 月进行认缴，业经立信会计师事务所有限公司新疆分所于 2008 年 1 月 30 日验证，并出具信会师新验字（2008）第 004 号《验资报告》，第二期至第四期出资金额均为人民币 6,000.00 万元，分别于 2008 年 4 月、2008 年 12 月及 2009 年 4 月进行认缴，业经新疆瑞新有限责任会计师事务所审验，并于 2009 年 7 月 14 日出具瑞新会字[2009]15 号验资报告。

2012 年根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于拨付新疆金融投资有限公司注册资本金的通知》［新财建（2012）508 号］，本公司 2012 年收到实收资本 100,000.00 万元。

2015 年新疆维吾尔自治区国资委下发《关于将清收新疆青建投资控股有限公司债务转增国家资本金的批复》（新国资产权[2014]489 号），将清收新疆青建投资控股有限公司债务资本金、政府债权使用费、违约金共计 5,012.19 万元转增国家资本金，同时增加本公司资本，本次增资后累计注册资本为人民币 35,012.19 万元。

2015 年新疆维吾尔自治区财政厅下发《关于拨付新疆金融投资有限公司 2015 年国有资产经营预算资金的通知》（新财金[2015]159 号），本公司 2015 年收到实收资本 700.00 万元。

2016 年 9 月新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2016 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2016]31 号），本公司本年收到实收资本 2,000.00 万元。

2017年2月10日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2017年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2017]33号），本公司本年实际收到实收资本200.00万元。

2018年6月20日，根据新疆维吾尔自治区国资委《关于新疆金融投资有限公司增加注册资本金及修改公司章程有关事宜的批复》（新国资产权[2018]200号），同意依据自治区财政厅《关于拨付金融投资有限公司注册资本金的通知》"新财建[2012]569号"文件确认的数额，核增公司国家资本金100,000.00万元；同意公司将资本公积126,684.883994万元，未分配利润65,402.926006万元，转增国家资本金。公司目前实收资本为37,912.19万元（其中：注册资本35,012.19万元，拨付你公司2015-2017年国有经营预算支出资金2,900万元，包括：新国资产权（2015）26号《关于下达新疆金融投资有限公司2015年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付700万元、新国资产权（2016）31号《关于下达新疆金融投资有限公司2016年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付2000万元、新国资产权（2017）33号《关于下达新疆金融投资有限公司2017年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付200万元。）此次核增292,087.81万元，增加后公司注册资本金由35,012.19万元变更为330,000.00万元，全部为国家资本金，业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所于2018年6月27日验证，并出具CAC新验字【2018】0002号《验资报告》。

2018年3月1日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2018年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2018]60号），本公司本年实际收到实收资本1,000.00万元。

2018年8月29日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2018年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2018]283号），本公司本年实际收到实收资本5,000.00万元。

2020年3月23日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2020年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2020]59号），本公司本年实际收到实收资本7,000.00万元。

2021年8月24日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2021年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2021]43号），本公司本年实际收到实收资本2,000.00万元。本期注册资本的增、减变动尚未进行工商变更。

2020年12月31日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于无偿划转自治区国资委所持新疆金融投资有限公司10%国有股权充实社保基金有关事项的通知》（新国资产权[2020]321号），自2020年1月1日起，将自治区国资委持有的本公司10%国有股权33,600.00万元无偿划转至自治区财政厅充实社保基金。

2021年9月23日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于新疆产权交易所有限责任公司51%国有股权无偿划转有关事宜的批复》（新国资产权[2021]343号），自2021年1月1日

起，将自治区国资委持有的新疆产权交易所有限责任公司51%国有股权无偿划转至本公司，增加实收资本7,909.933297万元，本期注册资本的增，减变动尚未进行工商变更。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币343,000.00万元，实收资本352,909.933297万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属投资行业，经营范围主要包括：金融投资，矿业投资，股权投资，其他行业投资，资产管理及相关业务咨询。

（三）母公司的名称

本公司的最终控制人为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定进行确认和计量，并基于本附注四"重要会计政策和会计估计"所述会计政策和估计编制。

2.持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日起不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2021年12月31日止的2021年度财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1、同一控制下企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本集团在购买日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合并成本，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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司在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时，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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本集团将所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：①企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；②企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；③其他合同安排产生的权利；④被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本集团可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本集团应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本集团应考虑的因素包括但不限于：①本集团能否任命或批准被投资方的关键管理人员；②本集团能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；③本集团能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；④本集团与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本集团与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评估本集团是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工；被投资方的经营依赖于本集团；被投资方活动的重大部分有本集团参与其中或者是以本集团的名义进行；本集团自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本集团在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权。在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本集团通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但在个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本集团应当将被投资方的一部分（以下简称"该部分"）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）：①该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；②除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本集团一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销"归属于母公司所有者的净利润"。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在"归属于母公司所有者的净利润"和"少数股东损益"之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在"归属于母公司所有者的净利润"和"少数股东损益"之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的资本溢价，按资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，按照相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易

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

2、外币财务报表的折算

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

（九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据本附注（三十一）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼

有，本集团以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，利息包括时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量，以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益，终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（4）以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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益，终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

（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，且本集团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，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验，使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2）信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑集团采取例如变现抵押品（如适用）等追索行动，或②金融资产逾期超过90天。

（2）已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（4）核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（十）应收票据及应收款项

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账　龄	预期平均损失率
1年以内	1.70%
1至2年	17.97%
2至3年	24.78%
3至4年	60.99%
4至5年	65.53%
5年以上	100.00%

本集团对纳入"本公司合并范围内的关联方"不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人极可能无法履行还款义务的应收款项等，本集团将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

3、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账　龄	预期平均损失率
1年以内	8.88%
1至2年	38.04%
2至3年	49.79%
3至4年	63.00%
4至5年	81.92%
5年以上	100.00%

本集团对纳入"本公司合并范围内的关联方"不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人极可能无法履行还款义务的其他应收款等，本集团将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十二）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本集团采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。

该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。

（十三）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

一根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

一出售很可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本集团停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的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决定不再出售之日的可收回金额。

（十四）长期股权投资

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

A、如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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直接相关的的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价；资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生;d、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本，有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该部分冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

本集团对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本集团因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本集团因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资按采用权益法核算所确认的其他综合收益，应当

在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本集团因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本集团取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②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；③对本公司与联营企业

及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，合营安排。是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出，自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类　别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00-10.00	2.43-4.5

当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，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

（十六）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序 号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-40	5.00	2.37-4.75
2	机器设备	10-20	5.00	4.75-9.50
3	办公设备	3	5.00	31.67
4	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
5	运输工具	4-8	5.00	11.86-23.75
6	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十七）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

（十八）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十九）无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

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. 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；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十三）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十四）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十五）职工薪酬

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

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

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

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

3. 本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴的基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按照当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

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

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

（二十六）股份支付

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

（二十七）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十八）预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十九）优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）"金融工具"。

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

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

（三十）收入确认原则

收入是本集团在日常活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入很可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3） 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

2）本集团已将该商品的实物转移给客户；

3）本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4）客户已接受该商品或服务等。

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

（三十一）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

（三十二）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。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。

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

（1）本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

（2）本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要退还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

3、政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量，只有在有确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（三十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第14号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法]或其他折旧方法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

－ 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

－ 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

－ 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照[直线法][其他系统合理的方法]计入当期损益或相关资产成本。

2）本集团作为出租人

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

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对该租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

－ 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

－ 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

－ 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

－ 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

－ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行相保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注四、（九）7 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法或其他系统合理的方法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十五）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本集团组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

①该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

②本集团已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

3、持有待售资产的会计处理方法

本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，一律止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

（三十六）公允价值计量

1、公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设，以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3、公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次确定公允价值计量结果所属的层次，第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十七）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、

经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十八）其他重要会计政策和会计估计

1、土地复垦及环境恢复费用

本集团根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

2、矿产储量

矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。本集团对矿产储量的估计遵从相关规章规定和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

3、维简费和安全生产费

本集团根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财政部财企[2004]324号）的规定计提和使用维简费。根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提和使用安全生产费。

本集团根据《关于印发（企业会计准则解释第3号）的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

（三十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、本期因执行新金融准则导致的会计政策变更情况

本集团于2021年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订，并对会计政策相关内容进行调整：

—《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号-金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号-套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号-金融工具列报(修订)》(统称"新金融工具准则")；

—《企业会计准则第14号-收入(修订)》（"新收入准则"）；

—《企业会计准则第21号-租赁(修订)》（"新租赁准则"）

采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

（1）新金融工具准则的影响

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号-金融工具列报》(统称"原金融工具准则")。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，及(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。"预期信用损失"模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2021年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，本集团未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2021年年初留存收益或其他综合收益。

2）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2021年1月1日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

合并报表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
交易性金融资产	0.00	2,565,577,853.89	2,565,577,853.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,178,156.59	-26,178,156.59	0.00
应收账款	38,899,295.11	4,285,792.19	43,185,087.30

合并报表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
其他应收款	77,672,906.55	-600,861.21	77,072,045.34
其他流动资产	79,264,442.67	-45,963,196.82	33,301,245.85
递延所得税资产	119,848,555.27	-643,818.87	119,204,736.40
☆债权投资	0.00	1,993,016,162.18	1,993,016,162.18
可供出售金融资产	4,358,597,284.25	-4,358,597,284.25	0.00
持有至到期投资	246,000,000.00	-246,000,000.00	0.00
☆其他权益工具投资	0.00	5,021,410,051.60	5,021,410,051.60
其他非流动资产	1,991,435,825.70	-1,747,016,162.18	244,419,663.52
资产合计	**6,937,896,466.14**	**3,159,290,379.94**	**10,097,186,846.08**
其他综合收益	-611,212,551.28	3,003,797,522.96	2,392,584,971.68
盈余公积	217,443,374.83	15,232,650.37	232,676,025.20
未分配利润	1,546,659,841.83	140,133,128.30	1,686,792,970.13
少数股东权益	1,138,269,077.32	127,078.31	1,138,396,155.63
所有者权益合计	**2,291,159,742.70**	**3,159,290,379.94**	**5,450,450,122.64**

②母公司资产负债表各影响项目：

母公司报表项目	2020年12月31日	调整数	2021年1月1日
☆交易性金融资产	0.00	2,432,190,900.48	2,432,190,900.48
其他应收款	1,854,331,249.89	4,611.70	1,854,335,861.59
可供出售金融资产	4,159,983,350.67	-4,159,983,350.67	0.00
☆其他权益工具投资	0.00	4,884,041,718.02	4,884,041,718.02
递延所得税资产	38,498,990.70	-1,152.93	38,497,837.77
资产合计	**6,052,813,591.26**	**3,156,252,726.60**	**9,209,066,317.86**
其他综合收益	-598,831,191.79	3,003,926,222.97	2,405,095,031.18
盈余公积	188,533,033.05	15,232,650.37	203,765,683.42
未分配利润	163,290,545.40	137,093,853.26	300,384,398.66
所有者权益合计	**-247,007,613.34**	**3,156,252,726.60**	**2,909,245,113.26**

②上述会计政策变更对2021年度合并及母公司利润表各项目无影响。

（2）新收入准则的影响

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入(2017 修订)》，本集团自 2021 年 1 月 1 日 起执行新收入准则。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本集团首次执行新收入准则调整首次执行当年年初（2021 年 1 月 1 日）合并财务报表相关项目情况如下：

①合并资产负债表各影响项目：

合并资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
合同负债	0.00	104,019,700.86	104,019,700.86
应交税费	49,922,059.07	427,922.29	50,349,981.36
其他流动负债	700,000,000.00	6,270,687.71	706,270,687.71
预收款项	111,709,876.27	-110,718,210.80	991,367.52
合计	861,631,937.44	0.00	861,631,937.44

②合并利润表影响项目：

合并利润表项目	预计年度		
	调整后金额	调整数	调整后金额
营业成本	494,923,241.78	4,579,397.77	499,502,639.55
销售费用（运输成本）	24,598,693.08	-4,579,397.77	20,019,295.31

③上述会计政策变更对母公司资产负债表、利润表各项目无影响。

（3）新租赁准则的影响

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》，本集团自 2021 年 1 月 1 日 起执行新租赁准则。

执行新租赁准则对对本集团的合并及母公司的财务状况和经营成果无重大影响。

2、其他会计政策变更

本集团本期无其他会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本集团本期无会计估计变更情况。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团本期重要前期差错更正情况如下：

会计差错更正的内容	受影响的报表项目名称	2020年度合并报表影响金额（增加+/减少-）
控股孙公司西拓矿业采矿权资源储量变化调整存货成本	存货-库存商品、自制半成品、原材料	7,623,801.30
控股孙公司西拓矿业采矿权资源储量变化调整井巷工程折旧	固定资产	-22,222,004.72
控股孙公司西拓矿业采矿权资源储量变化调整采矿权摊销。	无形资产	-62,272,206.87
控股孙公司上海天毛递延所得税资产差额调整	递延所得税资产	-555,764.43
调整非子公司利润合并形成	少数股东权益	-23,125,661.20
调整2020年度当期损益	未分配利润	-12,433,090.02
控股孙公司西拓矿业采矿权资源储量变化，调整井巷工程折旧及采矿权摊销影响当年成本	主营业务成本	21,047,178.99
控股孙公司上海天毛递延所得税资产差额调整。	所得税费用	555,764.43
调整非子公司利润合并形成	少数股东损益	-9,169,853.40
调整2020年度以前年度损益	期初未分配利润	-41,867,423.50

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售货物或提供应税劳务收入增值额	6%、13%、9%
所得税	应纳税所得额	25%、5%、10%、15%
房产税	房租收入	12%
城市建设维护税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
资源税	原矿吨重	按铜精矿含铜收入4%

（二）税收优惠及批文

1、增值税

本公司之下属公司新疆西拓矿业有限公司根据财政部国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》财税[2002]142 号文件，同意新疆西拓矿业有限公司黄金生产和经营单位销售黄金(不包括以下品种:成色为 au9999、au9995、au999、au995；规格为 50 克、100 克、1 公斤、3 公斤、12.5 公斤的黄金，以下简称标准黄金)和黄金矿砂(含伴生金)，免征增值税。

2、企业所得税

适用小微企业普惠性税收减免的子公司

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》[2019]13号的规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，按"从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业"为小型微利企业。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，"自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税"。

子公司新疆新动能股权投资管理有限公司、新疆智联趋势信息科技有限公司、乌鲁木齐天山纺织物业服务有限公司、新疆天山纺织服装有限公司深圳新天泰针织品有限公司按上述规定缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号的规定，自2021年1月1日至2030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，本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

子公司新疆小额再贷款股份有限公司、新疆天山纺织服装有限公司、新疆金天山医疗器械有限公司按上述规定缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
1	新疆凯迪投资有限责任公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）鲤鱼山北路 199 号	投资	42,900.00	100.00	100.00	42,900.00	1
2	新疆小额再贷款股份有限公司	2	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐市高新街 258 号	金融服务	62,130.00	59.00	59.00	36,656.70	1
3	新疆金投资产管理股份有限公司	2	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐新市区 217 号	金融资产管理	100,000.00	52.00	52.00	52,000.00	1
4	新疆凯迪房地产开发有限公司	3	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐市金银路 53 号	房地产业	80,000.00	100.00	100.00	73,039.57	1
5	新疆凯迪矿业投资股份有限公司	3	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐市高新街 258 号	矿业投资	50,000.00	100.00	100.00	50,038.88	1
6	新疆凯迪创业投资有限责任公司	3	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐市高新街 258 号	投资	20,700.00	100.00	100.00	20,700.00	1
7	新疆产权交易所有限责任公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路 188 号	服务行业	8,842.08	63.53	63.53	7,909.93	4

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

（二）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益(元)	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益(元)
1	北京新迪创业投资有限公司	30.00	-1,018,893.38	0.00	14,972,114.91
2	新疆小额再贷款股份有限公司	41.00	19,027,234.33	11,172,904.00	290,902,885.57
3	新疆金投资产管理股份有限公司	48.00	33,718,282.29	15,200,400.00	546,288,532.78
4	石河子南区生态城投资发展有限公司	49.00	-11,228,014.74	0.00	-34,612,997.27
5	新疆产权交易所有限责任公司	26.43	34,970,122.39	0.00	145,799,857.93

2. 主要财务信息

项目	本年数（元）					上年数（元）			
	北京新迪创业投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	石河子南区生态城投资发展有限公司	新疆产权交易所有限责任公司	北京新迪创业投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	石河子南区生态城投资发展有限公司
流动资产	2,488,802,231.26	1,832,931,425.73	4,021,935,286.11	385,694,271.72	638,739,774.19	2,283,772,886.73	288,546,615.87	411,935,611.69	384,736,242.15
非流动资产	52,107,431.10	1,289,632,524.03	2,102,100,638.92	42,840,267.99	37,972,906.55	42,503,340.10	1,114,325,888.98	2,294,790,024.28	50,722,480.62
资产合计	2,540,909,662.43	3,122,563,949.76	6,124,035,925.03	428,534,539.71	776,712,680.74	2,326,276,226.83	1,402,872,504.85	2,706,727,635.97	435,459,722.77
流动负债	1,785,885,852.05	234,594,335.07	422,089,168.77	342,858,538.27	302,461,074.55	1,988,885,336.92	528,962,112.79	424,237,038.00	546,559,302.77
非流动负债	603,910,000.00	886,320,000.10	1,378,711,033.98	0.00	0.00	689,010,000.00	259,921,888.47	1,001,306,254.98	0.00
负债合计	2,389,485,852.05	1,120,914,335.17	1,800,779,201.75	342,858,538.27	302,461,074.55	2,218,415,336.92	788,883,012.00	1,501,310,192.98	546,559,302.77
营业收入	5,156,863.39	618,239,805.07	212,568,030.28	5,303,850.07	56,848,814.67	64,204,978.32	114,924,832.38	280,385,310.06	1,395,653.35

项目	本年数（元）					上年数（元）			
	北京凯迪恒业投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	石河子南区生态城投资发展有限公司	新疆产权交易所有限责任公司	北京凯迪恒业投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	石河子南区生态城投资发展有限公司
净利润	-3,396,387.93	46,432,728.85	82,735,921.44	-22,914,377.03	65,472,644.05	23,015,712.50	46,354,227.83	84,321,527.23	-97,758,179.23
综合收益总额	-3,396,387.93	46,432,728.85	72,651,147.94	-22,914,377.03	64,622,644.05	23,015,712.50	46,354,227.83	78,271,863.13	-97,758,179.23
经营活动现金流量	-118,670,979.30	-203,474,240.67	-73,141,422.27	-360,024.76	142,203,671.22	-606,555,319.73	28,889,664.95	-690,745,553.80	2,467,798.79

3. 其他信息

本公司无其他信息。

（三）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体。

公司名称	持股比例(%)	年末净资产	本年（合并日期至末）净中间	纳入合并范围原因
子公司				
新疆产权交易所有限责任公司	63.53	265,600,555.91	52,178,033.88	无偿划拨及出资后实际控制
新疆[illegible]公司	100.00	29,107,569.72	2,010,271.76	无偿划拨
新疆[illegible]公司	46.07	91,813,340.34	13,608,438.38	无偿划拨

注：根据2021年9月新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会无偿划拨文件，将新疆产权交易所有限责任公司2020年12月31日净资产的51%股权无偿划拨给新疆金投，2021年4月公司全资子公司新疆凯迪房地产开发有限公司以实物固定资产出资取得12.5276%股权，合计持有新疆产权交易所有限责任公司63.52796%股权。

2. 本年不再纳入合并范围的主体。

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	未纳入合并范围原因
1	浙江天山毛纺织品有限公司	浙江桐乡市桐钢街道	纺织业	70.00	70.00	2021年12月转让40%股权不具有控制权
2	浙江天山羊绒制品有限公司	浙江桐乡市杨柳街道	纺织业	100.00	100.00	2021年12月转让70%股权不具有控制权
3	新疆凯迪恒辉物业服务有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区金银路53号1栋3层1	服务行业	100.00	100.00	公司注销
4	昌吉市凯迪物业服务有限公司	新疆昌吉州昌吉市长宁湘路69号小区凯迪名苑14号楼3层（69区2丘14栋）	房地产业	100.00	100.00	破产清算
5	石河子市凯迪恒瑞物业服务有限公司	新疆兵团石河子高新技术产业开发区大昭路366号	服务行业	100.00	100.00	破产清算
6	布尔津贸贸哈城堡酒店	新疆阿勒泰地区布尔津县贸贸哈经合理招牌待某地大阳城堡一楼1015室	住宿业	100.00	100.00	破产清算
7	新疆金苑投资有限责任公司	乌鲁木齐市天山区金银路53号金融大厦3010号	服务行业	57.692	57.692	破产清算
8	布尔津喀纳斯基地山庄酒店有限公司	新疆阿勒泰地区布尔津县喀纳斯景区下湖口	住宿业	100.00	100.00	破产清算

（四）本年发生的非同一控制下企业合并情况

本年未发生非同一控制下企业合并情况。

（五）本年发生的同一控制下企业合并情况

本年未发生同一控制下企业合并情况。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释"期初余额"是指2021年1月1日余额，"期末余额"是指2021年12月31日余额；"本期发生额"是指2021年度金额，"上期发生额"是指2020年度金额。（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项　目	期末余额	期初余额
库存现金	2,224.41	1,352.92
银行存款	1,722,314,514.73	1,383,332,418.48
其他货币资金	129,950,460.24	124,367,465.64
合　计	1,852,267,199.38	1,507,701,237.04
其中：存放在境外的款项总额	2,102,564.18	2,035,976.27

2. 受限制的货币资金明细

项　目	期末余额	期初余额
诉讼冻结	1,261.40	1,261.40
履约保证金	17,701,598.75	4,748,549.90
定期存单质押	105,000,000.00	80,000,000.00
合　计	122,702,860.15	84,749,811.30

（二）拆出资金

项　目	期末余额	期初余额
拆放非银行金融机构	5,000,000.00	13,000,000.00
减：贷款损失准备	80,000.00	130,000.00
拆出资金账面价值	4,920,000.00	12,870,000.00

注：本账户年末余额较年初余额减少7,950,000.00元，下降61.77%，主要系本年拆放非金融机构资金减少所致。

（三）交易性金融资产

1. 交易性金融资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日
交易性金融资产	3,776,251,937.38	2,565,574,082.30
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	2,491,118,748.58	2,519,610,885.48
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	285,133,196.82	45,963,196.82
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,828.04	3,771.59
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	3,828.04	3,771.59
合　计	3,776,255,765.42	2,565,577,853.89

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	2021年1月1日	2020年12月31日
交易性金融资产	0.00	26,174,382.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	26,478,385.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	3,771.59
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	3,771.59
合　计	0.00	26,178,156.59

（四）应收账款

1. 应收账款分析：

账　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	59,869,667.12	38,325,295.44	38,325,295.44
1至2年(含2年)	1,087,163.26	3,964,936.49	3,964,936.49
2至3年(含3年)	61,146.84	3,142,036.01	3,142,036.01
3至4年(含4年)	1,045,535.18	188,521.95	188,521.95
4至5年(含5年)	66,173.46	1,267,389.03	1,267,389.03
5年以上	15,187,699.58	18,396,392.75	18,396,392.75
小　计	77,317,385.44	65,284,571.67	65,284,571.67
减：坏账准备	17,104,251.97	22,099,484.37	26,385,276.56
合　计	60,213,133.47	43,185,087.30	38,899,295.11

2、按坏账准备计提方法分类

(1)2021年应收账款：

种　类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1）按单项计提坏账准备	11,580,321.39	14.98	9,346,485.50	80.71	2,233,835.89
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	9,346,485.50	12.09	9,346,485.50	100.00	0.00
预计全部收回	2,233,835.89	2.89	0.00	0.00	2,233,835.89
2）按组合计提坏账准备	65,737,064.05	85.02	7,757,766.47	11.80	57,979,297.58
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	65,737,064.05	85.02	7,757,766.47	11.80	57,979,297.58
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	77,317,385.44	100.00	17,104,251.97	—	60,213,133.47

续上表

种　类	2021年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1）按单项计提坏账准备	10,990,185.24	16.83	10,990,185.24	100.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	10,990,185.24	16.83	10,990,185.24	100.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2）按组合计提坏账准备	54,294,386.43	83.17	11,109,299.13	40.18	43,185,087.30
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	54,294,386.43	83.17	11,109,299.13	40.18	43,185,087.30
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	65,284,571.67	100.00	22,099,484.37	—	43,185,087.30

1）期末按单项计提坏账准备：

债务人名称	2021年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例%	报龄	计提理由
北京金天山服装服饰有限公司	2,756,647.94	2,756,647.94	100.00	5年以上	无法收回
天津金天山商贸有限公司	2,512,096.74	2,512,096.74	100.00	5年以上	无法收回
武汉商贸公司	2,313,461.09	2,313,461.09	100.00	5年以上	无法收回
兰州天山商贸有限公司	415,209.33	415,209.33	100.00	5年以上	无法收回
其他单位	229,547.99	229,547.99	100.00	5年以上	无法收回
房款	119,522.51	119,522.51	100.00	一年以内	公司清算
浙江天山毛纺织品有限公司	2,233,835.89	0.00	0.00	一年以内	关联方
合　计	11,580,321.39	9,346,485.58	——	——	——

2）按组合计提坏账准备：

其中：组合中以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

组合名称	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	57,835,831.22	979,800.15	1.70	38,173,617.13	648,687.65	1.70
1至2年（含2年）	1,087,163.36	196,303.24	17.97	3,964,936.49	1,010,824.41	17.97
2至3年（含3年）	61,146.84	15,152.19	24.78	2,937,256.01	728,009.94	24.78
3至4年（含4年）	962,194.02	580,718.74	60.99	164,307.95	100,211.42	60.99
4至5年（含5年）	40,512.06	26,466.53	65.33	1,248,319.03	815,526.82	65.33
5年以上	5,960,356.64	5,960,356.64	100.00	7,005,949.82	7,805,948.82	100.00
合　计	65,737,064.05	7,757,766.47	-	54,294,386.43	11,109,299.13	-

3）2021年应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备，整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

账 龄	整个存续期预期信用损失率%	2021年12月31日账面余额	2021年12月31日减值准备
1年以内(含1年)	1.70	57,635,831.23	979,809.13
1至2年(含2年)	17.97	1,087,163.26	195,363.24
2至3年(含3年)	24.78	61,146.84	15,152.19
3至4年(含4年)	60.99	952,154.02	580,718.74
4至5年(含5年)	65.33	40,512.06	26,466.53
5年以上	100.00	5,960,256.64	5,960,256.64
合 计	—	65,737,064.05	7,757,766.47

3、坏账准备本期计提及变动情况

（1）2021年度变动情况

项 目	2021年1月1日	本期变动金额			2021年12月31日
		本期增加	收回或转回	其他减少	
单项计提	10,990,185.24	-1,282,557.41	0.00	361,142.33	9,346,485.50
组合计提	11,109,299.13	605,580.20	0.00	3,957,112.86	7,757,766.47
合 计	22,099,484.37	-676,977.21	0.00	4,318,255.19	17,104,251.97

（2）2020年末坏账准备情况

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类 别	2020年12月31日				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,990,185.24	16.83	10,990,185.24	100.00	0.00
按单项计提小计	10,990,185.24	16.83	10,990,185.24	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,294,386.43	83.17	15,395,091.32	28.35	38,899,295.11
合 计	65,284,571.67	100.00	26,385,276.56	—	38,899,295.11

1）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位情况。

2）组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		坏账准备		期初余额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	38,173,417.13	70.21	3,817,361.72	10.00	34,295,255.40
1至2年(含2年)	3,964,936.40	7.30	1,189,480.90	30.00	2,775,455.50
2至3年(含3年)	2,507,255.01	4.61	1,468,628.01	58.60	1,468,628.00
3年以上	9,218,576.89	16.98	8,919,620.62	96.76	298,956.17
合计	54,264,185.43	100.00	15,095,091.22	—	38,898,295.11

4、本期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
新疆[illegible]贸易有限公司	18,155,880.00	29.89	274,504.96
阿克苏市疾病预防控制中心	12,713,881.00	16.44	218,135.98
ALLIOS OMH	8,996,714.91	11.64	152,995.16
乌鲁木齐市和谐[illegible]制品有限公司	6,141,546.08	7.94	104,406.28
北京金天山[illegible]有限公司	3,756,647.94	4.86	3,756,647.94
合计	47,762,669.93	61.77	4,504,750.31

6、应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

7、本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（五）预付账款

1、预付款项账龄

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,471,442.72	90.12	0.00	4,481,568.91	68.34	0.00
1-2年	409,880.90	8.26	0.00	112,746.77	1.71	0.00
2-3年	3,119.07	0.06	0.00	77,314.12	22.90	0.00
3年以上	76,964.45	1.55	0.00	94,316.29	13.45	0.00
合计	4,961,403.79	100.00	0.00	6,686,946.20	100.00	0.00

2. 期末账龄超过1年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
新疆金天山医疗器械有限公司	新疆辉耀天邦工程建设有限公司	158,200.00	1-2年	合同未执行完
新疆天山纺织服装股份有限公司	中建第四建筑有限公司	50,094.04	4-5年	合同未执行完
新疆西拓矿业有限公司	哈密新顺达重矿设备有限公司	39,823.01	1-2年	合同未执行完
新疆天山纺织服装股份有限公司	中铁快运股份有限公司乌鲁木齐南站营业部	33,241.00	2-3年	合同未执行完
新疆金天山医疗器械有限公司	中国石油新疆销售有限公司乌鲁木齐分公司	26,978.86	1-2年	合同未执行完
新疆金天山医疗器械有限公司	东莞市帝源塑胶制品有限公司	26,000.00	1-2年	合同未执行完
小 计		334,336.91	—	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	2021年12月31日	占预付账款合计的比例（%）	坏账准备
无锡市群智邦服饰有限公司	790,732.80	15.94	0.00
安徽省宁国市华达耐磨材料有限公司	658,073.00	13.26	0.00
上海杉杉女时装有限公司	519,232.41	10.47	0.00
哈密电业局	370,692.47	7.47	0.00
美卓矿机（天津）国际贸易有限公司	328,544.79	6.62	0.00
合 计	2,667,275.47	53.76	0.00

（六）其他应收款

项 目	注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
应收利息	1	19,543,276.59	46,018,269.92	46,018,269.92
应收股利	2	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04
其他	3	20,973,083.44	20,594,578.38	21,195,439.59
合 计		48,851,452.79	77,072,045.34	77,672,906.55

1、应收利息

（1）应收利息分类

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
债券投资	16,216,527.40	38,963,518.00	38,963,518.00
贷款	3,326,749.19	7,054,751.92	7,054,751.92
合 计	19,543,276.59	46,018,269.92	46,018,269.92

（2）本公司不存在逾期应收利息。

2、应收股利

（1）应收股利明细列示如下：

被投资单位	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
[illegible]	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04
其中：1年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00
合　计	8,335,092.76	10,459,197.04	10,459,197.04

3、其他

（1）其他应收款分析

账　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	14,119,599.02	8,255,251.64	8,255,251.64
1至2年(含2年)	12,320,871.82	9,059,718.03	9,059,718.03
2至3年(含3年)	10,796,719.41	12,731,527.17	12,731,527.17
3至4年(含4年)	14,020,910.50	2,275,960.34	2,275,960.34
4至5年(含5年)	22,450,298.20	1,533,961.97	1,533,961.97
5年以上	67,174,828.86	60,922,015.74	60,922,015.74
小　计	142,002,126.09	94,779,444.89	94,779,444.89
减：坏账准备	121,119,045.65	74,184,855.31	73,584,055.30
合　计	20,973,083.44	20,594,589.58	21,195,439.59

（2）按坏账准备计提方法分类披露

种　类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	69,318,604.88	48.79	68,399,316.63	98.67	919,288.15
其中：按计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按计全部无法收回	68,399,316.53	48.19	68,399,316.53	100.00	0.00
按计全部收回	919,288.15	0.65	0.00	0.00	919,288.15
2）按组合计提坏账准备	72,772,346.41	51.22	52,719,729.12	72.41	20,053,795.29
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	72,772,334.41	51.22	52,719,729.12	72.41	20,053,730.29
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	142,002,126.09	100.00	121,119,045.65	—	20,973,083.44

续上表

种　类	2021年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	31,438,071.34	33.17	31,438,071.34	100.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	31,438,071.34	33.17	31,438,071.34	100.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2）按组合计提坏账准备	63,341,373.55	66.83	42,746,795.17	68.93	20,594,578.38
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	63,341,373.55	66.83	42,746,795.17	68.93	20,594,578.38
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	94,779,444.89	100.00	74,184,866.51	—	20,594,578.38

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类　别	2020年12月31日				
	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	30,000,000.00	31.65	30,000,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,341,373.55	66.83	42,145,933.96	66.54	21,195,439.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,438,071.34	1.52	1,438,071.34	100.00	0.00
合　计	94,779,444.89	100.00	73,584,005.30	—	21,195,439.59

1）2021年末按单项计提坏账准备：

债务人名称	2021年12月31日				
	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
张建勋	30,000,000.00	30,000,000.00	5年以上	100.00	融资机构定金，因仲裁预计不能收回
新疆鉴苑投资有限责任公司	29,424,068.46	29,424,068.46	1-5年	100.00	公司解散
新疆凯迪恒祥物业服务有限公司	7,481,271.07	6,958,082.74	一年以内	93.07	公司解散
沈阳重型华扬机械有限公司	910,000.00	910,000.00	5年以上	100.00	无法收回
布尔津喀纳斯鉴苑山庄酒店有限公司	657,711.21	657,711.21	一年以内	100.00	公司解散
浙江天山毛纺织品有限公司	300,000.00	0.00	一年以内	0.00	关联方

债务人名称	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
徐红君	216,404.15	216,404.15	5 年以上	100.00	无法收回
丹鑫公司	136,381.00	136,381.00	5 年以上	100.00	无法收回
杨红贵	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
其他单位	12,608.97	12,608.97	5 年以上	100.00	无法收回
公司员工	96,000.82	0.00	一年以内	0.00	12 月代扣的工社保险公积金
合　计	69,318,604.68	68,399,316.53	—	—	—

2）按组合计提坏账准备

账　龄	2021 年 12 月 31 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,747,550.61	9.37	507,138.22	8,256,261.64	13.03	730,000.55
1 至 2 年	7,486,411.57	10.39	3,892,749.43	9,053,468.81	14.29	5,496,259.57
2 至 3 年	8,701,878.66	11.96	4,332,665.39	12,731,527.17	20.10	6,339,027.37
3 至 4 年	12,486,237.52	17.16	7,866,342.24	2,203,594.34	3.48	1,388,264.44
4 至 5 年	1,773,280.84	2.44	1,452,685.43	1,533,961.97	2.42	1,328,021.62
5 年以上	35,578,128.41	48.89	35,578,128.41	29,562,561.63	46.67	29,562,561.62
合　计	72,773,524.41	100.00	52,719,729.12	63,341,373.55	100.00	42,746,795.17

续上表

账　龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	8,256,261.64	13.03	855,359.50
1 至 2 年	9,053,468.81	14.29	7,478,254.50
2 至 3 年	12,731,527.17	20.10	6,280,072.62
3 至 4 年	2,203,594.34	3.48	1,542,516.04
4 至 5 年	1,533,961.97	2.42	1,227,109.58
5 年以上	29,562,561.62	46.67	29,562,561.62
合　计	63,341,373.55	100.00	43,145,933.96

（3）坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	0.00	42,746,795.17	31,438,071.34	74,184,866.51
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	4,796,588.18	40,774,861.28	45,571,449.46
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	-3,734,998.87	-3,734,998.87
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
合并范围变化	0.00	5,176,345.77	-78,617.22	5,097,728.55
2021年12月31日余额	0.00	52,719,729.12	68,399,316.53	121,119,045.65

（4）期末其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	2021年12月31日	期龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
张鹏	股权转让定金	30,000,000.00	5年以上	21.11	30,000,000.00
新疆金苑投资有限责任公司	往来款	29,424,068.46	1-5年	20.71	29,424,068.46
新疆科力印刷投资有限公司	往来款	24,029,457.96	1-5年	16.91	15,465,287.35
八户纳税委	往来款	11,878,678.55	5年以上	8.36	11,878,678.55
新疆润隆投资有限责任公司	代垫费用	3,041,384.00	5年以上	2.14	3,041,384.00
合　计	—	98,373,588.97	—	69.23	89,809,418.36

（5）本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（6）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（7）无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

（8）本期实际核销的其他应收款：

债务人名称	核销金额
布尔津贾登峪城堡酒店	3,734,998.87
合　计	3,734,998.87

（七）存货

项　目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	0.00	0.00	0.00
原材料	51,522,102.21	11,891,392.15	39,630,800.06
低值易耗品	0.00	0.00	0.00
自制半成品及在产品	62,342,154.32	6,004,013.70	56,288,140.32
库存商品	74,538,813.56	8,001,567.65	66,537,245.41
委托加工材料	256,743.09	0.00	256,743.09
生产成本	41,542,102.54	0.00	41,542,102.54
周转材料	4,183,392.28	0.00	4,183,392.28
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00
开发产品	573,766,957.96	92,765,764.26	481,000,203.70
开发成本	2,887,689,914.22	39,494,163.28	2,848,425,750.94
合　计	3,696,061,279.38	158,176,901.04	3,537,874,378.34

续上表

项　目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	0.00	0.00	0.00
原材料	82,715,991.63	6,631,244.74	76,084,747.29
周转材料	4,344,528.97	0.00	4,344,528.97
自制半成品及在产品	44,648,176.32	6,530,068.05	38,118,108.27
生产成本	50,358,264.45	0.00	50,358,264.45
开发成本	2,621,244,008.77	39,215,485.40	2,682,028,523.37
产成品及库存商品	49,435,738.17	9,644,432.76	39,789,305.41
开发产品	728,308,286.09	79,229,295.59	649,929,090.50
委托加工材料	654,918.81	0.00	654,918.81
合　计	3,581,768,013.21	141,350,526.04	3,440,407,487.17

（八）一年内到期的非流动资产

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	72,671,874.45	0.00	72,671,874.45	40,527,817.53	0.00	40,527,817.53
一年内到期的信托计划	0.00	0.00	0.00	199,125,290.14	0.00	199,125,290.14
一年内到期的基金投资	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
一年内到期的债权投资	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00	216,280,000.00	1,162,800.00	215,117,200.00
一年内到期的委托贷款	304,690,535.91	46,479,301.73	258,211,234.18	324,690,535.91	46,479,301.73	278,211,234.18
合　计	573,362,410.36	46,479,301.73	526,883,108.63	785,123,643.58	47,642,101.73	737,481,541.85

（九）其他流动资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
待抵扣进项税	27,449,451.65	15,708,213.09	15,708,213.09
预缴税金	10,436,550.58	12,347,961.24	12,347,961.24
不良资产投资	0.00	0.00	45,963,196.82
待摊费用	211,519.59	245,070.62	245,070.62
信托保障基金	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合　计	38,097,521.82	33,301,245.85	79,264,442.67

（十）发放贷款和垫款

1.贷款和垫款按个人和企业分布情况

项　目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	973,853,244.78	927,500,013.34
其中：企业贷款和垫款	957,623,244.78	920,250,013.34
个人贷款和垫款	16,230,000.00	7,250,000.00
贷款和垫款总额	973,853,244.78	927,500,013.34
减：贷款损失准备	38,791,651.18	43,299,503.39
其中：组合计提数	38,791,651.18	43,299,503.39
贷款和垫款账面价值	935,061,593.60	884,200,509.95

2.贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
其他未列明金融业务组合金融业	973,853,244.78	100.00	927,500,013.34	100.00
贷款和垫款总额	973,853,244.78	100.00	927,500,013.34	100.00
减：贷款损失准备	38,791,651.18	3.98	43,299,503.39	4.67
其中：组合计提数	38,791,651.18	3.98	43,299,503.39	4.67
贷款和垫款账面价值	935,061,593.60	96.02	884,200,509.95	95.33

3.贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
乌鲁木齐地区	583,436,108.03	59.91	734,713,021.63	79.21
其他地州	390,414,046.75	40.09	192,780,991.71	20.79
贷款和垫款总额	973,853,244.78	100.00	927,500,013.34	100.00
减：贷款损失准备	38,791,651.18	3.98	43,299,503.39	4.67
其中：组合计提数	38,791,651.18	3.98	43,299,503.39	4.67
贷款和垫款账面价值	935,061,593.60	96.02	884,200,509.95	95.33

4.贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	[illegible]	73,395,590.80
附担保物贷款	604,518,547.21	854,104,422.54
其中：抵押贷款	531,158,547.21	529,783,082.58
贷款和垫款总额	973,853,244.78	927,500,013.34
减：贷款损失准备	38,791,651.18	43,299,503.39
组合计提数	38,791,651.18	43,299,503.39
贷款和垫款账面价值	935,061,593.60	884,200,509.95

（十一）债权投资

1、债权投资情况

项　目	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆[illegible]亿房地产开发有限公司	225,000,000.00	19,354,534.85	205,645,465.15	225,000,000.00	4,500,000.00	220,500,000.00
新疆[illegible]古创业投资有限公司	64,500,000.00	1,250,000.00	63,250,000.00	114,500,000.00	2,250,000.00	112,250,000.00
新疆[illegible]投资集团[illegible]开发有限公司	76,048,263.73	0.00	76,048,263.73	110,990,000.00	0.00	110,990,000.00
托克马克实业[illegible]有限责任公司	0.00	0.00	0.00	116,100,000.00	0.00	116,100,000.00
新疆龙[illegible]投资有限公司	0.00	0.00	0.00	14,833,532.62	0.00	14,833,532.62
新疆立[illegible]信息技术有限公司、立[illegible]技术股份有限公司	0.00	0.00	0.00	23,591,336.48	0.00	23,591,336.48
新疆[illegible]汇[illegible]建筑有限公司	70,000,000.00	5,586,065.32	64,413,934.68	70,000,000.00	1,400,000.00	68,600,000.00
新疆[illegible]商品有限公司	0.00	0.00	0.00	47,777,483.08	0.00	47,777,483.08
新疆汇[illegible]投资（集团）有限公司	0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00
新疆[illegible]投资发展有限公司	160,000,000.00	0.00	160,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
新疆[illegible]商品有限公司[illegible]有	98,000,000.00	0.00	98,000,000.00	130,700,000.00	0.00	130,700,000.00
博乐市国有资产经营经营有限责任公司	100,162,483.40	0.00	100,162,483.40	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
四川[illegible]工业有限责任公司	100,000,000.00	2,000,000.00	98,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
新疆[illegible]管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	61,180,000.00	0.00	61,180,000.00
哈密[illegible]国有资产管理有限公司	88,852,500.00	0.00	88,852,500.00	107,700,000.00	0.00	107,700,000.00
新疆[illegible]投资（控股）集团有限责任公司	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00
新疆[illegible]热力有限公司	56,502,120.00	0.00	56,502,120.00	62,846,800.00	0.00	62,846,800.00
昌吉市国有资产经营经营有限责任公司	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00
新疆[illegible]纺工贸（集团）有限公司	151,538,253.39	0.00	151,538,253.39	0.00	0.00	0.00
伊宁市国有资产经营经营（集团）有限责任公司	44,400,000.00	0.00	44,400,000.00	0.00	0.00	0.00
新疆[illegible]投资有限公司	86,379,714.67	0.00	86,379,714.67	0.00	0.00	0.00
新疆[illegible]投资有限责任公司	38,059,396.17	0.00	38,059,396.17	0.00	0.00	0.00
新疆[illegible]商贸有限公司	72,150,580.87	0.00	72,150,580.87	0.00	0.00	0.00
新疆[illegible]尔自治区[illegible]市国有资产经营经营有限公司	51,127,363.56	0.00	51,127,363.56	0.00	0.00	0.00
美兑投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00
新疆[illegible]开发建设（集团）股份有限公司	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
合　计	1,892,780,715.79	28,230,600.17	1,864,550,115.62	2,001,206,162.18	8,150,000.00	1,993,056,162.18

2、2021年末重要的债权投资情况

债券项目	金额	重分类的原因及具体情况
美克集团2019年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00	重分类至一年内到期的非流动资产
合　　计	196,000,000.00	——

（十二）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项　　目	2020年12月31日		
	账面金额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	4,453,269,902.35	94,672,618.10	4,358,597,284.25
其中：按公允价值计量的	2,583,190,941.48	29,237,800.00	2,553,953,141.48
按成本计量的	1,870,078,960.87	65,414,818.10	1,804,664,142.77
合　　计	4,453,269,902.35	94,672,618.10	4,358,597,284.25

2. 采用公允价值计量的可供出售金融资产

（1）于2020年12月31日可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额。

项　　目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,412,974,864.44	0.00	0.00	2,412,974,864.44
公允价值	2,553,953,141.48	0.00	0.00	2,553,953,141.48
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	170,216,077.04	0.00	0.00	170,216,077.04
已计提减值金额	29,237,800.00	0.00	0.00	29,237,800.00

注：可供出售金融资产2021年12月31日较2020年12月31日减少4,358,597,284.25元，减少比例100.00%。主要原因基础新金融工具准则调整计入"交易性金融资产"、"其他权益工具投资"科目列示分类。

（十三）持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项　　目	2020年12月31日		
	账面金额	减值准备	账面价值
美克集团2019年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00	0.00	196,000,000.00
新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司2016年公开发行公司债	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
瑞泰股份应收账款资产支持证券	0.00	0.00	0.00
合　　计	246,000,000.00	0.0	246,000,000.00

2. 2020年12月31日重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日
美克集团2019年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00	8.5	8.5	2022年5月10日
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	50,000,000.00	6	6	2023年11月2日
合 计	246,000,000.00	—	—	—

注：持有至到期投资2021年12月31日较2020年12月31日减少246,000,000.00元，减少比例100.00%，主要原因系根据新金融工具准则调整计入“债券投资”科目列示所致。

（十四）长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	138,590,697.97	0.00	138,590,697.97	114,052,997.40	0.00	114,052,997.40	6.5%-7.9%
其中：未实现融资收益	11,130,866.87	0.00	11,130,866.87	14,418,700.81	0.00	14,418,700.81	—
合 计	138,590,697.97	0.00	138,590,697.97	114,052,997.40	0.00	114,052,997.40	—

（十五）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	0.00	45,400,000.00	0.00	45,400,000.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	2,681,784,346.63	6,364,347,408.55	101,771,030.38	8,944,360,724.80
小计	2,681,784,346.63	6,409,747,408.55	101,771,030.38	8,989,760,724.80
减：长期股权投资减值准备	297,858.91	42,500,000.00	297,858.91	42,500,000.00
合 计	2,681,486,487.72	——	——	8,947,260,724.80

注：（1）新疆产权交易所有限责任公司为新疆金融投资有限公司的子公司，新疆机电设备招标中心有限公司为新疆产权交易所有限责任公司全资子公司。合并新疆机电设备招标中心有限公司中长期股权投资单位不包括新疆宝鼎拍卖有限公司与新疆金淼工贸有限公司，因新疆宝鼎拍卖有限公司与新疆金淼工贸有限公司处于歇业状态，进入清算程序，本次不纳入合并。

（2）新疆产权交易所有限责任公司的子公司克拉玛依联合产权信息咨询服务有限公司于2021年12月28日成立投资，本次不纳入合并。

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业	1,201,301,883.46	2,681,784,246.63	1,240,202,254.20	357,888.92	611,035,259.16	-91,170,984.71	5,301,884.00	101,423,171.47	0.00	4,452,000,584.37	8,981,380,284.80	0.00
中央企业贸易发展（新疆）产业投资基金有限合伙企业	14,500,000.00	50,800,150.00	500,000.00	0.00	-4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,700,000.00	0.00
新疆大众新疆股份有限公司	2,220,900,803.12	1,056,880,467.37	1,227,477,254.25	0.00	-886,800.00	0.00	0.00	94,302,592.58	0.00	0.00	2,236,140,335.38	0.00
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	100,000,000.00	100,000,000.00	30,000,000.00	0.00	37,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,300,000.00	0.00
新疆天山一号产业投资基金有限合伙企业	700,000,000.00	177,338,335.00	0.00	0.00	-10,450,000.00	-99,170,984.71	0.00	0.00	0.00	0.00	128,750,000.00	0.00
新疆天山产业投资基金管理有限公司	6,400,000.00	14,131,712.87	0.00	0.00	-2,462,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,679,000.00	0.00
新疆建设文化产业有限公司	20,000,000.00	31,300,000.00	0.00	0.00	402,271.24	0.00	0.00	1,407,700.00	0.00	0.00	31,402,700.00	0.00
乌鲁木齐市新疆建设小贷贸易股份有限公司	75,000,000.00	81,494,000.00	0.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	3,800,000.00	0.00	0.00	77,000,000.00	0.00
新疆文化产业投资基金管理股份有限公司	40,000,000.00	42,040,000.00	0.00	0.00	754,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,754,000.00	0.00
新疆国际经济贸易股份有限公司	227,000,000.00	355,000,000.00	0.00	0.00	221,140,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,000,000.00	570,000,000.00	0.00
喀什支行新疆金融股份有限公司	300,000.00	357,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆国产品贸易股份管理有限公司	24,500,000.00	24,424,700.00	0.00	0.00	567,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
新疆大学科技股份有限责任公司	6,700,000.00	11,108,500.00	0.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,408,000.00	0.00
新疆国际经济贸易股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	37,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,100,000.00	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司	108,451,750.00	108,451,750.00	0.00	0.00	11,396,513.31	0.00	5,301,818.00	0.00	0.00	0.00	125,149,081.31	0.00
新疆宝地矿业股份有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	13,475,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,475,000.00	0.00
新疆维吾尔自治区农村信用联合社	1,273,559,612.18	0.00	0.00	0.00	333,730,310.84	0.00	0.00	41,862,326.71	0.00	4,459,808,880.01	4,721,676,854.14	0.00
浙江天山毛纺织品有限公司	2,515,987.68	0.00	0.00	0.00	442,773.46	0.00	0.00	0.00	0.00	1,772,480.12	2,215,253.58	0.00
浙江天山羊绒制品有限公司	17,727,301.92	0.00	0.00	0.00	-75,210.60	0.00	0.00	0.00	0.00	11,502,289.58	11,427,048.98	0.00
伊犁哈萨克自治州联合产权交易有限责任公司	510,000.00	0.00	0.00	0.00	917,155.26	0.00	0.00	49,000.00	0.00	681,364.23	1,549,519.49	0.00
克拉玛依联合产权信息咨询服务有限公司	1,275,000.00	0.00	1,275,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,275,000.00	0.00

1. 重要联营企业的主要财务信息

项目	中央企业资源地区（新疆）产业投资基金有限合伙企业		新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业		图尔荣斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	
	2021年金额	2020年金额	2021年金额	2020年金额	2021年金额	2020年金额
流动资产	217,195.84	237,196.33	57,023,502.53	4,205,047.22	33,482,047.55	94,723,571.76
非流动资产	140,850,858.45	152,911,228.91	1,173,116,423.01	758,596,000.00	215,504,576.62	319,123,446.23
资产合计	141,047,964.29	151,450,637.24	1,230,339,928.54	762,801,047.22	208,946,624.13	413,847,037.99
流动负债	662,605.73	646,036.58	3,526,447.18	3,163,853.51	31,386,515.41	31,427,945.18
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	662,605.73	646,036.58	3,526,447.18	3,163,853.51	31,386,515.41	31,427,945.18
净资产	140,385,358.56	150,504,390.66	1,230,813,479.36	759,637,100.72	277,559,704.76	382,419,392.83
按持股比例计算的净资产份额	55,769,637.41	59,810,131.02	179,327,786.98	109,958,075.70	138,676,879.15	177,376,725.03
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	55,769,637.41	59,810,131.02	187,122,342.32	109,958,075.70	138,762,618.14	177,376,725.03
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	0.00	-	0.00	-	0.00
营业收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	-11,399,032.10	-10,861,455.62	277,176,285.64	-417,699.48	-42,373,488.05	-98,246,101.53
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	-59,046,592.28	194,115,293.24
综合收益总额	-11,399,032.10	-10,861,455.62	277,176,285.64	-417,699.48	-101,420,080.33	95,872,191.70
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

续上表

项目	新疆股权交易中心有限公司		乌鲁木齐市新商路小额贷款股份有限公司		新疆交易市场投资建设集团股份有限公司	
	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产	115,650,567.44	118,667,079.31	534,606,048.65	547,711,451.20	534,781,185.15	476,070,895.10
非流动资产	1,650,458.53	2,003,490.70	728,705.57	1,020,609.69	23,446,091.10	32,895,393.54
资产合计	117,301,025.97	120,670,570.01	535,328,753.62	548,732,060.89	558,227,276.25	508,966,289.54
流动负债	1,274,996.29	2,577,588.40	21,090,584.40	10,765,701.21	353,620,099.42	314,856,406.74
非流动负债	847,415.79	1,101,208.02	0.00	0.00	134,354.93	154,356.80
负债合计	2,122,412.08	3,678,796.42	21,090,584.40	10,765,701.21	353,754,454.35	315,010,763.54
净资产	115,178,613.89	116,991,773.59	514,238,169.22	537,966,359.68	204,472,821.90	193,955,526.10
按持股比例计算的净资产份额	31,412,396.79	31,906,845.44	77,099,364.90	80,694,953.95	46,742,487.09	44,338,233.27
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	31,412,396.79	31,906,845.44	77,099,364.90	80,694,953.95	42,781,248.60	42,046,973.56
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	0.00	-	0.00	-	0.00
营业收入	11,599,005.96	14,065,323.03	44,966,322.76	28,518,877.15	1,928,832,926.88	590,348,927.92
净利润	3,348,996.10	4,517,367.84	1,786,325.25	407,515.86	4,192,820.48	1,609,536.38
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	3,348,996.10	4,517,367.84	1,786,325.25	407,515.86	4,192,820.48	1,609,536.38
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	8,317,161.41	0.00	0.00

续上表

项目	新疆农产品营销服务管理有限公司		新疆蓝山屯河科技股份有限公司	
	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产	55,937,247.37	57,971,089.55	2,362,130,882.76	2,033,766,761.36
非流动资产	327,941.90	452,121.41	5,940,015,023.35	5,945,197,231.46
资产合计	56,265,188.54	58,424,211.06	8,302,145,905.81	8,973,963,992.82
流动负债	4,839,887.51	8,149,125.33	1,532,862,369.76	1,179,498,750.35
非流动负债	0.00	0.00	3,372,326,040.10	2,378,961,315.79
负债合计	4,839,887.51	8,149,125.33	4,705,128,409.86	5,558,486,066.14
净资产	51,425,301.99	50,725,085.77	3,540,675,279.56	2,415,470,926.69
按持股比例计算的净资产份额	25,242,204.01	25,640,293.74	532,206,725.87	353,142,580.48
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	25,182,425.99	24,634,792.23	530,972,555.31	335,158,223.54
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	4,555,343.69	32,206,690.33	6,412,267,362.91	2,915,770,605.61
净利润	331,708.60	1,438,315.82	2,175,533,014.24	19,512,480.48
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	0.00	1,438,315.82	2,175,533,014.24	19,512,480.48
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

（十六）其他权益工具投资

本公司出于战略目的而计划长期持有的下述权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

项目名称	2021年12月31日	2021年1月1日
昆仑银行股份有限公司	453,147,656.11	453,147,656.11
新疆人银天盾金融服务有限公司	1,085,181.90	1,085,181.90
新疆维吾尔自治区农村信用联合社	0.00	4,429,808,880.01
华融国际信托有限责任公司	21,942,744.51	21,942,744.51
新疆金纺纺织股份有限公司	5,911,519.98	5,911,519.98
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	30,603,650.89	30,997,428.09
中国彩棉（集团）股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	47,052,943.00	60,496,641.00
新疆新者管理咨询有限公司	0.00	20,000.00
陕国投·金玉11号证券投资集合资金信托计划	185,089,750.79	0.00
新疆旅投金谷大酒店有限公司	134,977,380.00	0.00
新疆中小企业融资担保股份有限公司	10,000,000.00	0.00
合 计	907,810,827.18	5,021,410,051.60

（十七）投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	29,750,694.11	12,705,033.32	2,589,553.17	39,866,174.26
其中：房屋、建筑物	29,750,694.11	12,705,033.32	2,589,553.17	39,866,174.26
累计折旧（摊销）合计	16,928,241.80	1,758,418.17	548,203.61	18,138,456.36
其中：房屋、建筑物	16,928,241.80	1,758,418.17	548,203.61	18,138,456.36
账面净值合计	12,822,452.31	——	——	21,727,717.90
其中：房屋、建筑物	12,822,452.31	——	——	21,727,717.90
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	12,822,452.31	——	——	21,727,717.90
其中：房屋、建筑物	12,822,452.31	——	——	21,727,717.90

未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳新天津-办公楼，职工服务楼	2,075,573.19	无土地证，无法办理
天毛股份-建国广场	1,504,642.34	开发商出现产权纠纷
天毛股份-武汉住宅	38,782.35	开发商出现产权纠纷
合　计	3,669,197.88	——

（十八）固定资产

	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	836,990,462.45	910,389,963.61
固定资产清理	2	140,118.56	0.00
合　计		837,130,581.61	910,389,963.61

1、固定资产

（1）固定资产原值

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	1,026,985,097.28	119,526,477.22	122,719,782.18	1,023,761,391.72
机器设备	166,479,296.19	6,067,210.25	10,317,945.05	162,229,551.38
运输工具	29,504,927.05	3,100,588.91	3,062,177.88	29,543,315.88
电子设备	14,963,186.75	10,032,072.58	5,027,968.91	19,967,290.42
办公设备及其他	7,748,265.25	4,488,480.40	5,027,936.74	7,209,808.91
合　计	1,245,681,473.11	143,214,806.36	146,184,911.36	1,242,711,368.11

（2）累计折旧

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	170,342,008.94	40,712,465.44	36,255,385.98	154,799,088.44
机器设备	99,442,376.34	20,343,387.97	2,399,484.70	117,286,279.61
运输工具	20,429,884.00	2,760,555.59	2,614,662.36	25,575,777.28
电子设备	12,618,433.07	3,473,815.12	4,592,916.00	11,499,332.22
办公设备及其他	6,610,153.39	1,777,635.45	4,289,888.89	4,097,617.95
合　计	323,442,805.79	68,967,857.62	49,152,337.91	343,258,325.50

（3）固定资产账面净值

项　目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	847,643,688.34	838,962,303.28
机器设备	67,037,019.84	44,943,281.77
运输工具	4,058,253.07	3,967,538.40
电子设备	2,361,544.21	8,467,958.20
办公设备及其他	1,138,161.86	3,111,960.96
合　计	922,238,667.32	899,453,042.61

（4）固定资产减值准备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	0.00	37,433,776.45	0.00	37,433,776.45
机器设备	11,848,703.71	13,180,100.00	0.00	25,028,803.71
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	11,848,703.71	50,613,876.45	0.00	62,462,580.16

（5）固定资产账面价值

项　目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	847,643,688.34	801,528,526.83
机器设备	55,188,316.13	19,914,478.06
运输工具	4,058,253.07	3,967,538.40
电子设备	2,361,544.21	8,467,958.20
办公设备及其他	1,138,161.86	3,111,960.96
合　计	910,389,963.61	836,990,462.45

（6）暂时闲置的固定资产：无

（7）期末未办妥产权证书的固定资产情况：

项　目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
西拓矿业-办公楼及附属房屋建筑	26,605,665.75	戈壁矿区未能办理
凯迪大厦	230,981,771.25	正在办理中
合　计	230,342,140.86	-

2、固定资产清理

项　目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
机器设备	140,118.56	0.00	未清理完成
合　计	140,118.56	0.00	

（十九）在建工程

项目	注	期末余额	期初余额
在建工程	1	8,008,533.49	4,170,307.05
工程物资	-	0.00	0.00
合　计		8,008,533.49	4,170,307.05

1、在建工程

（1）在建工程情况

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
财税二厂改造	4,113,174.10	0.00	4,113,174.10	0.00	0.00	0.00
宿舍维修	631,605.62	0.00	631,605.62	0.00	0.00	0.00
凯迪大厦24楼会议室多媒体建设项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
黄滩会项目前期费用	3,231,964.38	0.00	3,231,964.38	2,157,926.10	0.00	2,157,926.10
黄土坡1号段尾矿充填配套项目	31,591.39	0.00	31,591.39	0.00	0.00	0.00
凯迪大厦网络中心机房项目	0.00	0.00	0.00	2,012,380.95	0.00	2,012,380.95
合　计	8,008,533.49	0.00	8,008,533.49	4,170,307.05	0.00	4,170,307.05

（2）重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
凯迪大厦网络中心机房项目	——	2,012,380.95	0.00	2,012,380.95	0.00	0.00
凯迪大厦24楼会议室多媒体建设项目	——	0.00	438,258.60	438,258.60	0.00	0.00
黄滩金项目前期费用	16,500.00	2,157,926.10	1,074,038.28	0.00	0.00	3,231,964.38
黄土坡Ⅰ号段尾砂充填配套项目	263.00	0.00	31,591.39	0.00	0.00	31,591.39
针织二厂改造	939.79	0.00	4,113,174.10	0.00	0.00	4,113,174.10
宿舍维修	71.901352	0.00	631,803.62	0.00	0.00	631,803.62
合　计	——	4,170,307.05	6,288,865.99	2,450,639.55	0.00	8,008,533.49

续上表

工程名称	工程投入占预算比例（%）	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
凯迪大厦网络中心机房项目	——	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
凯迪大厦24楼会议室多媒体建设项目	——	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
黄滩金项目前期费用	1.98	1.98	0.00	0.00	1.98	自筹
黄土坡Ⅰ号段尾砂充填配套项目	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	自筹
针织二厂改造	43.77	55.00	0.00	0.00	43.77	自筹
宿舍维修	87.87	87.87	56,862.33	55,862.33	9.00	借款
合　计	——	——	——	——	——	——

（二十）无形资产

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	973,670,957.66	12,860,556.19	8,666,356.30	977,954,493.66
其中：软件	32,703,917.54	1,210,118.14	1,274,892.00	32,639,143.68
土地使用权	58,398,170.00	0.00	7,331,464.39	51,066,705.61
采矿权	779,238,398.95	11,391,000.00	0.00	790,629,392.95
探矿权	103,329,777.37	289,474.05	0.00	103,619,251.42
二、累计摊销合计	248,001,326.45	51,068,117.78	2,904,366.02	294,165,077.59
其中：软件	19,228,720.38	5,869,830.75	1,083,749.28	24,015,301.83
土地使用权	7,621,764.56	1,390,917.91	1,830,617.34	7,192,065.13
采矿权	219,150,341.52	43,807,368.16	0.00	262,957,710.63
探矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产减值准备金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
探矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	727,668,931.41	——	——	683,789,416.07
其中：软件	13,474,697.18	——	——	8,623,841.85
土地使用权	50,779,405.44	——	——	43,874,640.48
采矿权	560,088,951.42	——	——	527,671,682.32
探矿权	103,329,777.37	——	——	103,619,251.42

（二十一）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、初始确认金额合计				
海尔收购益用投资	6,702,025.00	0.00	6,702,025.00	0.00
二、减值准备合计				
海尔收购益用投资	6,702,025.00	0.00	6,702,025.00	0.00
三、账面价值合计				
海尔收购益用投资	0.00	0.00	0.00	0.00

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
溢价收购盈苑投资	6,702,025.00	0.00	6,702,025.00	0.00
合　计	6,702,025.00	0.00	6,702,025.00	0.00

（二十二）长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公楼改建装修费	128,816.00	88,967.67	27,804.00	189,979.67	0.00
停车位	337,500.00	0.00	30,000.00	0.00	307,500.00
房屋维修费	5,341.72	0.00	5,341.72	0.00	0.00
采空区费用	8,204,298.37	0.00	8,204,298.37	0.00	0.00
办公场所装修	0.00	71,717.47	42,290.04	0.00	29,427.43
办公场所维修、改造	0.00	20,913.20	20,913.20	0.00	0.00
办公网络系统使用费	0.00	8,804.63	8,804.63	0.00	0.00
合　计	8,675,956.09	190,402.97	8,339,451.96	189,979.67	336,927.43

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项　目	2021年12月31日		2021年1月1日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	77,579,640.73	332,493,103.70	50,743,439.54	210,578,989.84
公允价值计量	112,689,786.93	452,239,147.70	68,093,787.82	272,375,151.29
预计负债	122,976.14	491,904.56	114,711.20	458,844.80
预收账款	12,073,326.10	48,293,304.40	0.00	0.00
预提费用	11,785,500.68	47,142,002.72	0.00	0.00
未弥补亏损	0.00	0.00	252,797.84	1,011,191.36
合计	214,251,230.58	880,659,463.08	119,204,736.40	484,424,177.29
递延所得税负债				
公允价值计量	39,356,598.94	157,426,395.76	0.00	0.00
合　计	39,356,598.94	157,426,395.76	0.00	0.00

续上表

项　目	2020年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	51,387,258.41	213,081,442.50
公允价值计量	68,093,767.82	272,375,151.31
预计负债	114,711.20	458,844.80
未弥补亏损	253,797.84	1,011,191.36
合　计	119,848,555.27	486,926,629.97
递延所得税负债		
公允价值计量	0.00	0.00
合　计	0.00	0.00

2.未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
可抵扣暂时性差异	188,765,661.29	80,085,572.08	80,085,572.08
可抵扣亏损	1,014,728,913.14	1,035,238,237.12	1,035,238,237.12
合　计	1,203,514,574.43	1,115,323,809.20	1,115,323,809.20

（二十四）其他非流动资产

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
应收债权类投资（不良债权收购）	0.00	0.00	1,747,010,162.18
一年内不能扣的增值税	60,443,524.68	85,092,709.09	85,092,709.09
抵债资产	403,802,142.74	207,649,810.52	207,649,810.52
预付长期资产款	0.00	2,231,577.00	2,231,577.00
新疆大厦购房契税	19,213.80	0.00	0.00
减：减值准备	6,984,433.09	6,984,433.09	6,984,433.09
合　计	445,210,467.61	344,419,483.53	1,984,435,825.70

注：2021年1月1日较2020年12月31日余额减少的原因为执行新金融工具准则，将应收债权类投资（不良债权收购）重分类至债权投资科目。

（二十五）资产减值准备明细表

项 目	2021 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少				2021 年 12 月 31 日
		本期计提	合并增加	其他增加	本期转销	资产价值回升转回	合并减少	其他减少	
坏账准备	96,284,350.88	44,843,531.50	5,724,732.64	0.00	3,734,998.87	0.00	4,894,318.53	0.00	138,223,297.62
存货跌价准备	141,360,526.04	36,764,358.02	0.00	0.00	10,025,878.98	8,584,787.90	1,337,316.14	0.00	158,175,901.04
一年内到期非流动资产减值准备	47,642,101.73	-1,162,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,479,301.73
贷款损失准备	43,299,503.39	-4,507,852.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,791,651.18
债权投资减值准备	8,190,000.00	20,040,500.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,230,500.17
长期股权投资减值准备	297,858.91	0.00	0.00	42,500,000.00	297,858.91	0.00	0.00	0.00	42,500,000.00
固定资产减值准备	11,848,703.71	50,613,876.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,462,580.16
其他减值准备	6,464,433.09	-50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,414,433.09
商誉减值准备	6,702,025.00	0.00	0.00	0.00	6,702,025.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	362,089,502.75	146,541,713.93	5,724,732.64	42,500,000.00	20,760,761.76	8,584,787.90	6,231,634.67	0.00	521,278,764.99

（二十六）短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	94,500,000.00	72,000,000.00
保证借款	435,000,000.00	625,000,000.00
信用借款	852,200,000.00	1,537,846,800.00
抵押借款	0.00	0.00
合　计	1,182,700,000.00	2,234,846,800.00

注：本账户期末较期初减少1,062,146,800.00元，下降47.08%，原因系本期归还借款借所致。

（二十七）应付账款

1、应付账款列示：

账　　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	120,206,384.59	264,640,388.44
1-2年（含2年）	158,862,114.42	6,196,806.11
2-3年（含3年）	11,060,030.22	2,466,183.77
3年以上	47,344,109.24	49,389,985.69
合　　计	337,562,638.67	322,693,342.01

（1）本账户期末账龄超过1年的大额应付账款情况：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏南通二建集团有限公司	106,436,855.14	尚未结算
北京四川重建筑装饰工程有限公司	22,719,979.38	尚未结算
博州县绿建城毛利县有限公司	13,365,066.88	尚未结算
石河子天双建设集团公司	12,047,392.53	尚未结算
建峰建设集团股份有限公司	10,125,437.54	尚未结算
合　　计	164,726,273.47	—

（二十八）预收款项

（1）预收账款情况：

账　　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内	5,122,439.67	264,475.52	94,218,228.22
1年以上	129,601.33	727,092.00	17,491,650.15
合　　计	5,252,030.90	991,567.52	111,709,878.37

注：本科目2021年12月31日较2020年12月31日减少106,457,847.47元，下降95.23%，主要为本公司自2021年1月1日起开始采用新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的商品销售合同中收取的预收款计入合同负债科目所致。

（2）无账龄超过1年的重要预收款项。

（二十九）合同负债

1、合同负债情况

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
预收货款	65,474,476.09	104,019,700.86	0.00
合　计	65,474,476.09	104,019,700.86	0.00

注：合同负债主要涉及本公司客户的销售合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。该预收款在2020年12月31日的资产负债表中计入预收款项科目，本公司自2021年1月1日起开始采用新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的销售合同中收取的预收款计入合同负债科目。

（三十）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	18,748,746.04	210,186,876.52	185,273,777.35	45,751,929.04
离职后福利-12个月内需要支付	0.00	0.00	0.00	0.00
离职后福利-设定提存计划	6,446.64	20,710,421.04	20,716,867.68	0.00
辞退福利	0.00	2,472,624.12	2,472,624.12	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	20,845,276.51	233,369,921.68	208,463,269.15	45,751,929.04

2、短期薪酬

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,748,746.04	166,777,367.48	142,685,027.67	42,841,085.85
职工福利费	0.00	10,973,121.42	10,973,121.42	0.00
社会保险费	6,258.50	9,922,398.84	9,922,048.12	6,609.22
其中：医疗保险费及生育保险费	6,258.50	9,268,040.24	9,267,689.52	6,609.22
工伤保险费	0.00	654,358.60	654,358.60	0.00

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	4,278.00	9,324,705.40	9,328,983.40	0.00
工会经费和职工教育经费	1,724,897.33	4,741,125.48	3,591,149.32	2,874,873.47
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	354,650.00	9,446,157.05	8,773,447.48	29,360.50
合　计	20,838,829.87	210,186,876.52	185,273,777.35	45,761,929.04

3、设定提存计划

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	2,920.08	15,345,114.39	15,348,034.47	0.00
内业保险费	3,526.56	474,479.94	478,006.50	0.0
企业年金缴费	0.00	4,890,826.71	4,890,826.71	0.00
合　计	6,446.64	20,710,421.04	20,716,867.68	0.00

4、辞退福利

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
12个月内需要支付	0.00	2,472,624.12	2,472,624.12	0.00
合　计	0.00	2,472,624.12	2,472,624.12	0.00

（三十一）应交税费

项　目	2020年12月31日	2021年1月1日	本年计提	本年支付	2021年12月31日
增值税	12,580,060.40	13,007,982.68	80,843,006.42	76,408,668.03	17,442,321.07
资源税	324,785.91	324,785.91	14,073,464.88	14,398,250.79	0.00
企业所得税	33,286,078.12	33,286,078.12	121,866,108.61	118,094,855.09	37,057,392.54
城市维护建设税	382,564.09	382,564.09	4,694,043.05	4,550,133.58	526,273.56
房产税	305,604.79	305,604.79	4,111,173.02	4,378,863.97	37,914.14
土地使用税	0.00	0.00	2,398,577.37	2,398,577.37	0.00
个人所得税	836,610.39	835,610.39	5,867,784.35	5,593,215.62	709,594.22
教育费附加（含地方教育税）	308,659.64	308,659.64	4,303,010.72	4,099,303.25	412,367.11
其他税费	1,695,495.73	1,695,495.73	11,052,164.72	7,431,520.97	5,490,139.49
合　计	49,922,059.07	50,349,981.35	249,019,304.05	237,693,383.27	61,675,902.13

（三十二）其他应付款

项　目	注	期末余额	期初余额
应付利息	1	179,659,359.96	125,729,376.20
应付股利	2	11,471,000.00	35,227,722.22
其他	3	727,554,371.82	358,410,554.68
合　计	—	918,684,731.78	519,367,653.10

1、应付利息

（1）应付利息明细列示如下：

项　目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,434,128.11	7,438,268.93
企业债券利息	169,562,960.71	114,955,777.13
短期借款应付利息	1,662,271.14	3,335,330.14
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
其他利息	0.00	0.00
合　计	179,659,359.96	125,729,376.20

（2）本公司不存在逾期应付利息。

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	11,471,000.00	20,110,500.00
划分为权益工具的永续债利息	0.00	15,117,222.22
合　计	11,471,000.00	35,227,722.22

注：期末无超过1年未支付的股利。

3、其他

（1）按款项性质列示其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
外部借款	31,335,575.35	278,617,570.65
押金及保证金	337,519,931.49	54,104,355.48
工程款	0.00	8,921,348.97
个人借款	756,004.73	745,066.93

项　目	期末余额	期初余额
往来款	317,412,451.17	3,000,000.00
工会经费	51,564.69	421,401.30
暂收款及其他	16,851,041.61	13,600,811.35
代收代付款	33,627,708.78	0.00
合　计	727,554,371.82	358,410,554.68

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	账龄超过一年未偿还或结转的原因
新疆华凌工贸（集团）公司	56,217,493.00	按照资金计划支付
金寿山	25,354,946.00	借款
哈密市建辉国有资产管理有限公司	10,770,000.00	未结算
新疆阿薩投资发展有限公司	10,000,000.00	未结算
李东方	9,560,000.00	未结算
合　计	111,901,733.00	—

（三十三）一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,100,200,000.00	496,546,653.45
一年内到期的应付债券	2,238,481,416.52	180,000,000.00
合　计	3,338,681,416.52	676,546,653.45

注：本科目期末余额较年初余额增加2,662,134,763.07元，增加3.93倍，主要系本期一年内到期的应付债券增加所致。

（三十四）其他流动负债

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
短期应付债券	1,500,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
待转销项税	2,196,783.13	6,270,687.71	0.00
合　计	1,502,196,783.13	706,270,687.71	700,000,000.00

注：待转销项税主要为本公司预收贷款收取的增值税销项税。

（1）短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值总额	发行日期	偿还期限	发行金额	2020年12月31日
北京银行股份有限公司	300,000,000.00	2021/4/22	一年	300,000,000.00	0.00
21 新疆金投 SCP001	600,000,000.00	2021/8/27	9 个月	600,000,000.00	0.00
21 新疆金投 CP001 募集资金	600,000,000.00	2021/1/22	一年	600,000,000.00	0.00
20 新疆金投 SCP001 募集资金	700,000,000.00	2020/8/12	9 个月	700,000,000.00	700,000,000.00
合 计	2,200,000,000.00	——	——	2,200,000,000.00	700,000,000.00

续上表

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	2021年12月30日
北京银行股份有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
21 新疆金投 SCP001	600,000,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00
21 新疆金投 CP001 募集资金	600,000,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00
20 新疆金投 SCP001 募集资金	0.00	0.00	0.00	700,000,000.00	0.00
合 计	1,500,000,000.00	0.00	0.00	700,000,000.00	1,500,000,000.00

（三十五）长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间
质押借款	1,355,800,000.00	936,000,000.00	4.20%-5.00%
抵押借款	673,810,000.00	696,063,346.55	4.45%-6.20%
保证借款	582,200,000.00	485,000,000.00	6.20%
信用借款	1,309,530,000.00	710,000,000.00	4.8%-5.00%
合 计	3,921,140,000.00	2,827,063,346.55	——

注：（1）本公司下属子公司新疆凯迪矿业投资股份有限公司以持有的德展大健康股份有限公司 50,000,000.00 股股票、本公司下属子公司新疆凯迪投资有限责任公司以持有的德展大健康股份有限公司 60,000,000.00 股股票，用于新疆金融投资有限公司建行新疆分行 5 亿元贷款进行质押。

（2）本公司下属子公司新疆凯迪投资有限责任公司以持有的德展大健康股份有限公司 143,000,000.00 股股票，用于新疆凯迪投资有限责任公司工商银行二道桥支行营业室 6 亿元贷款进行质押。

（3）本公司下属子公司新疆金投资产管理股份有限公司以持有的 1,960,000,000.00 元美克集团 2019 年非公开发行可交换公司债券用于取得民生银行贷款 1.96 亿进行质押。

（4）本公司下属子公司新疆凯迪房地产开发有限公司以持有的凯迪大厦项目土地及在建工程，用于新疆凯迪房地产开发有限公司北京银行股份有限公司乌鲁木齐友好路支行1.7亿元贷款进行抵押。

（5）本公司下属子公司北京和信凯迪房地产开发有限公司以持有的凯睿中心项目土地，用于北京和信凯迪房地产开发有限公司建行北京光华支行7亿元贷款进行抵押。

（6）本公司下属子公司新疆凯迪物业服务有限公司以持有的水西沟名苑雅墅24栋别墅，用于新疆凯迪物业服务有限公司新疆银行0.3亿元贷款进行抵押。

（三十六）应付债券

1. 应付债券分类

项　目	期末金额	期初余额
海外债	0.00	1,304,980,000.00
11新金债-122457	0.00	998,116,733.85
定向融资计划	0.00	957,805,671.43
20新金01	498,681,450.97	498,143,374.43
21新金01	496,001,432.77	0.00
20新疆金投MTN001（建行）	497,886,248.64	496,759,844.09
21新疆金投MTN001（兴业）	598,508,568.01	0.00
20新资01	499,069,969.16	498,356,354.95
合　计	2,591,967,670.48	3,754,179,979.35

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	2020年12月31日	本年发行	按面值计算利息	溢折价摊销	本年偿还	重分类至一年内到期应付债券	2021年12月31日
15新金债	700,000,000.00	2015-09-16	7年	700,000,000.00	698,116,733.85	0.00	0.00	1,094,755.64	0.00	699,208,529.49	0.00
新疆金融投资7.5%2022	1,395,240,000.00	2019-3-21	3年	1,395,240,000.00	1,304,980,000.00	-24,788,000.00	0.00	0.00	0.00	1,280,192,000.00	0.00
20新金01	500,000,000.00	2020-6-12	3年	500,000,000.00	498,140,374.43	0.00	0.00	541,075.54	0.00	0.00	498,681,450.97
20 新疆金投MTN001（1期行）	500,000,000.00	2020-4-7	3年	500,000,000.00	496,759,844.69	0.00	0.00	1,136,403.95	0.00	0.00	497,896,248.64
21 新疆金投MTN001（产品）	600,000,000.00	2021-4-7	3年	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	0.00	-1,494,431.09	0.00	0.00	598,308,568.91
21新金01	500,000,000.00	2021-8-20	3年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	-1,998,567.23	0.00	0.00	498,001,432.77
20新资01	500,000,000.00	2020-3-30	3年	500,000,000.00	498,355,354.95	0.00	0.00	713,614.21	0.00	0.00	499,059,969.16
定向融资计划	259,930,000.00	2020-7-22	1至2年	259,930,000.00	257,825,671.43	0.00	0.00	-1,254,215.60	17,017,997.17	259,080,887.03	0.00
合 计	4,955,170,000.00	——	——	4,955,170,000.00	3,754,179,979.35	1,095,212,000.00	0.00	-1,461,321.58	17,017,997.17	2,238,481,416.52	2,591,957,670.46

（三十七）预计负债

项　目	期末金额	期初金额
弃置费用	491,904.56	458,844.80
合　计	491,904.56	458,844.80

（三十八）递延收益

1、递延收益情况：

项目/类别	期初余额	本年增加	本年减少	本年合并减少	期末余额
政府补助	17,239,867.04	0.00	1,611,408.12	0.00	15,628,458.92
合　计	17,239,867.04	0.00	1,611,408.12	0.00	15,628,458.92

2、政府补助明细：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
异地改造专项资金	223,997.88	0.00	55,588.08	0.00	0.00	168,409.80	与资产相关
锅炉补助	420,000.00	0.00	144,000.00	0.00	0.00	276,000.00	与资产相关
产业振兴补助款（产业振兴）	1,040,000.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
产业振兴和异地改造款	10,175,224.58	0.00	678,348.00	0.00	0.00	9,496,876.58	与资产相关
分电网建设补助款	3,964,205.33	0.00	158,172.00	0.00	0.00	3,806,223.33	与资产相关
购置定资产政府补助	1,416,949.95	0.00	335,300.04	0.00	0.00	1,080,919.21	与资产相关
合　计	17,239,867.04	0.00	1,611,408.12	0.00	0.00	15,628,458.92	——

（三十九）实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加
	投资金额	所占比例(%)	
新疆维吾尔自治区国有资产管理委员会	3,430,000,000.00	100.00	99,099,332.97
新疆维吾尔自治区财政厅	0.00	0.00	338,000,000.00
合　计	3,430,000,000.00	100.00	438,099,332.97

续上表

投资者名称	本年减少	期末余额	
		投资金额	所占比例(%)

投资者名称	本年减少	期末余额	
		投资金额	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区国有资产管理委员会	336,000,000.00	3,193,099,332.97	90.48
新疆维吾尔自治区财政厅	0.00	336,000,000.00	9.52
合　计	336,000,000.00	3,529,099,332.97	100.00

注：（1）2021年9月2日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司2020年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2021]43号），本公司本年实际收到实收资本2,000.00万元。

（2）2020年12月31日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于无偿划转自治区国资委所持新疆金融投资有限公司10%国有股权充实社保基金有关事项的通知》（新国资产权[2020]321号），自2020年1月1日起，将自治区国资委持有的本公司10%国有股权33,600.00万元无偿划转至自治区财政厅充实社保基金。

（3）2021年9月23日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于新疆产权交易所有限责任公司51%国有股权无偿划转有关事宜的批复》（新国资产权[2021]343号），自2021年1月1日起，将自治区国资委持有的新疆产权交易所有限责任公司51%国有股权无偿划转至本公司，增加国有资本金7,909.933297万元。

（四十）其他权益工具

1. 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018 年度第一期可续期公司债	2,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00
2018 年度第二期可续期公司债	5,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00
合计	7,000,000.00	700,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	700,000,000.00	0.00	0.00

注：（1）股利（或利息）的设定机制

本期公司债采用固定利率计息。本期公司债前 3 个计息年度的票面利率将通过簿中簿记建档，集中配售方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变。自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率。

（2）本公司于 2018 年 4 月 25 日发行永续债，2018 年度第一期可续期公司债，发行额 2 亿元，主要用于偿还公司的银行贷款。于 2018 年 10 月 23 日发行永续债，2018 年第二期可续期公司债，发行额 5 亿元，主要用于偿还公司的银行贷款。

（四十一）资本公积

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本（股本）溢价	0.00	42,523,189.30	0.00	42,523,189.30
其他资本公积	304,107,903.04	4,589,633.80	0.00	308,697,536.84
合　计	304,107,903.04	47,112,823.10	0.00	351,220,726.14

（四十二）其他综合收益

1.综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项　目	本期金额			上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、归属于母公司所有者的其他综合收益合计	-51,301,458.45	-5,526,992.35	-45,774,466.10	111,888,456.96	5,963,947.79	105,924,509.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-22,107,969.39	-5,526,992.35	-16,580,977.04	0.00	0.00	0.00
1、其他权益工具投资公允价值变动	-22,107,969.39	-5,526,992.35	-16,580,977.04	0.00	0.00	0.00
小　计	-22,107,969.39	-5,526,992.35	-16,580,977.04	0.00	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,193,489.06	0.00	-29,193,489.06	111,888,456.96	5,963,947.79	105,924,509.17
1、权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-29,176,914.71	0.00	-29,176,914.71	89,794,456.27	0.00	89,794,456.27
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	23,159,229.92	5,963,947.79	18,095,282.13
3、外币财务报表折算差额	-16,574.35	0.00	-16,574.35	-65,029.23	0.00	-65,029.23
小　计	-51,301,458.45	-5,526,992.35	-45,774,466.10	111,888,456.96	5,963,947.79	105,924,509.17
二、归属于少数股东的其他综合收益	-4,992,545.98	0.00	-4,992,545.98	-2,903,838.77	0.00	-2,903,838.77
合　计	-56,294,004.43	-5,526,992.35	-50,767,012.08	108,984,618.19	5,963,947.79	103,020,670.40

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项　目	2020年1月1日余额	上年增减变动金额	2020年12月31日余额	2021年1月1日余额	本年增减变动金额	其他减少	2021年12月31日余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	2,878,820,158.88	-16,580,977.04	3,156,249,267.83	-294,010,075.99
小　计	0.00	0.00	0.00	2,878,820,158.88	-16,580,977.04	3,156,249,267.83	-294,010,075.99
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	572,469,865.85	88,794,456.27	-483,675,409.58	-483,675,409.58	-29,176,914.71	0.00	-512,852,324.29
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-143,073,036.21	18,095,682.13	-124,977,354.08	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 外币财务报表折算差额	-2,494,158.39	-65,629.23	-2,559,787.62	-2,559,787.62	-16,574.35	0.00	-2,576,361.97
小　计	-718,037,060.45	106,824,509.17	-611,212,551.28	-486,235,197.20	-29,193,489.05	0.00	-515,428,686.26
合　计	-718,037,060.45	106,824,509.17	-611,212,551.28	2,392,584,971.68	-45,774,466.10	3,156,249,267.83	-809,438,762.25

（四十三）专项储备

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	0.00	4,335,320.96	4,335,320.96	0.00
合　计	0.00	4,335,320.96	4,335,320.96	0.00

（四十四）盈余公积

项　目	2020年12月31日	2021年1月1日	本年增加	本年减少	其他增加	2021年12月31日
法定盈余公积金	337,445,374.93	322,678,085.20	14,837,966.57	0.00	305,824,966.78	592,990,018.55
合　计	337,445,374.93	322,678,085.20	14,837,966.57	0.00	305,824,966.78	592,990,018.55

注：①根据本年净利润的10%计提法定盈余公积。

②2021年1月1日余额较2020年12月31日余额增加16,222,650.37元，系2021年1月1日执行新金融工具准则所致。

（四十五）一般风险准备金

项　目	期初余额	本年计提	本年减少	期末余额	备注
一般风险准备	26,068,937.95	18,920,272.16	0.00	44,989,210.11	—
合　计	26,068,937.95	18,920,272.16	0.00	44,989,210.11	—

（四十六）未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
上年年末余额	1,546,659,841.83	1,555,410,491.82
加：会计政策变更	140,133,128.30	0.00
前期差错更正	0.00	-41,867,423.50
本年年初余额	1,686,792,970.13	1,513,543,068.32
本年增加	3,220,054,962.57	178,989,974.24
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	379,430,621.52	178,989,974.24
其他调整因素	2,840,624,341.05	0.00
本年减少	106,506,016.31	145,873,200.73
其中：本年提取盈余公积	14,837,966.57	34,765,966.11
本年提取一般风险准备	18,920,272.16	14,186,627.98
应付分配现金股利	41,668,000.00	51,094,600.00
转增资本	0.00	0.00
分配永续债利息	31,088,777.78	45,826,005.67
其他减少	0.00	0.00
年末余额	4,800,341,916.19	1,546,659,841.83

注：由于会计政策变更，影响期初未分配利润140,133,128.30元。

（四十七）营业收入及营业成本

1、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	**1,049,844,758.65**	**535,675,638.80**	**896,758,436.83**	**535,849,212.41**
杉类	106,402,683.05	90,460,847.07	111,549,701.38	100,793,493.31
纱类	69,397,878.75	66,468,657.39	31,086,897.49	38,936,114.13
绒类	48,864,734.13	50,045,633.14	15,819,450.30	16,369,300.97
受托加工	5,422,490.19	6,948,074.88	5,290,207.91	10,013,374.97
矿产品	296,111,993.22	176,972,097.18	228,532,321.26	174,540,536.95
房产销售收入	71,256,902.28	61,181,881.71	124,718,848.09	111,166,643.64
服务业收入	115,534,119.58	14,576,730.94	25,402,868.10	12,594,735.29
重组补偿金收入	152,120,064.12	0.00	142,090,943.34	0.00
新房资金监管	9,249,213.84	5,256,231.80	9,162,735.55	5,571,954.98
可转换债券利息收入	19,212,458.03	0.00	16,148,617.64	0.00
融资租赁收入	11,921,333.57	0.00	8,826,361.78	0.00
医疗器械收入	25,004,696.07	21,234,840.00	68,666,009.98	26,513,849.33
利息收入	98,308,331.46	42,049,326.52	109,463,474.01	39,349,208.84
广告费	18,867.92	481,318.17	0.00	0.00
金融机构不良债权处置收入	414,328.94	0.00	0.00	0.00
公告公示	1,713,940.13	0.00	0.00	0.00
交易鉴证	14,192,087.11	0.00	0.00	0.00
投融资业务收入	4,698,636.26	0.00	0.00	0.00
2. 其他业务小计	**21,192,938.90**	**5,876,327.27**	**126,094,834.18**	**35,834,824.67**
投资性房地产处置	5,584,617.59	2,372,186.74	110,345,500.91	31,708,147.22
租赁收入	11,638,094.40	1,009,995.75	10,982,171.01	1,570,307.32
材料销售收入	3,211,265.19	2,243,013.64	2,320,234.28	2,003,623.52
其他	758,961.72	251,131.14	2,446,927.98	552,746.61
合　计	**1,071,037,697.55**	**541,551,966.07**	**1,022,853,271.01**	**571,684,037.08**

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金　额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆博乐国际贸易有限公司	85,234,967.94	7.66
新疆鑫慧钢业有限公司	82,810,746.80	7.73
新疆五鑫钢业有限责任公司	48,216,285.22	4.50
新疆坤屯供应链有限公司	41,346,880.00	3.86
ALLIDE GMBH	35,000,033.79	3.35
合　　计	293,532,421.87	27.40

（四十八）税金及附加

项　　目	本期发生额	上期发生额
资源税	14,073,464.88	7,845,628.85
城市维护建设税	4,299,532.12	4,082,125.43
教育费附加（含地方教育费附加）	4,033,364.11	3,006,280.40
土地增值税	4,253,306.57	10,152,385.60
房产税	4,126,475.22	2,757,564.94
土地使用税	7,442,085.01	1,755,653.49
车船使用税	58,448.34	86,402.18
印花税	915,617.67	1,570,268.05
环保税	257,281.97	196,804.18
营业税	199,158.60	0.00
其他税	162,993.27	200,766.49
合　　计	34,779,663.96	32,182,977.49

（四十九）销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
厦笔费	93,314.73	80,188.68
运输费	0.00	2,373,602.17
业务经费	108,117.32	74,818.14
保险费	563,286.33	838,775.87
广告费	287,246.69	289,090.29
销售服务费	2,306,773.63	3,538,977.51

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,054,791.12	8,000,105.00
折旧费	19,094.51	27,706.86
样品及产品损耗	871,038.46	1,447,552.62
修理费	3,357.48	0.00
其他	3,716,370.05	2,627,929.54
合 计	20,019,295.31	19,297,356.98

（五十）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,842,536.17	68,202,676.62
保险费	126,334.64	304,187.91
折旧费	18,204,582.23	14,872,765.86
修理费	553,268.86	3,275,221.50
资产摊销	8,003,947.35	5,433,281.48
业务招待费	1,144,904.50	809,877.15
差旅费	1,975,818.90	1,388,259.33
办公费	10,850,650.05	14,306,385.69
会议费	198,709.34	27,001.06
诉讼费	1,305,942.30	1,309,738.61
聘请中介机构费	12,407,563.76	8,045,185.99
咨询费	10,436,867.82	5,303,695.55
董事会费	80,853.04	153,420.01
排污费	0.00	72,431.81
党建工作经费	811,716.86	0.00
其他	19,977,638.26	17,015,481.98
合 计	209,715,312.14	139,709,540.30

（五十一）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
飞翼股份无填试验费	94,811.30	0.00
高效火箭工艺开发	551,829.34	0.00

研究开发费	1,227,033.99	51,895.00
合　计	1,983,674.55	51,895.00

（五十二）财务费用

类　别	本期发生额	上期发生额
利息费用	473,856,526.13	436,256,345.14
减：利息收入	28,447,980.01	16,180,835.32
汇兑净损失	-22,525,017.56	-88,016,168.89
银行手续费	1,261,397.23	9,214,026.40
合　计	424,214,226.06	342,673,369.33

（五十三）其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	218,400.18	93,743.87
政府补助	8,257,874.73	15,215,596.30
减免税款	78,905.45	0.00
合　计	8,555,340.34	15,309,340.17

注：公司本期政府补助明细如下：

（1）根据《人力资源社会保障部办公厅关于实施失业保险援企稳岗"护航行动"的通知》（人社厅发（2017）129号）（新人社函[2016]443号），本年收到社保局返还稳岗补贴233,792.28元。

（2）根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）第七条，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，本期增值税加计扣除金额为78,906.45元。

（3）专项资金补贴：根据《关于重新下达工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》（乌财建（2020）426号），公司于本年收到拨付补贴2,707,996.08元。

（4）据（乌财建（2021）169号）文件，公司于本年收到上年发生额纺织服装专项资金（第三批）58,980.00元

（5）运费补贴：根据《新疆维吾尔自治区纺织服装产业专项补贴资金管理办法》（新财建[2016]346号）的有关规定，公司于本年收到出疆运费补贴2,155,510.30元。

（6）专项资金补贴：根据《关于下达2020年自治区工业节能减排专项资金计划的通知》（新工信节能（2020）8号），公司于本年收到拨付补贴300,000.00元。

（7）“递延收益”本期转入1,611,408.12元。

（8）根据（乌财建〔2020〕301号），公司于本年收到财政局补贴500,000.00元。

（9）根据《关于印发<新疆维吾尔自治区外经贸发展专项资金管理实施细则（修订）>的通知》（新财企〔2015〕133号），本年收到哈密市商务局中央外经贸发展专项资金230,000.00元。

（10）本年收到2019年-2020年代扣代缴非居民增值税、所得税费用手续费返还460,287.97元。

（五十四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	611,026,259.16	5,574,153.87
成本法核算的长期股权投资收益	700,000.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	80,876,963.94	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	47,501,290.54	0.00
债权投资持有期间的投资收益	6,681,441.23	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	47,551,070.46	0.00
交易性金融负债手续费	-1,132,075.48	0.00
其他债权投资持有期间的投资收益	214,622.65	0.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	22,097,110.93	0.00
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（旧准则适用）	0.00	807,515.00
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（旧准则适用）	0.00	-4,351,047.33
持有至到期投资期间取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	14,624,952.23
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	205,713,009.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	0.00	244,675,964.45
委托理财收益	36,381.88	827,078.82
分得子公司红利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	815,553,065.31	467,871,626.68

（五十五）公允价值变动

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	0.00	-171,117.64

交易性金融资产	-48,797,154.31	0.00
合　计	-48,797,154.31	-171,117.64

（五十六）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-44,843,531.50	0.00
债权投资减值损失	-20,040,000.17	0.00
贷款减值损失	4,507,852.21	0.00
拆出资金减值损失	50,000.00	0.00
一年内到期的非流动资产减值损失	1,162,800.00	0.00
合　计	-59,163,479.46	0.00

注：根据新金融工具准则要求公司将应收贴款，其他应收款及贷款、债权投资计提的坏账准备金额调整为信用减值损失科目列示。

（五十七）资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	-7,945,498.00
存货跌价损失	-28,176,670.18	-72,791,842.66
一年内到期的非流动资产减值损失	0.00	137,200.00
拆出资金减值损失	0.00	-110,000.00
贷款减值损失	0.00	-10,393,504.81
持有至到期投资减值损失	0.00	1,294,156.22
可供出售金融资产减值损失	0.00	-414,818.10
固定资产减值损失	-50,613,876.45	-11,846,702.71
抵债资产减值损失	0.00	-6,554,433.09
长期股权投资减值损失	0.00	-297,858.91
其他非流动资产减值损失	0.00	-9,190,000.00
应收利息减值损失	0.00	-280,000.00
合　计	-78,793,446.57	-116,885,303.71

（五十八）资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置其他非流动资产利得	212,852.36	0.00	212,852.36
处置固定资产利得	59,999,102.45	329,564.21	59,999,102.45
小　计	60,211,954.81	329,564.21	60,211,954.81
处置其他非流动资产损失	0.00	0.00	0.00
处置固定资产损失	-248.33	0.00	-248.33
小　计	-248.33	0.00	-248.33
合　计	60,211,706.48	329,564.21	60,211,706.48

（五十九） 营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废毁损利得	500.00	0.00	500.00
违约金及罚款收入	63,620.00	117,485.00	63,620.00
无法支付的款项	577,939.05	485,342.21	577,939.05
接受捐赠	0.36	0.00	0.36
其他	64,827.98	44,114.47	64,827.98
合　计	706,887.39	646,941.68	706,887.39

（六十）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失	7,359,563.77	3,265,370.80	7,359,563.77
罚款支出	2,958.45	14,225.43	2,958.45
非常损失	0.00	1,035,141.66	0.00
赔偿支出	0.00	977,253.70	0.00
公益性捐赠支出	3,277,073.68	5,535,723.92	3,277,073.68
万福食品合同纠纷案件执行款	175,162.50	0.00	175,162.50
其他	77,472.14	77.12	77,472.14
合　计	10,892,230.54	10,827,802.63	10,892,230.54

（六十一）所得税费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	112,909,334.47	88,331,174.82
递延所得税调整	-48,287,881.82	-7,724,069.99
合　　计	65,631,472.65	80,607,104.83

（六十二）合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项　　目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		—
净利润	460,432,775.45	192,926,239.76
加：资产减值准备	78,793,446.57	116,985,303.71
信用减值损失	99,183,479.40	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,082,264.05	49,836,584.55
无形资产摊销	30,705,219.64	38,189,470.22
长期待摊费用摊销	8,239,451.96	5,901,775.59
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）	-60,211,706.48	-74,304,825.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,399,255.69	2,035,370.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	46,797,154.31	171,117.64
财务费用（收益以“－”号填列）	473,926,526.13	438,256,345.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-816,583,085.31	-457,871,626.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-67,760,692.66	-7,724,069.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	39,356,588.94	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,637,652.96	-411,588,241.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-91,552,860.06	-747,378,559.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-705,460,312.20	97,117,864.24
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-457,934,832.56	-747,632,252.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		

现金的期末余额	1,729,564,339.23	1,422,851,425.74
减：现金的期初余额	1,422,851,425.74	787,808,201.84
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	**306,712,913.49**	**635,043,223.90**

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项　目	金　额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：新疆产权交易所有限责任公司	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	474,215,096.73
其中：新疆产权交易所有限责任公司	474,215,096.73
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	**-474,215,096.73**

3、本期收到的处置子公司的现金净额

项　目	金　额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	**81,860,501.25**
其中：浙江天山毛纺织品有限公司	599,699.25
浙江天山羊绒制品有限公司	81,260,802.00
新疆凯迪恒祥物业服务有限公司	0.00
昌吉市凯迪物业服务有限公司	0.00
石河子市凯迪恒瑞物业服务有限公司	0.00
布尔津贾登峪城堡酒店	0.00
新疆鉴苑投资有限责任公司	0.00
布尔津喀纳斯鉴苑山庄酒店有限公司	0.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,127,787.42
其中：浙江天山毛纺织品有限公司	3,989,332.42
浙江天山羊绒制品有限公司	11,988,243.76
新疆凯迪恒祥物业服务有限公司	40,388.99
昌吉市凯迪物业服务有限公司	0.00

项　目	金　额
石河子市银油恒地物业服务有限公司	0.00
布尔津贸易阿城镇商店	1,277.35
新疆金融投资有限责任公司	31,710.09
布尔津哈纳斯富苑山庄旅店有限公司	72,834.81
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	65,732,712.83

4. 现金和现金等价物

项　目	期末余额	期初余额
现金	1,729,564,339.23	1,422,851,425.74
其中：库存现金	2,224.41	1,352.92
可随时用于支付的银行存款	1,721,061,654.58	1,383,331,157.08
可随时用于支付的其他货币资金	8,500,460.24	39,516,915.74
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	1,729,564,339.23	1,422,851,425.74
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

（六十三）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
货币资金			
其中：港币	625,032.31	0.8176	511,026.33
美元	209,318.88	6.3757	1,334,554.38
应收账款			
其中：港币	0.00	0.8176	0.00
美元	185,228.39	6.3757	1,180,961.92

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付款项			
其中：港币	6,756.52	0.8176	5,524.13
其他应收款			
其中：港币	20,753.00	0.8176	16,967.65
应付账款			
其中：港币	0.00	0.8176	0.00
应付债券			
其中：美元	200,000,000.00	6.3757	1,280,192,000.00
其他应付款			
其中：港币	319,154.53	0.8176	260,940.74

（六十四）所有权和使用权受到限制的资产

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	122,702,860.15	存出保证金、存单质押、监管、保证金、冻结资金
交易性金融资产-股票	998,400,000.00	贷款质押
其他权益工具投资-股权	453,147,656.11	贷款质押
存货	2,536,316,364.97	贷款抵押
债权投资——年内到期	196,000,000.00	长期借款质押
长期股权投资-股权	1,316,007,194.17	贷款质押
合　计	5,622,574,075.40	——

九、或有事项

（一）截至2021年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况

1、本公司为集团内单位提供担保情况：

合并范围内子公司、孙公司提供担保情况详见本附注“十、关联方关系及其交易、（二）、1 关联担保情况”。

2、本公司对集团外单位提供担保情况

2019年9月11日，新疆凯迪房地产有限公司与中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部（以下简称“建行新疆营业部”）签订了合作合同，合同约定：建行新疆营业部承诺为购买公司开发的“凯迪大厦”购房人提供最高额17,300.00万元的住房抵

押贷款，在贷款额度内，公司对每一购房人向建行新疆营业部的借款提供无条件、不可撤销的连带责任保证。保证金额为购房人的贷款本金、利息（包括罚息）及建行新疆营业部实现债权而发生的有关费用。保证期限从建行新疆营业部与借款人签订的借款合同生效之日起至公司为购房人办妥所购住房的《房屋所有权证》、《国有土地使用权证》或《不动产登记证明》并办妥房屋抵押登记、土地抵押登记转《房屋他项权证》《土地他项权证》或《不动产登记证明》等房屋、土地权属证明文件交建行新疆营业部保管之日止。

（二）未决诉讼

2016年8月5日，新疆凯迪房地产开发有限公司（简称"凯迪房产"）与石河子南区生态城投资发展有限公司（简称南区公司）签订《资金借用合同》，凯迪房产借给南区公司1.5亿元，担保人全寿山、赵晓华向凯迪房产出具了《担保书》《情况说明》，自愿以全部财产为该借款1.5亿元提供连带保证担保。因上述借款逾期未来归还，凯迪房产于2020年向乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼，请求判令全寿山、赵晓华对石河子南区生态城投资发展有限公司所欠债务211,087,055.59元的偿还承担连带保证责任，并承担全部诉讼费用。

2020年11月23日，乌鲁木齐市中级人民法院出具（2020）新01民初376号民事裁定书，裁定：冻结全寿山、赵晓华名下银行、信用社或其他金融机构的存款211,087,055.59元；如偿还款项查封不足，也可查封、扣押相应价值的其他财产，案件申请费5000元，由凯迪房产负担。

截至此案正在等待乌鲁木齐市中级人民法院终审审理。

十、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	—	政府及政府部门	—	90.48	90.48
新疆维吾尔自治区财政厅	—	政府及政府部门	—	9.52	9.52

2、子（孙）企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）雅热山北路199号	投资与资产管理	42,000.00	100.00	100.00
新疆小额再贷款股份有限公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际T座710室	金融服务业	100,000.00	99.00	99.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
新疆金投资产管理股份有限公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街217号盈科广场A座	商务服务业	100,000.00	52.00	52.00
新疆凯迪创业投资有限责任公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街258号[illegible]大厦2015-1633号	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街258号[illegible]大厦2015-1634号	矿业投资、商务服务业	50,000.00	100.00	100.00
新疆天山毛纺织股份有限公司	新疆乌鲁木齐市新市区[illegible]路235号	纺织业	46,749.54	100.00	100.00
新疆天山毛纺织香港有限公司	香港九龙[illegible]道232-4号合[illegible]工业大厦7楼A座7室	纺织业	5万港币	100.00	100.00
乌鲁木齐天山纺织物业服务有限公司	新疆乌鲁木齐市新市区[illegible]路323号6栋	房地产业	50.00	100.00	100.00
新疆西拓矿业有限公司	新疆哈密市[illegible]（黄土坡[illegible]矿办公区）办公室	有色金属矿采选业	21,514.00	75.00	75.00
新疆天山纺织服装有限公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）正[illegible]路167号	纺织服装、服饰业	5,000.00	100.00	100.00
深圳新天豪针织品有限公司	深圳市[illegible]区[illegible]第三工业区宝[illegible]52号	纺织服装、服饰业	1,500.00	70.00	70.00
上海天毛纺织股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区金[illegible]路1151号5楼A5室	纺织业	3,802.02	84.91	84.91
新疆凯迪房地产开发有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区金[illegible]路53号	房地产业	80,000.00	100.00	100.00
北京凯迪恒业投资有限公司	北京市顺义区天竺镇小王辛庄[illegible]路10号	投资管理商务服务业	1,000.00	70.00	70.00
北京和信凯迪房地产开发有限公司	北京市顺义区天竺镇天竺[illegible]园17号楼17幢2层226室	房地产业	1,000.00	45.00	51.00
新疆华凯投资有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区金[illegible]路53号	项目投资、房地产投资	1,000.00	65.00	65.00
新疆延隆投资开发有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区大[illegible]南[illegible]路860号	投资管理咨询、商务服务业	4,400.00	100.00	100.00
新疆富大阳光投资有限责任公司	新疆乌鲁木齐市天山区金[illegible]路53号1115室	建筑工程项目开发、商务服务业	860.00	67.00	67.00
石河子南区生态城投资发展有限公司	新疆石河子市城区花园[illegible]区会馆1栋	房地产业	5,000.00	51.00	51.00
新疆智联趋势信息科技有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区西北路408号新疆[illegible]学大厦1栋425室	软件和信息技术服务业	2,082.00	51.00	51.00
新疆新动能股权投资管理有限公司	新疆高新技术产业开发区高新街217号盈科广场A座4030室	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00
新疆新动能融资租赁有限公司	新疆经济技术开发区（头屯河区）卫星路卫星大厦1511室	租赁业	20,000.00	100.00	100.00
新疆产权交易所有限责任公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路188号	商务服务业	9,888.68	63.53	63.53

3、联营企业

本集团的联营企业有关信息详见本附注八（十五）长期股权投资披露的相关信息。

（二）关联交易

1、 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆金融投资有限公司	新疆凯迪投资有限责任公司	9,800.00	2021/5/8	2023/5/8	否
新疆金融投资有限公司	新疆凯迪投资有限责任公司	24,000.00	2021/6/2	2022/6/1	否
新疆金融投资有限公司	新疆凯迪投资有限责任公司	15,900.00	2021/6/30	2023/6/30	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	9,800.00	2021/6/29	2022/6/29	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,980.00	2021/4/6	2023/4/5	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	9,980.00	2021/4/28	2023/4/27	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	9,980.00	2021/3/1	2023/3/1	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	8,616.68	2021/9/2	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	3,136.04	2021/9/9	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆金融投资有限公司	新疆小额再贷款股份有限公司	1,098.29	2020/9/16	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆金融投资有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	50,000.00	2022/3/30	2023/3/30	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	30,000.00	2020/1/23	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	12,000.00	2020/3/6	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	4,000.00	2020/9/1	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	4,081.00	2020/10/28	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	4,080.00	2020/12/1	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	10,000.00	2020/12/30	2023/1/22	否
新疆金融投资有限公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	2,500.00	2021/1/22	2023/1/22	否
新疆凯迪投资有限责任公司、新疆凯迪矿业投资股份有限公司	新疆金融投资有限公司	50,000.00	2020/9/14	2023/9/13	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	3,124.33	2020/7/22	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,893.30	2020/7/29	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	1,856.02	2020/9/23	自债务履行期限届满之日起两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	699.54	2020/9/25	自债务履行期限届满之日起两年止	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	502.43	2020/10/13	自债务履行期限届满之日后两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	1,612.82	2020/11/5	自债务履行期限届满之日后两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	2,073.18	2020/11/13	自债务履行期限届满之日后两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	1,071.63	2020/11/20	自债务履行期限届满之日后两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	878.10	2020/11/27	自债务履行期限届满之日后两年止	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆凯迪房地产开发有限公司	2,650.00	2019/7/12	2022/7/11	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆西拓矿业有限公司	3,000.00	2020/1/22	2022/1/21	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆天山毛纺织股份有限公司	6,000.00	2021/7/16	2022/7/16	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆天山毛纺织股份有限公司	10,000.00	2021/6/28	2022/6/28	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆天山毛纺织股份有限公司	5,000.00	2021/12/2	2022/12/2	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆天山毛纺织股份有限公司	16,000.00	2021/9/16	2024/9/24	否

（三）关联方往来余额

本公司报告期无关联方往来余额。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项　目	注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
应收利息	-	0.00	0.00	0.00
应收股利	1	0.00	26,487,000.00	26,487,000.00
其他	2	2,252,019,899.98	1,827,848,861.59	1,827,844,249.89
合　计	-	2,252,019,899.98	1,854,335,861.59	1,854,331,249.89

1、应收股利：

（1）应收股利明细列示如下：

项　目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
新疆小额再贷款股份有限公司	0.00	26,487,000.00	26,487,000.00
其中：1年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00
合　计	0.00	26,487,000.00	26,487,000.00

2、其他：

（1）其他应收款分析

账　龄	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	1,513,095,781.44	1,039,220,687.60	1,039,220,687.60
1至2年(含2年)	76,078,125.00	196,623,664.54	196,623,664.54
2至3年(含3年)	108,029,306.33	500,000,000.00	500,000,000.00
3至4年(含4年)	200,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
4至5年(含5年)	548,823,333.30	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00
小　计	2,252,029,536.09	1,827,884,351.64	1,827,884,351.64
减：坏账准备	9,656.11	35,490.05	40,104.75
合　计	2,252,019,899.98	1,827,848,861.59	1,827,844,246.89

（2）按坏账准备计提方法分类披露

种　类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	2,251,920,756.53	100.00	0.00	0.00	2,251,920,756.53
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部收回	2,251,920,756.53	100.00	0.00	0.00	2,251,920,756.53
2）按组合计提坏账准备	108,769.56	0.00	9,656.11	8.88	99,143.45
其中：以账龄为基础预期信用损失组合	108,769.56	0.00	9,656.11	8.88	99,143.45
合　计	2,252,029,536.09	100.00	9,656.11	—	2,252,019,899.98

续上表

种　类	2021年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1）按单项计提坏账准备	1,827,483,334.11	99.98	0.00	0.00	1,827,483,334.11
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部收回	1,827,483,334.11	99.98	0.00	0.00	1,827,483,334.11
2）按组合计提坏账准备	401,017.53	0.02	35,490.05	8.85	365,527.48
其中：以账龄为基础预期信用损失组合	401,017.53	0.02	35,490.05	8.85	365,527.48
合　计	1,827,884,351.64	100.00	35,490.05	—	1,827,848,861.59

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类别	2020年12月31日				
	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	1,827,483,334.11	99.98	0.00	0.00	1,827,483,334.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	401,017.53	0.02	40,101.75	10.00	360,915.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,827,884,351.64	100.00	40,101.75	—	1,827,844,249.89

1）2021年按单项计提坏账准备：

债务人名称	2021年9月30日	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新疆凯迪投资有限责任公司	1,141,009,780.00	0.00	1年以内	0.00	合并范围关联方不计提
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	603,407,500.00	0.00	1-5年	0.00	
新疆凯迪房地产开发有限公司	352,800,143.20	0.00	1年以内、2-3年	0.00	
新疆凯迪创业投资有限责任公司	129,703,333.33	0.00	1-5年	0.00	
新疆小额再贷款股份有限公司	25,000,000.00	0.00	1-2年	0.00	
合计	2,251,920,756.53	0.00	—	—	—

2）按组合计提坏账准备：

账龄	2021年12月31日			2021年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	108,769.56	100.00	9,626.11	401,017.53	100.00	35,490.05
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	108,769.56	100.00	9,626.11	401,017.53	100.00	35,490.05

续上表

账龄	2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	401,017.53	100.00	40,101.75
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00

3-4年	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00
合　计	401,017.52	100.00	40,101.75

（3）坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	0.00	35,490.05	0.00	35,490.05
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	-25,863.94	0.00	-25,863.94
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
合并范围变化	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	9,626.11	0.00	9,626.11

（4）期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	期限	占其他应收款年末总额的比例%	坏账准备年末余额
新疆凯迪投资有限责任公司	内部借款方借款	1,141,009,785.60	1年以内	56.67	0.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	内部借款方借款	603,407,500.00	1-5年	28.79	0.00
新疆凯迪房地产开发有限公司	内部借款方借款	302,300,143.20	1年以内、2-3年	15.00	0.00
新疆凯迪创业投资有限责任公司	内部借款方借款	129,703,233.35	1-5年	5.90	0.00
新疆小额再贷款股份有限公司	内部借款方借款	25,000,000.00	1-2年	1.11	0.00
合　计	——	2,251,920,756.55	——	100.00	0.00

（二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项　目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1. 对子公司投资	2,533,923,188.14	148,930,868.05	24,814,535.08	2,658,039,521.11
2. 对联营企业投资	691,361,578.19	4,705,694,263.97	0.00	5,397,055,842.16
小　计	3,225,284,766.33	4,854,625,132.02	24,814,535.08	8,055,095,363.27
减：减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	3,225,284,766.33	4,854,625,132.02	24,814,535.08	8,055,095,363.27

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 子公司	1,346,173,681.17	2,533,923,188.14	148,980,868.05	24,814,535.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,658,039,521.11	0.00
新疆阿迪投资有限责任公司	450,000,000.00	1,716,848,839.94	0.00	24,814,535.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,692,034,304.86	0.00
新疆阿迪产业投资股份有限公司	2,774,348.20	2,774,348.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,774,348.20	0.00
新疆小额再贷款股份有限公司	294,300,000.00	294,300,000.00	69,831,535.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,131,535.08	0.00
新疆金投资产管理股份有限公司	520,000,000.00	520,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520,000,000.00	0.00
新疆产权交易所有限责任公司	79,099,332.97	0.00	79,099,332.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,099,332.97	0.00
2. 联营企业	2,456,508,491.39	691,361,578.19	20,510,000.00	0.00	335,437,296.89	-29,176,914.71	0.00	51,884,998.22	0.00	4,429,808,880.01	5,397,055,842.16	0.00
新疆天山产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	14,131,712.87	0.00	0.00	-2,452,689.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,679,023.57	0.00
德展大健康股份有限公司	150,948,829.21	175,441,159.62	0.00	0.00	99,605.33	0.00	0.00	4,788,408.66	0.00	0.00	170,752,356.29	0.00
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	700,000,000.00	177,370,725.03	0.00	0.00	-19,431,192.18	-29,176,914.71	0.00	0.00	0.00	0.00	128,762,618.14	0.00
中央企业贫困地区（新疆）产业投资基金有限合伙企业	64,000,000.00	59,810,131.02	510,000.00	0.00	-4,550,493.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,769,637.41	0.00
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	110,000,000.00	109,989,076.70	20,000,000.00	0.00	27,163,265.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	157,122,342.32	0.00
新疆股权交易中心有限公司	30,000,000.00	31,906,845.44	0.00	0.00	913,271.24	0.00	0.00	1,407,719.89	0.00	0.00	31,412,396.79	0.00
乌市新商路小额贷款股份有限公司	75,000,000.00	80,694,951.96	0.00	0.00	230,943.91	0.00	0.00	3,896,532.96	0.00	0.00	77,099,364.90	0.00
新疆交易市场投资建设集团股份有限公司	40,000,000.00	42,046,973.56	0.00	0.00	734,275.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,781,248.60	0.00
新疆维吾尔自治区农村信用联合社	1,273,559,612.18	0.00	0.00	0.00	333,730,310.84	0.00	0.00	41,862,336.71	0.00	4,429,808,880.01	4,721,676,854.14	0.00
合 计	3,804,682,172.56	3,225,284,766.33	169,440,868.05	24,814,535.08	335,437,296.89	-29,176,914.71	0.00	51,884,998.22	0.00	4,429,808,880.01	8,055,095,363.27	0.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

详见本附注八—（十五）3．重要联营企业的主要财务信息的披露。

（三）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	11,500.00	34,573.16
交易性金融资产手续费	-10.00	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	46,064,221.60	0.00
交易性金融负债手续费	-1,132,075.48	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	336,437,296.89	-43,591,258.33
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	179,261,445.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	244,669,858.06
其他权益工具投资持有期间的投资收益	23,885,122.76	0.00
分得子公司红利	36,877,500.00	52,487,000.00
委托理财收益	0.00	222,713.87
合　计	442,143,555.77	433,084,332.16

（四）母公司现金流量表

1.现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	146,379,665.70	247,629,961.07
加：资产减值准备	0.00	418,113.09
信用减值准备	-25,863.94	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,881,652.36	17,497.42
无形资产摊销	2,670,584.14	2,748,036.09
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,302.82	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	73,702,754.56	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	385,030,237.99	363,212,657.72

项　目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以"－"号填列）	-442,143,505.77	-433,086,332.16
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-80,664,177.77	-104,528.28
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	32,244,905.12	0.00
存货的减少（增加以"－"号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-437,995,174.45	-320,733,498.04
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-255,276,868.51	6,740,247.75
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-542,158,487.75	-133,149,846.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	547,172,147.03	466,480,218.58
减：现金的期初余额	466,480,218.58	298,077,536.19
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	80,691,928.45	168,402,682.39

2.现金和现金等价物

项　目	期末余额	期初余额
现金	547,172,147.03	466,480,218.58
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	547,074,053.03	465,725,100.69
可随时用于支付的其他货币资金	98,094.00	755,117.89
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	547,172,147.03	466,480,218.58
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	0.00	0.00

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团本年无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本集团2021年度财务报表已经本集团董事会批准。

新疆金融投资有限公司：（签章）

法定代表人：（签章）

财务负责人：（签章）

二〇二二年三月三十一日

营业执照
（副本）
登记机关
2021 年

会计师事务所

执业证书

名　　称：中国军会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：[illegible]

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋(06)室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：[illegible]

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具报告使用

证书序号 0000492

说　明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法核准，基于执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的应当向财政部门申请核发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.

中华华会计师事务所（特殊普通合伙）
年度检验登记
Annual Review Registration
年度检验登记
Annual Review Registration
2021 年 12 月 31 日