新疆金投资产管理股份有限公司

审计报告及合并财务报表

2020 年度

防伪条型码：

0002021047000130489

防伪编号： 0002021047000130489

报告文号： 信会师报字[2021]第 ZA21302 号

委托单位： 新疆金融投资有限公司

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告日期： 2021/3/8

报备时间： 2021-04-07 12:57

被审单位所在地： 乌鲁木齐市

签名注册会计师： 朱瑛

徐珍

新疆金投资产管理股份有限公司

审计报告

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 135795200553

传　　真： 021-63392558

通信 地址： 上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼

电子 邮件： zheng.qi@bdo.com.cn

事务所网址： www.bdo.com.cn

如对上述报备资料有疑问的，请与新疆注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码：0991-2849024

防伪查询网址： zxwz.xjcz.gov.cn

新疆金投资产管理股份有限公司

审计报告及合并财务报表

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止）

目录

		页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表	1
	母公司资产负债表	2
	合并利润表	3
	母公司利润表	4
	合并现金流量表	5
	母公司现金流量表	6
	合并所有者权益变动表	7-8
	母公司所有者权益变动表	9-10
	合并国有资产变动情况表	11
	合并资产减值准备情况表	12
	合并应上交弥补款项表	13
	合并基本情况表	14
	合并人力资源情况表	15
	合并带息负债情况表	16
	财务报表附注	1-59

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA21302 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（以下简称金投资管）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了金投资管 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于金投资管，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金投资管的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与管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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海　　二〇二一年三月八日

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　　2020年12月31日　　企财01表　　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额	项　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			**流动负债：**	75		
货币资金	2	170,642,193.87	112,315,498.40	短期借款	76	262,846,800.00	100,000,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
☆交易性金融资产	5			☆交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	3,771.59		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8			应付票据	82		
应收账款	9	354,127.86		应付账款	83	191,360.00	
☆应收款项融资	10			预收款项	84	33,221,821.80	
预付款项	11	24,864.84		☆合同负债	85		
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
其他应收款	15	49,432,715.04	15,919,992.17	△代理承销证券款	89		
其中：应收股利	16	10,459,197.04		应付职工薪酬	90	1,517,594.51	1,358,038.98
△买入返售金融资产	17			其中：应付工资	91	1,265,788.79	1,182,014.00
存货	18			应付福利费	92		
其中：原材料	19			#其中：职工奖励及福利基金	93		
库存商品（产成品）	20			应交税费	94	9,698,714.94	8,651,934.72
☆合同资产	21			其中：应交税金	95	9,689,040.01	8,638,271.21
持有待售资产	22			其他应付款	96	61,261,276.75	4,509,770.87
一年内到期的非流动资产	23	145,027,817.53		其中：应付股利	97		
其他流动资产	24	46,452,150.95	159,313,123.05	△应付手续费及佣金	98		
流动资产合计	25	411,937,641.68	287,548,613.62	△应付分保账款	99		
非流动资产：	26			持有待售负债	100		
△发放贷款和垫款	27			一年内到期的非流动负债	101	111,000,000.00	304,400,000.00
☆债权投资	28			其他流动负债	102		
可供出售金融资产	29	60,516,641.00	68,562,859.80	**流动负债合计**	103	479,737,568.00	418,919,744.57
☆其他债权投资	30			**非流动负债：**	104		
持有至到期投资	31	246,000,000.00	302,073,424.68	△保险合同准备金	105		
长期应收款	32	114,052,997.40		长期借款	106	523,000,000.00	286,000,000.00
长期股权投资	33			应付债券	107	498,356,354.95	
☆其他权益工具投资	34			其中：优先股	108		
☆其他非流动金融资产	35			永续债	109		
投资性房地产	36			☆租赁负债	110		
固定资产	37	18,590,754.05	298,718.22	长期应付款	111		
其中：固定资产原价	38	19,346,130.80	829,413.08	长期应付职工薪酬	112		
累计折旧	39	755,376.75	530,694.86	预计负债	113		
固定资产减值准备	40			递延收益	114		
在建工程	41			递延所得税负债	115		
生产性生物资产	42			其他非流动负债	116		
油气资产	43			其中：特准储备基金	117		
☆使用权资产	44			**非流动负债合计**	118	1,021,356,354.95	286,000,000.00
无形资产	45	116,185.24	115,644.96	**负 债 合 计**	119	1,501,093,922.95	704,919,744.57
开发支出	46			**所有者权益（或股东权益）：**	120		
商誉	47			实收资本（或股本）	121	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期待摊费用	48			国家资本	122		
递延所得税资产	49	8,497,311.39	4,725,308.85	国有法人资本	123	900,000,000.00	900,000,000.00
其他非流动资产	50	1,747,016,162.18	1,118,957,081.30	集体资本	124	100,000,000.00	100,000,000.00
其中：特准储备物资	51			民营资本	125		
非流动资产合计	52	2,194,790,051.26	1,494,733,037.81	外商资本	126		
	53			#减：已归还投资	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	55			其他权益工具	129		
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131		
	58			资本公积	132		
	59			减：库存股	133		
	60			其他综合收益	134	-19,102,423.50	-13,052,759.40
	61			其中：外币报表折算差额	135		
	62			专项储备	136		
	63			盈余公积	137	21,440,454.18	14,042,436.50
	64			其中：法定公积金	138	21,440,454.18	14,042,436.50
	65			任意公积金	139		
	66			#储备基金	140		
	67			#企业发展基金	141		
	68			#利润归还投资	142		
	69			△一般风险准备	143	22,747,957.59	
	70			未分配利润	144	80,547,781.72	76,372,229.76
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	1,105,633,769.99	1,077,361,906.86
	72			*少数股东权益	146		
	73			**所有者权益（或股东权益）合计**	147	1,105,633,769.99	1,077,361,906.86
资 产 总 计	74	2,606,727,692.94	1,782,281,651.43	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**	148	2,606,727,692.94	1,782,281,651.43

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△惜体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　会计机构负 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　　2020年12月31日　　企财01表　金额单位：元

项　目	行次	期末余额	期初余额	项　目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			**流动负债：**	75		
货币资金	2	134,166,747.11	106,599,551.96	短期借款	76	262,846,800.00	100,000,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
☆交易性金融资产	5			☆交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	3,771.59		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8			应付票据	82		
应收账款	9			应付账款	83	191,360.00	
☆应收款项融资	10			预收款项	84	23,819,611.64	
预付款项	11	24,864.84		☆合同负债	85		
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
其他应收款	15	49,432,715.04	15,919,992.17	△代理承销证券款	89		
其中：应收股利	16	10,459,197.04		应付职工薪酬	90	1,327,096.40	1,177,351.10
△买入返售金融资产	17			其中：应付工资	91	1,128,501.77	1,030,308.48
存货	18			应付福利费	92		
其中：原材料	19			#其中：职工奖励及福利基金	93		
库存商品（产成品）	20			应交税费	94	9,389,253.66	8,608,048.17
☆合同资产	21			其中：应交税金	95	9,380,637.42	8,595,293.73
持有待售资产	22			其他应付款	96	195,255,702.80	4,508,700.11
一年内到期的非流动资产	23	100,000,000.00		其中：应付股利	97		
其他流动资产	24	46,132,982.19	159,313,123.05	△应付手续费及佣金	98		
流动资产合计	25	329,761,080.77	281,832,667.18	△应付分保账款	99		
非流动资产：	26			持有待售负债	100		
△发放贷款和垫款	27			一年内到期的非流动负债	101	96,000,000.00	304,400,000.00
☆债权投资	28			其他流动负债	102		
可供出售金融资产	29	60,516,641.00	68,562,859.80	**流动负债合计**	103	588,829,824.50	418,694,099.38
☆其他债权投资	30			**非流动负债：**	104		
持有至到期投资	31	246,000,000.00	302,073,424.68	△保险合同准备金	105		
长期应收款	32			长期借款	106	438,000,000.00	286,000,000.00
长期股权投资	33	210,000,000.00	10,000,000.00	应付债券	107	498,356,354.95	
☆其他权益工具投资	34			其中：优先股	108		
☆其他非流动金融资产	35			永续债	109		
投资性房地产	36			☆租赁负债	110		
固定资产	37	18,590,754.05	298,718.22	长期应付款	111		
其中：固定资产原价	38	19,346,130.80	829,413.08	长期应付职工薪酬	112		
累计折旧	39	755,376.75	530,694.86	预计负债	113		
固定资产减值准备	40			递延收益	114		
在建工程	41			递延所得税负债	115		
生产性生物资产	42			其他非流动负债	116		
油气资产	43			其中：特准储备基金	117		
☆使用权资产	44			**非流动负债合计**	118	936,356,354.95	286,000,000.00
无形资产	45	116,185.24	115,644.96	**负 债 合 计**	119	1,525,186,179.45	704,694,099.38
开发支出	46			**所有者权益（或股东权益）：**	120		
商誉	47			实收资本（或股本）	121	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期待摊费用	48			国家资本	122		
递延所得税资产	49	8,487,474.50	4,725,308.85	国有法人资本	123	900,000,000.00	900,000,000.00
其他非流动资产	50	1,747,016,162.18	1,114,457,081.30	集体资本	124	100,000,000.00	100,000,000.00
其中：特准储备物资	51			民营资本	125		
非流动资产合计	52	2,290,727,216.97	1,500,233,037.81	外商资本	126		
	53			#减：已归还投资	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	55			其他权益工具	129		
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131		
	58			资本公积	132		
	59			减：库存股	133		
	60			其他综合收益	134	-19,102,423.50	-13,052,759.40
	61			其中：外币报表折算差额	135		
	62			专项储备	136		
	63			盈余公积	137	21,440,454.18	14,042,436.50
	64			其中：法定公积金	138	21,440,454.18	14,042,436.50
	65			任意公积金	139		
	66			#储备基金	140		
	67			#企业发展基金	141		
	68			#利润归还投资	142		
	69			△一般风险准备	143	22,747,957.59	
	70			未分配利润	144	70,216,130.02	76,381,928.51
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	1,095,302,118.29	1,077,371,605.61
	72			*少数股东权益	146		
	73			**所有者权益（或股东权益）合计**	147	1,095,302,118.29	1,077,371,605.61
资 产 总 计	74	2,620,488,297.74	1,782,065,704.99	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**	148	2,620,488,297.74	1,782,065,704.99

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　会计机构(主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

企财02表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020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、营业总收入	1	180,921,110.06	135,721,899.56	减：营业外支出	37		
其中：营业收入	2	180,921,110.06	135,721,899.56	**四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）**	38	108,523,430.97	89,513,445.76
△利息收入	3			减：所得税费用	39	24,201,903.74	22,375,866.74
△已赚保费	4			**五、净利润（净亏损以“－”号填列）**	40	84,321,527.23	67,137,579.02
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类:	41		
二、营业总成本	6	76,905,476.91	47,559,204.10	归属于母公司所有者的净利润	42	84,321,527.23	67,137,579.02
其中：营业成本	7		45,900.00	*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类:	44		
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	84,321,527.23	67,137,579.02
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			**六、其他综合收益的税后净额**	47	-6,049,664.10	-27,912,982.89
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-6,049,664.10	-27,912,982.89
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50		
税金及附加	15	1,370,767.89	996,888.56	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16			☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52		
管理费用	17	11,132,085.89	11,434,629.55	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18			5.其他	54		
财务费用	19	64,402,623.13	35,081,785.99	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-6,049,664.10	-27,912,982.89
其中：利息费用	20	67,400,240.60	36,558,306.33	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	3,543,938.03	1,692,472.89	☆2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-6,049,664.10	-27,912,982.89
其他	23			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	35,003.31		5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	11,481,303.47	2,739,999.59	☆6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			8.外币财务报表折算差额	63		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	13,282.36		**七、综合收益总额**	66	78,271,863.13	39,224,596.13
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			归属于母公司所有者的综合收益总额	67	78,271,863.13	39,224,596.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-7,021,791.32	-1,395,556.22	*归属于少数股东的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			**八、每股收益：**	69		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34	108,523,430.97	89,507,138.83	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35		6,306.93	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36		6,306.91		72		

注:表中带*科目为合并会计报表专用；加△栏体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

企财02表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020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、营业总收入	1	166,511,180.43	134,271,317.04	减：营业外支出	37		
其中：营业收入	2	166,511,180.43	134,271,317.04	**四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）**	38	95,257,764.79	89,523,144.51
△利息收入	3			减：所得税费用	39	21,277,588.01	22,375,866.74
△已赚保费	4			**五、净利润（净亏损以"－"号填列）**	40	73,980,176.78	67,147,277.77
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类:	41		
二、营业总成本	6	75,460,852.41	45,969,764.20	归属于母公司所有者的净利润	42	73,980,176.78	67,147,277.77
其中：营业成本	7			*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类:	44		
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润	45	73,980,176.78	67,147,277.77
△退保金	10			终止经营净利润	46		
△赔付支出净额	11			**六、其他综合收益的税后净额**	47	-6,049,664.10	-27,912,982.89
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-6,049,664.10	-27,912,982.89
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50		
税金及附加	15	1,160,158.78	994,207.20	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16			☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52		
管理费用	17	9,563,944.61	9,892,828.54	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18			5.其他	54		
财务费用	19	64,736,749.02	35,082,728.46	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-6,049,664.10	-27,912,982.89
其中：利息费用	20	66,673,799.30	36,558,306.33	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21	2,481,516.76	1,688,073.32	☆2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）	22			3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	-6,049,664.10	-27,912,982.89
其他	23			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	26,527.89		5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以"-"号填列）	25	11,150,070.30	2,617,147.87	☆6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			8.外币财务报表折算差额	63		
△汇兑收益（损失以"-"号填列）	28			9.其他	64		
☆净敞口套期收益（损失以"-"号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	30	13,282.36		**七、综合收益总额**	66	67,930,512.68	39,234,294.88
☆信用减值损失（损失以"-"号填列）	31			归属于母公司所有者的综合收益总额	67	67,930,512.68	39,234,294.88
资产减值损失（损失以"-"号填列）	32	-6,982,443.78	-1,395,556.22	*归属于少数股东的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以"-"号填列）	33			**八、每股收益：**	69		
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	34	95,257,764.79	89,523,144.49	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35		0.02	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36				72		

注:表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年度　　企财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	31,352,373.70	159,211,317.99
销售商品、提供劳务收到的现金	2	220,876,002.08	123,244,421.75	取得投资收益收到的现金	31	8,336,960.99	1,860,658.96
△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		
△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		
△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	34		1,028,012.00
△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	39,689,334.69	162,099,988.95
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	18,356,950.64	61,460.00
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	81,310,136.59	547,672,161.57
△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			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		
△回购业务资金净增加额	12			**投资活动现金流出小计**	41	99,667,087.23	547,733,621.57
△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	-59,977,752.54	-385,633,632.62
收到的税费返还	14			**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	587,006,825.88	707,276,225.20	吸收投资收到的现金	44		
经营活动现金流入小计	16	807,882,827.96	830,520,646.95	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	17	169,211,888.86		取得借款收到的现金	46	1,110,676,988.68	596,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47		
△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	1,110,676,988.68	596,000,000.00
△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	406,400,000.00	104,600,000.00
△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	95,226,986.87	84,104,753.20
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△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		2,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	6,559,759.44	6,698,033.42	**筹资活动现金流出小计**	53	501,626,986.87	190,704,753.20
支付的各项税费	25	36,422,240.01	33,399,853.06	**筹资活动产生的现金流量净额**	54	609,050,001.81	405,295,246.80
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,086,434,493.45	902,346,345.27	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**	55		
经营活动现金流出小计	27	1,298,628,381.76	942,444,231.75	**五、现金及现金等价物净增加额**	56	58,326,695.47	-92,261,970.62
经营活动产生的现金流量净额	28	-490,745,553.80	-111,923,584.80	加：期初现金及现金等价物余额	57	112,315,498.40	204,577,469.02
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	170,642,193.87	112,315,498.40

注：加△栏体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：　　会计机构负责人：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　　2020年度　　企财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	31,313,590.29	141,086,318.94
销售商品、提供劳务收到的现金	2	176,103,565.70	121,752,943.11	取得投资收益收到的现金	31	8,044,511.23	1,795,474.89
△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		
△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		
△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	34		1,028,012.00
△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	39,358,101.52	143,909,805.83
△收到再保业务现金净额	7			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	18,356,950.64	61,460.00
△保户储金及投资款净增加额	8			投资支付的现金	37	281,310,136.59	535,159,790.00
△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			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		
△回购业务资金净增加额	12			**投资活动现金流出小计**	41	299,667,087.23	535,221,250.00
△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	-260,308,985.71	-391,311,444.17
收到的税费返还	14			**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	724,898,145.08	707,265,047.96	吸收投资收到的现金	44		
经营活动现金流入小计	16	901,001,710.78	829,017,991.07	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,958,891.80		取得借款收到的现金	46	1,010,676,988.68	596,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	47		
△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	1,010,676,988.68	596,000,000.00
△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	406,400,000.00	104,600,000.00
△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	91,717,264.65	84,104,753.20
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△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		2,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	5,082,270.95	5,499,052.24	**筹资活动现金流出小计**	53	498,117,264.65	190,704,753.20
支付的各项税费	25	32,292,492.69	33,399,853.06	**筹资活动产生的现金流量净额**	54	512,559,724.03	405,295,246.80
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,086,351,598.51	902,080,805.46	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**	55		
经营活动现金流出小计	27	1,125,685,253.95	940,979,710.76	**五、现金及现金等价物净增加额**	56	27,567,195.15	-97,977,917.06
经营活动产生的现金流量净额	28	-224,683,543.17	-111,961,719.69	加：期初现金及现金等价物余额	57	106,599,551.96	204,577,469.02
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	134,166,747.11	106,599,551.96

注：加△栏体项目为金融类企业专用。

企业法定代表人：　　会计机构负责人：　　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

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年度　　企财04表

金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		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										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,372,229.76	1,077,361,906.86		1,077,361,906.86
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,372,229.76	1,077,361,906.86		1,077,361,906.86
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6							-6,049,664.10		7,398,017.68	22,747,957.59	4,175,551.96	28,271,863.13		28,271,863.13
（一）综合收益总额	7							-6,049,664.10				84,321,527.23	78,271,863.13		78,271,863.13
（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									7,398,017.68	22,747,957.59	-80,145,975.27	-50,000,000.00		-50,000,000.00
1.提取盈余公积	17									7,398,017.68		-7,398,017.68			
其中：法定公积金	18									7,398,017.68		-7,398,017.68			
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										22,747,957.59	-22,747,957.59			
3.对所有者（或股东）的分配	24											-50,000,000.00	-50,000,000.00		-50,000,000.00
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.盈余公积弥补亏损	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	1,000,000,000.00						-19,102,423.50		21,440,454.18	22,747,957.59	80,547,781.72	1,105,633,769.99		1,105,633,769.99

注：加△楷体项目为金融类企业专用；加#为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

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　　2020年度　　金额单位：元　　企财04表

项目	行次	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											
栏次	—	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		27	28
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00						14,860,223.49		7,327,708.72		65,949,378.52	1,088,137,310.73			1,088,137,310.73
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00						14,860,223.49		7,327,708.72		65,949,378.52	1,088,137,310.73			1,088,137,310.73
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6							-27,912,982.89		6,714,727.78		10,422,851.24	-10,775,403.87			-10,775,403.87
（一）综合收益总额	7							-27,912,982.89				67,137,579.02	39,224,596.13			39,224,596.13
（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									6,714,727.78		-56,714,727.78	-50,000,000.00			-50,000,000.00
1.提取盈余公积	17									6,714,727.78		-6,714,727.78				
其中：法定公积金	18									6,714,727.78		-6,714,727.78				
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															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-50,000,000.00	-50,000,000.00			-50,000,000.00
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.盈余公积弥补亏损	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	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,372,229.76	1,077,361,906.86			1,077,361,906.86

注：加△指体项目为金融类企业专用；加#为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　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

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年度　　企财04表

金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		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										
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,381,928.51	1,077,371,605.61		1,077,371,605.61
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,381,928.51	1,077,371,605.61		1,077,371,605.61
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6							-6,049,664.10		7,398,017.68	22,747,957.59	-6,165,798.49	17,930,512.68		17,930,512.68
（一）综合收益总额	7							-6,049,664.10				73,980,176.78	67,930,512.68		67,930,512.68
（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									7,398,017.68	22,747,957.59	-80,145,975.27	-50,000,000.00		-50,000,000.00
1.提取盈余公积	17									7,398,017.68		-7,398,017.68			
其中：法定公积金	18									7,398,017.68		-7,398,017.68			
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										22,747,957.59	-22,747,957.59			
3.对所有者（或股东）的分配	24											-50,000,000.00	-50,000,000.00		-50,000,000.00
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.盈余公积弥补亏损	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	1,000,000,000.00						-19,102,423.50		21,440,454.18	22,747,957.59	70,216,130.02	1,095,302,118.29		1,095,302,118.29

注：加△楷体项目为金融类企业专用；加#为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　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

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年度　　企财04表

金额单位：元

项目	行次	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										
栏次	—	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00						14,860,223.49		7,327,708.72		65,949,378.52	1,088,137,310.73		1,088,137,310.73
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,000,000,000.00						14,860,223.49		7,327,708.72		65,949,378.52	1,088,137,310.73		1,088,137,310.73
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6							-27,912,982.89		6,714,727.78		10,432,549.99	-10,765,705.12		-10,765,705.12
（一）综合收益总额	7							-27,912,982.89				67,147,277.77	39,234,294.88		39,234,294.88
（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									6,714,727.78		-56,714,727.78	-50,000,000.00		-50,000,000.00
1.提取盈余公积	17									6,714,727.78		-6,714,727.78			
其中：法定公积金	18									6,714,727.78		-6,714,727.78			
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														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-50,000,000.00	-50,000,000.00		-50,000,000.00
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.盈余公积弥补亏损	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	1,000,000,000.00						-13,052,759.40		14,042,436.50		76,381,928.51	1,077,371,605.61		1,077,371,605.61

注：加△楷体项目为金融类企业专用；加#为外商投资企业专用；加☆为执行新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并国有资本权益变动情况表

企财05表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020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	969,625,716.17	（一）经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本权益增加	2	75,889,374.51	（二）无偿划出	18	
（一）国家、国有单位直接或追加投资	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）消化以前年度潜亏和挂账而减少	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	45,000,000.00
（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	5,444,697.69
（十）减值准备转回	12	1,342,400.60	（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	995,070,392.99
（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	74,546,973.91	**六、年末合计国有资本总量**	31	995,070,392.99
三、本年国有资本权益减少	16	50,444,697.69		32	

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年12月31日　　企财06表　金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏次	—	12
一、坏账准备	1	203,400.00	43,347.54			43,347.54	197,400.00				197,400.00	49,347.54	补充资料：	21	
二、存货跌价准备	2												一、政策性挂账	22	
☆三、合同资产减值准备	3												二、当年处理以前年度损失和挂账	23	
四、持有待售资产减值准备	4												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	24	
☆五、债权投资减值准备	5													25	
六、可供出售金融资产减值准备	6													26	
七、持有至到期投资减值准备	7	1,294,156.22					1,294,156.22				1,294,156.22			27	
八、长期股权投资减值准备	8													28	
九、投资性房地产减值准备	9													29	
十、固定资产减值准备	10													30	
十一、在建工程减值准备	11													31	
十二、生产性生物资产减值准备	12													32	
十三、油气资产减值准备	13													33	
☆十四、使用权资产减值准备	14													34	
十五、无形资产减值准备	15													35	
十六、商誉减值准备	16													36	
☆十七、合同取得成本减值准备	17													37	
☆十八、合同履约成本减值准备	18													38	
十九、其他减值准备	19		8,470,000.00			8,470,000.00						8,470,000.00		39	
合计	20	1,497,556.22	8,513,347.54			8,513,347.54	1,491,556.22				1,491,556.22	8,519,347.54		40	

注：加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并应上交应弥补款项表

企财07表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项目	行次	本年应交数/应补数	本年已交数/已补数	项目	行次	金额
一、本年税费总额	1	37,153,840.05	36,422,240.01	**补充资料：**	24	
（一）增值税	2	9,825,720.58	11,121,585.33	**一、本年实际支付补充养老保险（含年金）总额**	25	328,867.00
（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	742,042.56	775,855.55	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	
本年已交进口关税	8			本年度已收出口退税	31	
本年已交出口关税	9			年末欠出口退税	32	
（七）企业所得税	10	25,957,351.58	23,883,659.86	**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	529,553.44	552,683.17		34	
（九）石油特别收益金	12				35	
（十）其他税费	13	99,171.89	88,456.10		36	
二、五险一金合计	14	731,462.84	731,462.84		37	
（一）基本养老保险	15	48,613.60	48,613.60		38	
（二）基本医疗保险	16	275,041.74	275,041.74		39	
（三）失业保险	17	1,519.25	1,519.25		40	
（四）工伤保险	18	634.26	634.26		41	
（五）生育保险	19	2,111.99	2,111.99		42	
（六）住房公积金	20	403,542.00	403,542.00		43	
三、储备粮油差价款	21				44	
四、预算弥补亏损及补贴	22				45	
五、国有资本收益（由企业集团本部填列）	23				46	

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并基本情况表

编制单位：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年12月31日　　企财08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、本年收到的财政性资金	1		6,306.91	（二）劳动生产总值	31	126,646,645.36	108,465,609.26
（一）基本建设性资金	2			四、投资收益	32	11,481,303.47	2,739,999.59
（二）生产发展性资金	3			其中：长期股权投资	33		
（三）社会保障性资金	4			☆交易性金融资产	34		
（四）其他	5		6,306.91	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35	41,990.65	1,626,673.17
二、高质量发展有关情况：	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36		
（一）专利情况：	7			☆债权投资	37		
1.累计拥有有效专利数（件）	8	0	0	可供出售金融资产	38	11,356,613.21	1,113,326.42
其中：累计拥有有效发明专利数	9	0	0	☆其他债权投资	39		
2.专利申请数（件）	10	0	0	持有至到期投资	40		
其中：发明专利申请数	11	0	0	☆其他权益工具投资	41		
3.专利授权数（件）	12	0	0	☆其他非流动金融资产	42		
其中：发明专利授权数	13	0	0	其他项目收益	43	82,699.61	
（二）本年企业提取的安全生产费用	14			五、本年固定资产投资额	44	18,516,717.72	10,582.52
（三）本年企业支出的安全生产费用	15			（一）购置固定资产	45	18,516,717.72	10,582.52
（四）本年科技资金来源合计	16			（二）基建投资	46		
其中：政府拨款	17			（三）其他投资	47		
企业自筹	18			六、本年计提的固定资产折旧总额	48	224,681.89	261,808.98
其他	19			七、本年管理费用项下的业务招待费支出	49	53,805.20	52,004.28
（五）本年研发（R&D）经费投入合计	20			八、本年管理费用项下的党建工作经费	50		
1.日常性研发（R&D）经费支出	21			九、本年企业支付的环境保护及生态恢复支出	51		
其中：研发人员劳动报酬	22			其中：本年度上交政府统筹的支出	52		
2.购买固定资产、新技术、科研设备等支出	23			本年度企业提取或据实列支的支出	53		
其中：土地与建筑物支出	24			本年企业支出的节能减排费用	54		
仪器与设备支出	25			十、企业累计向境外投资额	55		
3.其他支出	26			其中：企业本年新增向境外投资额	56		
（六）科技人员人数（人）	27	0	0	十一、本年对扶贫方面的支出	57		
其中：研发人员人数	28	0	0	十二、本年对外捐赠支出（不含上述本年对扶贫方面的支出）	58		
三、产值（按现行价格计算）：	29			十三、社会贡献总额	59	195,590,934.27	141,630,956.08
（一）工业总产值	30				60		

注：加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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：新疆金投资产管理股份有限公司　　2020年12月31日　　企财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、企业人数情况（人）：	1			（一）年初不在岗职工人数（人）	23	0	0
（一）年末从业人员人数	2	31	31	（二）年末不在岗职工人数（人）	24	0	0
（二）本年平均从业人员人数	3	29	27	（三）本年累计解除劳动关系人数（人）	25	1	0
（三）年末职工人数	4	29	29	其中：需支付经济补偿人数	26	1	0
其中：年末在岗职工人数	5	29	29	（四）本年累计支付经济补偿金额	27	60,150.00	
（四）本年平均职工人数	6	29	27	其中：财政负担部分	28		
其中：本年平均在岗职工人数	7	29	27	**三、工资及福利情况：**	29		
（五）年末劳务派遣人数	8	2	2	（一）本年应发职工薪酬总额	30	6,715,326.39	6,151,774.39
（六）本年平均劳务派遣人数	9	2	2	（二）本年实际发放职工薪酬总额	31	6,555,770.86	6,797,227.43
（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	4,947,322.26	5,066,226.26
（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	4,947,322.26	5,066,226.26
（九）参加基本养老保险的年末职工人数	12	29	29	本年支付的劳务派遣金额	34	110,366.40	130,053.84
（十）参加补充养老保险的年末职工人数	13	12	0	（三）企业提取的工资总额	35	5,031,097.05	4,367,023.05
（十一）参加基本医疗保险的年末职工人数	14	29	29	1.非工挂企业工资总额	36	5,031,097.05	4,367,023.05
（十二）参加补充医疗保险的年末职工人数	15	0	0	2.工挂企业工资总额	37		
（十三）参加失业保险的年末职工人数	16	29	29	（四）本年支付的离退休人员养老金及福利性补助	38		
（十四）参加工伤保险的年末职工人数	17	29	29	（五）本年支付的企业负责人薪酬总额	39	1,353,413.80	1,146,103.45
（十五）参加生育保险的年末职工人数	18	29	29	企业负责人人数（人）	40	4	4
（十六）实行工效挂钩职工人数	19	0	0	（六）本年支付的职工福利费	41	394,957.90	402,462.44
（十七）未实行社会化管理的离退休人员人数	20	0	0	（七）本年提取的职工教育培训经费	42	93,777.27	84,968.99
（十八）年末党员人数	21	9	7	（八）本年支付的职工教育培训经费	43	13,283.47	19,468.06
二、企业不在岗职工及劳动关系处理情况：	22				44		

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　　2020年12月31日　　企财10表

金额单位：元

项目	行次	本金				本年应计利息	逾期尚未偿还的借款本金	年末应付利息	项目	行次	本年金额	上年金额
		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额							
栏次	一	1	2	3	4	5	6	7	栏次	一	8	9
一、带息流动负债合计	1	404,400,000.00			373,846,800.00	10,081,053.72		378,157.90	**补充资料：**	27		
（一）短期借款	2	100,000,000.00			262,846,800.00	7,015,428.72		378,157.90	**一、利息支出情况：**	28		
其中：银行借款	3	100,000,000.00			262,846,800.00	7,015,428.72		378,157.90	利息支出总额	29	67,400,240.60	36,558,306.33
非银行金融机构借款	4								其中：利息资本化金额	30		
（二）一年内到期的非流动负债	5	304,400,000.00			111,000,000.00	3,065,625.00			**二、带息负债融资成本率（%）**	31		
其中：一年内到期的长期借款	6	304,400,000.00			111,000,000.00	3,065,625.00			**三、永续债、优先股发行情况：**	32		
一年内到期的应付债券	7								（一）已发行永续债	33		
一年内到期的融资租赁款	8								其中：计入负债的永续债	34		
☆一年内到期的租赁负债	9								（二）已发行优先股	35		
☆（三）交易性金融负债	10								其中：计入负债的优先股	36		
（四）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11								（三）计入未分配利润的永续债利息	37		
（五）其他带息流动负债	12								**四、发债情况（由集团总部填列）：**	38		
其中：短期融资券（含超短期融资券）	13								（一）境外发行外币债券总额（以人民币填列）	39		
其他短期债券	14								其中：美元债（以美元填列）	40		
二、带息非流动负债合计	15	286,000,000.00	850,000,000.00	114,643,645.05	1,021,356,354.95	57,144,273.36		23,442,049.31	欧元债（以欧元填列）	41		
（一）长期借款	16	286,000,000.00	350,000,000.00	113,000,000.00	523,000,000.00	35,984,551.14		2,282,327.09	港元债（以港元填列）	42		
其中：银行借款	17	286,000,000.00	350,000,000.00	113,000,000.00	523,000,000.00	35,984,551.14		2,282,327.09	（二）境外发行人民币债券总额	43		
非银行金融机构借款	18									44		
（二）应付债券	19		500,000,000.00	1,643,645.05	498,356,354.95	21,159,722.22		21,159,722.22		45		
其中：中期票据	20									46		
企业债券	21									47		
公司债券	22		500,000,000.00	1,643,645.05	498,356,354.95	21,159,722.22		21,159,722.22		48		
（三）其他带息非流动负债	23									49		
其中：融资租赁款	24									50		
☆租赁负债	25									51		
带息负债合计	26	690,400,000.00			1,395,203,154.95	67,225,327.08		23,820,207.21		52		

注：加☆项目为执行新租赁/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：　　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
二〇二〇年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式

新疆金投资产管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2017 年 8 月 29 日，系新疆金融投资有限公司发起设立的股份有限公司。

2017 年 2 月 10 日，新疆维吾尔自治区人民政府新政函（2017）39 号 “关于同意新疆金融投资有限公司发起设立新疆金投资管股份有限公司的批复”。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 100,000 万元，实收资本 100,000 万元，其中：新疆金融投资有限公司出资 52,000 万元，持股 52.00%；申万宏源集团股份有限公司出资 18,000 万元，持股 18.00%；新疆能源（集团）投资有限责任公司出资 10,000 万元，持股 10.00%；中信国安葡萄酒业股份有限公司出资 10,000 万元，持股 10.00%；天津骏盟企业管理有限公司出资 10,000 万元，持股 100%。

股东出资已经新疆驰远天合有限责任会计师事务所驰天会验字【2017】1-021 号验资报告验证。

公司统一社会信用代码 91650100MA77LL34XG 号。公司类型：股份有限公司(非上市、国有控股)。法定代表人：武宪章。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。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业：其他金融业

经营范围主要包括：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 母公司的名称

本公司的母公司是新疆金融投资有限公司，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

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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。

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。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；

3） 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5）购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

（3）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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

（3）收购不良债权、融资租赁形成的金融资产风险准备的确认标准、计提方法：

1) 该金融资产分类及确认标准：

A、正常类。债务人能够履行合同，一直能正常还本付息，不存在任何影响贷款本息及时全额偿还的消极因素，本公司对债务人按时足额偿还贷款本息有充分把握。贷款损失的概率为 0；

B、关注类。尽管债务人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响，贷款损失的概率不会超过 5%；

C、风险类。经营运行中出现较大风险因素（事件），已影响到正常经营活动，并对按期归还贷款本息产生直接负面影响的客户。

a、次级类。债务人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。贷款损失的概率在 30%-50%；

b、可疑类。债务人无法足额偿还贷款本息，即使执行抵押或担保，也肯定要造成一部分损失，只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等待定因素，损失金额的多少还不能确定，贷款损失的概率在 50%-75%之间；

c、损失类。指债务人已无偿还本息的可能，无论采取什么措施和履行什么程序，贷款都注定要损失了，或者虽然能收回极少部分，但其价值也是微乎其微，从本公司角度看，也没有意义和必要再将其作为本公司资产在账目上保留下来，对于这类贷款在履行了必要的法律程序之后应立即予以注销，其贷款损失的概率在 75%-100%。

2）该类金融资产计提风险准备办法：

准备金分类：准备金包括资产减值准备和一般风险准备。

A.本政策所称资产减值准备，是指期末对应收债权资产进行五级分类 后，按计提比例计提资产减值准备，计入当期损益，用于弥补资产损失的准备金。已计提资产减值准备的资产质量提高时，应在已计提的资产减值准备范围内转回，计入当期损益。

a.资产减值准备计提比例：正常类 0%，关注类 2%，次级类 25%，可疑类 50%，损失类 100%。

b. 计算公式：资产减值准备计提金额＝正常类风险资产*0％＋关注类风险资产*2％＋次级类风险资产*25％＋可疑类风险资产*50％＋损失类风险资产*100％

c.对于个别认定的金融资产，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提资产减值准备，计入当期损益。

B、本政策所称一般风险准备，是指采取标准法计算金融资产的潜在风险估计值，按年度审计报告确定的未分配利润，经公司股东大会批准后，从未分配利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

一般准备提取的金额=风险类资产期末余额*1.5%

公司应当根据金融资产的风险程度及时、足额计提准备金。一般准备从未分配利润中计提。准备金计提不足的，不得进行税后利润分配。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(九) 应收款项坏账准备

本公司对应收款项期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司与子公司之间、与母公司及母公司合并范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000.00 万元（含 1,000.00 万元）或占应收款项账面余额 10%以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	本公司采用账龄分析法计提坏账准备，计提坏账准备的具体比例详见以下表格列式。

组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账　　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3-4 年	70.00	70.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 1,000.00 万元以下或占应收款项账面余额 10%以下的款项”等为标准。
单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、 **本公司坏账损失的确认标准**

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(十) 存货

1、 **存货的分类**

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、 **存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销**

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制

3、 **存货跌价准备的确认标准和计提方法**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；

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

4、 **存货可变现净值的确认方法**

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

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）通过企业合并以外的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，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 **长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法**

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十二) 固定资产

1、 **固定资产的确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 **固定资产分类及折旧政策**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	2.43-4.5
2	运输工具	4-8	5.00	11.86-23.75
3	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
4	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 **固定资产后续支出的会计处理**

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，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作相应调整，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）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

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。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10 年	直线法	该资产预期能为企业带来经济利益的期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，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者摊销费用在未来期间作相应调整，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）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）职工薪酬

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

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

设定提存计划

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

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

4、 其他长期职工福利

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

(十六) 应付债券

本公司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。

(十七) 收入

1、 销售商品收入的确认

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

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

2、 提供服务收入的确认

3、 公司提供的咨询服务，按合同约定的服务期间分摊确认收入让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）租赁收入

融资租赁收入于租赁期内采用实际利率计算确认当期的融资租赁收入。本公司作为出租人记录融资租赁业务的计量方法参见附注“四、二十租赁”。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（3）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

本公司将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。

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、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关 资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

(二十) 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（3）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十一) 公允价值计量

1、 公允价值初始计量

本公司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

本公司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

本公司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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 执行《企业会计准则第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

1、 重要前期差错的性质

公司 2019 年度未确认可供出售金融资产公允价值变动的所得税影响，本报告期作为重大前期差错采用追溯重述法调整。更正后，调增递延所得税资产 4,350,919.80 元，调增其他综合收益 4,350,919.80 元，调增其他综合收益的税后金额 4,350,919.80 元。

上述重要前期差错的调整，已经公司董事会批准。

2、 上述调整对本期报告报表项目的期初数、上期数的影响如下

报表项目	调整前期初数/上期数	调整数	调整后期初数/上期数
递延所得税资产	374,389.05	4,350,919.80	4,725,308.85
其他综合收益	-17,403,679.20	4,350,919.80	-13,052,759.40
其他综合收益的税后净额	-32,263,902.69	4,350,919.80	-27,912,982.89
综合收益总额	34,873,676.33	4,350,919.80	39,224,596.13

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按一般计税依据计算缴纳	6
所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25，详见税收优惠

(二) 税收优惠

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。本公司下属子公司新疆新动能股权投资管理有限公司属于小型微利企业，按上述规定缴纳企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	新疆新动能股权投资管理有限公司	一级	境内金融子企业	新疆高新技术产业开发区高新街 217 号盈科广场 A 座 4020 室	新疆乌鲁木齐	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
2	新疆新动能融资租赁有限公司	一级	境内金融子企业	新疆经济技术开发区（头屯河区）卫星路卫星大厦 1511 室	新疆乌鲁木齐	租赁业	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本期”系指 2020 年度，“上期”系指 2019 年度，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	158,636,589.57	107,608,930.80
其他货币资金	12,005,604.30	4,706,567.60
合计	170,642,193.87	112,315,498.40

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	
其中：其他	3,771.59	

(三) 应收账款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,475.40	100.00	39,347.54	10.00	354,127.86					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	393,475.40	100.00	39,347.54	10.00	354,127.86					

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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（含 1 年）	393,475.40	100.00	39,347.54			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	393,475.40	100.00	39,347.54			

（2）收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,347.54 元。

（3） 本报告期无实际核销其他应收款项。

（4）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
新疆和融热力有限公司	137,280.82	34.89	13,728.08
新疆英伦矿业开发有限公司	109,634.75	27.86	10,963.48
新疆新网投资有限公司	146,559.83	37.25	14,655.98
合计	393,475.40	100.00	39,347.54

(四) 预付款项

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（%）	
1 年以内（含 1 年）	24,864.84	100.00				

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,963,518.00	14,129,392.17
应收股利	10,459,197.04	
其他应收款项	10,000.00	1,790,600.00
合计	49,432,715.04	15,919,992.17

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		244,444.44
债券投资	38,963,518.00	13,884,947.73
合计	38,963,518.00	14,129,392.17

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	10,459,197.04	
其中：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	10,459,197.04	

3、 其他应收款项

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	20,000.00	100.00	10,000.00	50.00	10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00	10.20	1,790,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项										
合计	20,000.00	100.00	10,000.00		10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00		1,790,600.00

（1） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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（含 1 年）				1,974,000.00	99.00	197,400.00
1 至 2 年				20,000.00	1.00	6,000.00
2 至 3 年	20,000.00	100.00	10,000.00			
合计	20,000.00	100.00	10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期实际计提的坏账准备金额 4,000.00 元，本期收回或转回坏账准备金额为 197,400.00 元。

（3） 本报告期无实际核销的其他应收款项。

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
新疆盈科投资集团有限公司	押金	20,000.00	2 至 3 年	100.00	10,000.00

(六) 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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的持有至到期投资	100,000,000.00		100,000,000.00			
一年内到期的可供出售金融资产	4,500,000.00		4,500,000.00			
一年内到期的长期应收款	40,527,817.53		40,527,817.53			
合计	145,027,817.53		145,027,817.53			

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	169,785.37	228,179.23
金融机构不良资产收购	45,963,196.82	59,084,943.82
新疆汇嘉时代投资（集团）委托贷款		100,000,000.00
预缴税金	319,168.76	
合计	46,452,150.95	159,313,123.05

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	60,516,641.00		60,516,641.00	68,562,859.80		68,562,859.80
其中：按公允价值计量	60,496,641.00		60,496,641.00	68,562,859.80		68,562,859.80
按成本计量	20,000.00		20,000.00			
合计	60,516,641.00		60,516,641.00	68,562,859.80		68,562,859.80

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	85,966,539.00			85,966,539.00
公允价值	60,496,641.00			60,496,641.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-25,469,898.00			-25,469,898.00

(九) 持有至到期投资

1、 持有至到期投资情况

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
美克集团 2019 年非公开发行可交换公司债券	196,000,000.00		196,000,000.00	196,000,000.00		196,000,000.00

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
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				107,367,580.90	1,294,156.22	106,073,424.68
维泰股份应收账款资产支持证券	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	246,000,000.00		246,000,000.00	303,367,580.90	1,294,156.22	302,073,424.68

2、 期末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	8.50%	8.50%	2022/5/10
维泰股份应收账款资产支持证券	50,000,000.00	6.00%	6.00%	2023/11/2
合计	246,000,000.00			

3、 本期持有至到期投资重分类情况

项目	金额	重分类的原因和具体情况
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

(十) 长期应收款

长期应收款情况

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	114,052,997.40		114,052,997.40				6.5%-8.7%
其中：未实现融资收益	14,418,700.81		14,418,700.81				
合计	114,052,997.40		114,052,997.40				

(十一) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	18,590,754.05	298,718.22
固定资产清理		
合计	18,590,754.05	298,718.22

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：	829,413.08	18,516,717.72		19,346,130.80
其中：房屋及建筑物		18,178,107.51		18,178,107.51
运输工具		321,796.04		321,796.04
电子设备	371,158.10	16,814.17		387,972.27
办公设备	458,254.98			458,254.98
二、累计折旧合计：	530,694.86	224,681.89		755,376.75
其中：房屋及建筑物				
运输工具		6,368.99		6,368.99
电子设备	244,767.89	97,736.54		342,504.43
办公设备	285,926.97	120,576.36		406,503.33
三、固定资产账面净值合计	298,718.22			18,590,754.05
其中：房屋及建筑物				18,178,107.51
运输工具				315,427.05
电子设备	126,390.21			45,467.84
办公设备	172,328.01			51,751.65
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	298,718.22			18,590,754.05
其中：房屋及建筑物				18,178,107.51
运输工具				315,427.05
电子设备	126,390.21			45,467.84
办公设备	172,328.01			51,751.65

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
凯迪大厦办公室	18,178,107.51	本年年末购入，正在办理

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	142,595.76	31,592.92		174,188.68
其中：软件	142,595.76	31,592.92		174,188.68
二、累计摊销合计	26,950.80	31,052.64		58,003.44
其中：软件	26,950.80	31,052.64		58,003.44
四、账面价值合计	115,644.96			116,185.24
其中：软件	115,644.96			116,185.24

(十三) 递延所得税资产

递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	8,497,311.39	33,989,245.54	4,725,308.85	18,901,235.42
资产减值准备	2,129,836.89	8,519,347.54	374,389.05	1,497,556.22
可供出售金融资产公允价值变动	6,367,474.50	25,469,898.00	4,350,919.80	17,403,679.20

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
不良债权收购	1,747,016,162.18	1,114,457,081.30
新动能私募股权基金		4,500,000.00
合计	1,747,016,162.18	1,118,957,081.30

(十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	262,846,800.00	100,000,000.00

(十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	191,360.00	

(十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	33,221,821.80	

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,358,038.98	6,276,176.54	6,116,621.01	1,517,594.51
二、离职后福利-设定提存计划		378,999.85	378,999.85	
三、辞退福利		60,150.00	60,150.00	
合计	1,358,038.98	6,715,326.39	6,555,770.86	1,517,594.51

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,182,014.00	5,031,097.05	4,947,322.26	1,265,788.79
二、职工福利费		394,957.90	394,957.90	
三、社会保险费		277,787.99	277,787.99	
其中：医疗保险费		275,041.74	275,041.74	
工伤保险费		634.26	634.26	
生育保险费		2,111.99	2,111.99	
四、住房公积金		403,542.00	403,542.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	176,024.98	168,791.60	93,010.86	251,805.72
合计	1,358,038.98	6,276,176.54	6,116,621.01	1,517,594.51

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		48,613.60	48,613.60	
二、失业保险费		1,519.25	1,519.25	
三、企业年金缴费		328,867.00	328,867.00	
合计		378,999.85	378,999.85	

(十九) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	2,434,020.81	9,825,720.58	11,121,585.33	1,138,156.06
企业所得税	5,909,256.72	25,957,351.58	23,564,491.10	8,302,117.20
城市维护建设税	168,971.76	742,042.56	775,855.55	135,158.77
个人所得税	13,663.51	241,239.35	245,227.93	9,674.93
教育费附加（含地方教育费附加）	119,671.71	529,553.44	552,683.17	96,541.98
车船使用税		70.00	70.00	
印花税	6,350.21	99,101.89	88,386.10	17,066.00
合计	8,651,934.72	37,395,079.40	36,348,299.18	9,698,714.94

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,820,207.21	2,348,033.27
其他应付款项	37,441,069.54	2,161,737.60
合计	61,261,276.75	4,509,770.87

1、 应付利息

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	2,282,327.09	2,195,179.10
短期应付债券利息	21,159,722.22	
短期借款应付利息	378,157.90	152,854.17
合计	23,820,207.21	2,348,033.27

2、 其他应付款项

按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
定金、押金保证金	37,337,000.10	2,060,710.55
购买服务	48,600.00	
暂收款及代收代付款	26,626.69	76,448.82
工会经费	28,842.75	24,578.23
合计	37,441,069.54	2,161,737.60

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	111,000,000.00	304,400,000.00

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
质押借款（注 1）	196,000,000.00	196,000,000.00	6.40
保证借款（注 2）	85,000,000.00		4.75
信用借款	242,000,000.00	90,000,000.00	5-6.4125
合计	523,000,000.00	286,000,000.00	

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 19,600.00 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 6.40%。

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），以原公司持有的 19,600.00 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 2020 年 12 月 31 日借款余额为 19,600.00 万元。

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：WLMQO710120200008），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 2020 年 12 月 31 日该借款余额为 10,000.00 万元，其中一年内到期的长期借款为 1,500.00 万元，到期日为 2021 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。

(二十三) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
20 新资 01	498,356,354.95	
合计	498,356,354.95	

注：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 2023 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:5.5%；20220330-20230329,票面利率:5.5%+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：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	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		500,000,000.00		1,643,645.05		498,356,354.95

(二十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
新疆金融投资有限公司	520,000,000.00	52.00			520,000,000.00	52.00
申万宏源集团股份有限公司	180,000,000.00	18.00			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			100,000,000.00	10.00
中信国安葡萄酒业股份有限公司	100,000,000.00	10.00			100,000,000.00	10.00
天津骏盟企业管理有限公司	100,000,000.00	10.00			100,000,000.00	10.00
合计	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,042,436.50	7,398,017.68		21,440,454.18

(二十六) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金		22,747,957.59		22,747,957.59

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%。

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	76,372,229.76	65,949,378.52
本期增加额	84,321,527.23	67,137,579.02
其中：本期净利润转入	84,321,527.23	67,137,579.02
本期减少额	80,145,975.27	56,714,727.78
其中：本期提取盈余公积数	7,398,017.68	6,714,727.78
本期提取一般风险准备	22,747,957.59	
本期分配现金股利数	50,000,000.00	50,000,000.00
本期期末余额	80,547,781.72	76,372,229.76

(二十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应收款项类投资收入	142,090,943.34		117,558,633.75	
可转换债券利息收入	15,532,779.07		12,515,618.42	
委托贷款利息收入	615,838.57		272,536.68	
融资租赁收入	8,826,361.78			
咨询服务收入	13,855,187.30		5,287,732.07	45,900.00
基金收入			87,378.64	
合计	180,921,110.06		135,721,899.56	45,900.00

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	742,042.56	562,902.03
教育费附加	317,732.05	240,630.29
地方教育费附加	211,821.39	160,420.17
印花税	99,101.89	32,936.07
车船使用税	70.00	
合计	1,370,767.89	996,888.56

(三十) 管理费用、财务费用

1、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,715,326.39	6,195,724.39
折旧费	224,681.89	261,808.98
修理费		19,786.57
无形资产摊销	31,052.64	18,467.06
业务招待费	53,805.20	52,004.28
差旅费	163,149.14	349,484.74
办公费	602,378.95	2,763,350.67
聘请中介机构	112,818.03	841,250.08
其中：年度决算审计费用	42,735.85	30,000.00
咨询费	939,448.07	799,463.18

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,289,425.58	133,289.60
合计	11,132,085.89	11,434,629.55

2、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	67,400,240.60	36,558,306.33
减：利息收入	3,543,938.03	1,692,472.89
银行手续费	546,320.56	215,952.55
合计	64,402,623.13	35,081,785.99

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,328.78	
代扣个人所得税手续费	4,674.53	
合计	35,003.31	

(三十二) 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	41,990.65	1,626,673.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,356,613.21	1,113,326.42
银行理财产品收益	82,699.61	
合计	11,481,303.47	2,739,999.59

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,282.36	

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	154,052.46	-101,400.00
持有至到期投资减值损失	1,294,156.22	-1,294,156.22

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项类投资坏账损失	-8,190,000.00	
应收利息坏账损失	-280,000.00	
合计	-7,021,791.32	-1,395,556.22

(三十五) 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
政府补助		6,306.91	
其他		0.02	
合计		6,306.93	

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,957,351.58	22,724,755.79
递延所得税调整	-1,755,447.84	-348,889.05
合计	24,201,903.74	22,375,866.74

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	108,523,430.97
按适定/适用税率计算的所得税费用	27,130,857.75
子公司适用不同税率的影响	-114,,033.61
调整以前期间所得税的影响	229,989.49
非应税收入的影响	-2,766,842.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-278,067.21
所得税费用	24,201,903.74

(三十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、将重分类进损益的其他综合收益	-8,066,218.80	-2,016,554.70	-6,049,664.10	-32,263,902.69	-4,350,919.80	-27,912,982.89
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,066,218.80	-2,016,554.70	-6,049,664.10	-32,263,902.69	-4,350,919.80	-27,912,982.89

(三十八) 租赁

融资租赁出租情况：

融资租赁出租人

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	179,553,666.12
合计	179,553,666.12

期末未实现融资收益的余额为 24,972,851.19 元。

(三十九) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	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	84,321,527.23	67,137,579.02
加：资产减值损失	7,021,791.32	1,395,556.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,681.89	261,808.98
无形资产摊销	31,052.64	18,467.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-13,282.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	67,225,327.08	36,558,306.33

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,481,303.47	-2,739,999.59
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,755,447.84	-348,889.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-706,027,389.78	-1,202,179.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	69,707,489.49	-213,004,234.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-490,745,553.80	-111,923,584.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	170,642,193.87	112,315,498.40
减：现金的期初余额	112,315,498.40	204,577,469.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,326,695.47	-92,261,970.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,642,193.87	112,315,498.40
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	158,636,589.57	107,608,930.80
可随时用于支付的其他货币资金	12,005,604.30	4,706,567.60
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	170,642,193.87	112,315,498.40

(四十) 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
持有至到期投资	196,000,000.00	长期借款质押

九、 或有事项

（一） 对外担保情况

对外担保情况详见附注十一、关联方关系及交易。

十、 资产负债表日后事项

截至 2021 年 3 月 8 日止，本公司无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） 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）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
新疆金融投资有限公司	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）鲤鱼山北路 199 号	投资	330,000.00	52.00	52.00

（二） 本公司的子企业情况

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
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 4020 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

（三） 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新疆凯迪房地产开发有限公司	受同一母公司控制

(四) 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（%）
新疆凯迪房地产开发有限公司	购买房屋	市场价	17,653,761.46	100.00		

2、 关联担保情况

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	2020/3/30	2023/3/30	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	500,000,000.00	2020/3/30	2023/3/30	否

3、 关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
新疆金融投资有限公司	40,000,000.00	2020/9/8	2020/10/31	

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	102,201.25	100.00		

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,963,518.00	14,129,392.17
应收股利	10,459,197.04	
其他应收款项	10,000.00	1,790,600.00
合计	49,432,715.04	15,919,992.17

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		244,444.44
债券投资	38,963,518.00	13,884,947.73
合计	38,963,518.00	14,129,392.17

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	10,459,197.04	
其中：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	10,459,197.04	

3、 其他应收款项

（1） 其他应收款项分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	20,000.00	100.00	10,000.00	50.00	10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00	10.20	1,790,600.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项										
合计	20,000.00	100.00	10,000.00		10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00		1,790,600.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项。

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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（含 1 年）				1,974,000.00	99.00	197,400.00
1 至 2 年				20,000.00	1.00	6,000.00
2 至 3 年	20,000.00	100.00	10,000.00			
合计	20,000.00	100.00	10,000.00	1,994,000.00	100.00	203,400.00

（2） 收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 197,400.00 元。

（3） 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
新疆盈科投资集团有限公司	押金	20,000.00	2 至 3 年	100.00	10,000.00

(二) 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	10,000,000.00	200,000,000.00		210,000,000.00

2、 长期股权投资明细

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		
合计	210,000,000.00	10,000,000.00	200,000,000.00								210,000,000.00	
子公司	210,000,000.00	10,000,000.00	200,000,000.00								210,000,000.00	
新疆新动能股权投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
新疆新动能融资租赁有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00								200,000,000.00	

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应收款项类投资收入	142,090,943.34		117,558,633.75	
可转换债券利息收入	15,532,779.07		12,515,618.42	
委托贷款利息收入	615,838.57		272,536.68	
咨询服务收入	8,271,619.45		3,924,528.19	
合计	166,511,180.43		134,271,317.04	

(四) 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	3,207.24	1,555,095.73
银行理财产品收益	82,699.61	
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,064,163.45	1,062,052.14
合计	11,150,070.30	2,617,147.87

(五) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	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	73,980,176.78	67,147,277.77
加：资产减值损失	6,982,443.78	1,395,556.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,681.89	261,808.98
无形资产摊销	31,052.64	18,467.06
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-13,282.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	63,583,660.41	36,558,306.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,150,070.30	-2,617,147.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,745,610.95	-348,889.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-550,733,930.69	-1,202,179.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	194,157,335.63	-213,004,234.54
经营活动产生的现金流量净额	-224,683,543.17	-111,961,719.69

补充资料	本期发生额	上期发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,166,747.11	106,599,551.96
减：现金的期初余额	106,599,551.96	204,577,469.02
现金及现金等价物净增加额	27,567,195.15	-97,977,917.06

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,166,747.11	106,599,551.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	133,491,218.13	105,966,709.13
可随时用于支付的其他货币资金	675,528.98	632,842.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	134,166,747.11	106,599,551.96

十三、 财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会批准。

新疆金投资产管理股份有限公司

二〇二一年三月八日

声 明 书

根据《中华人民共和国电子签名法》第十四条规定："可靠的电子签名与手写签名或者盖章具有同等的法律效力。"立信会计师事务所（特殊普通合伙）自2012年12月1日起启用电子印章，与公章具有同等法律效力。本所电子印章用途包括但不限于：出具审计报告、验资报告、签署合同、招投标文件。

特此声明！

电子印章样本	公章样本
（仅供电子印章效力申明专用）	（仅供电子印章效力申明专用）

声明单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

日期：　　年　　月　　日

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010

营业执照

（副 本）

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

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 02 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 宋瑛

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1971-05-20

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所

身份证号码 Identity card No. 650102197105200027

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信

会计师事务所

(特殊普通合伙)

证书编号: No. of Certificate 650100300001

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 新疆注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2000 年 /y 11 月 /m 28 日 /d

换证日期. 2018年4月4日

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2020年 /y 6月 /m 26日 /d

7

扫描全能王 创建

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	徐珍
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1974-09-16
工作单位 Working unit	立信会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所
身份证号码 Identity card No.	652301197409166552X

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

立信

会计师事务所

(特殊普通合伙)

证书编号: No. of Certificate 310000062145

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 新疆注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2002 年/y 02 月/m 04 日/d

换证日期 2018年 4月4日

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2020年/y 6月/m 26日/d

7

扫描全能王 创建