

新疆投资发展（集团）有限责任公司
审 计 报 告

众环审字(2023)1200024号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
合并财务报表附注	7





中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

审计报告

众环审字(2023)1200024号

新疆投资发展(集团)有限责任公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了新疆投资发展(集团)有限责任公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2022年12月31日的合并资产负债表,2022年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表,以及相关合并财务报表附注。

我们认为,后附的合并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2022年12月31日合并的财务状况以及2022年度合并的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

在编制合并财务报表时,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(如适用),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。



四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并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合并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。

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

（六）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，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



(本页无正文，为新疆投资发展(集团)有限责任公司合并审计报告之签章页)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

居来提

中国注册会计师:

王红波

王红波

中国·武汉

2023年4月18日





合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆投资发展(集团)有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	5,741,690,839.32	6,008,139,194.84
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	2,104,390.20	3,891,294.56
衍生金融资产	八（三）		346,225.00
应收票据	八（四）	2,237,068,251.24	2,271,443,271.98
应收账款	八（五）	2,340,080,515.30	1,531,218,038.76
应收款项融资	八（六）	147,032,261.01	110,943,596.88
预付款项	八（七）	3,145,179,822.44	2,982,322,089.41
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（八）	942,752,720.23	857,321,179.66
其中：应收股利		37,858,009.50	34,698,857.40
△买入返售金融资产			
存货	八（九）	3,284,785,154.92	2,345,606,753.85
其中：原材料		632,109,528.46	647,071,749.95
库存商品(产成品)		1,957,079,595.59	1,141,322,859.57
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	八（十）	270,394,812.25	150,093,905.31
流动资产合计		18,111,088,766.91	16,261,325,550.25
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	八（十一）		6,000,000.00
长期应收款	八（十二）	1,845,740.29	4,368,953.29
长期股权投资	八（十三）	2,726,539,189.52	3,069,482,571.63
其他权益工具投资	八（十四）	5,975,220,973.68	6,273,843,200.35
其他非流动金融资产	八（十五）	100,912,798.72	100,000,000.00
投资性房地产	八（十六）	1,200,584,456.16	1,205,934,170.87
固定资产	八（十七）	8,481,241,407.88	8,810,202,326.43
其中：固定资产原价		13,226,051,527.23	12,783,855,233.20
累计折旧		4,625,332,881.66	3,854,402,593.77
固定资产减值准备		119,477,237.69	119,250,313.00
在建工程	八（十八）	1,958,999,806.34	546,795,685.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	32,871,321.94	5,497,541.87
无形资产	八（二十）	19,331,202,533.57	19,315,210,895.05
开发支出	八（二十一）	3,965,940.91	
商誉	八（二十二）	126,284,247.57	130,868,926.41
长期待摊费用	八（二十三）	107,050,863.84	82,485,269.07
递延所得税资产	八（二十四）	59,253,001.38	96,459,722.54
其他非流动资产	八（二十五）	1,463,827,651.18	1,497,024,586.41
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		41,569,799,932.98	41,144,173,848.96
资产总计		59,680,888,699.89	57,405,499,399.21

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

胡石松

周文玲





合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 新疆投资发展(集团)有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十六)	4,292,276,052.00	4,092,943,629.79
△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	八(二十七)	3,491,136,848.52	4,422,093,609.83
应付账款	八(二十八)	2,240,547,302.52	2,037,552,760.24
预收款项	八(二十九)	4,483,957.41	7,141,731.29
合同负债	八(三十)	1,203,124,340.51	785,098,041.79
△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	八(三十一)	118,689,247.29	107,317,646.91
其中: 应付工资		93,300,793.51	77,684,036.96
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八(三十二)	267,117,086.88	519,520,800.64
其中: 应交税金		266,533,650.32	516,120,038.55
其他应付款	八(三十三)	2,081,215,077.55	1,589,717,538.00
其中: 应付股利		1,499,458.91	9,611,179.07
△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(三十四)	3,024,913,591.49	3,697,077,852.58
其他流动负债	八(三十五)	2,058,114,998.54	1,683,430,037.97
流动负债合计		18,781,618,502.71	18,941,893,649.04
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八(三十六)	16,021,162,518.29	15,321,573,304.83
应付债券	八(三十七)	4,325,750,000.00	3,900,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	八(三十八)	24,572,895.76	3,736,849.07
长期应付款	八(三十九)	180,582,687.28	261,093,772.83
长期应付职工薪酬			
预计负债	八(四十)		3,650,000.00
递延收益	八(四十一)	249,657,476.29	252,674,675.55
递延所得税负债	八(二十四)	277,417,650.96	241,100,689.46
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		21,079,143,228.58	19,983,829,291.74
负债合计		39,860,761,731.29	38,925,722,940.78
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八(四十二)	10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
国家资本		10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
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		10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(四十三)	2,474,019,721.67	1,854,944,733.82
减: 库存股			
其他综合收益	八(五十八)	448,000,337.71	437,742,033.31
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	八(四十四)	6,269,363.96	2,571,679.66
盈余公积	八(四十五)	108,037,247.15	102,720,673.59
其中: 法定公积金		108,037,247.15	102,720,673.59
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	八(四十六)	829,551,167.05	725,146,053.39
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		14,506,344,898.25	13,753,592,234.48
*少数股东权益		5,313,782,070.35	4,726,184,223.95
所有者权益(或股东权益)合计		19,820,126,968.60	18,479,776,458.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		59,680,888,699.89	57,405,499,399.21

单位负责人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人

王健

胡石松

周文瑜





合并利润表

2022年度

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		37,345,923,911.81	42,290,109,041.85
其中：营业收入	八（四十七）	37,345,923,911.81	42,290,109,041.85
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,904,901,322.75	39,147,919,981.03
其中：营业成本	八（四十七）	34,429,344,288.06	37,550,585,422.34
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		110,478,339.96	148,508,526.37
销售费用	八（四十八）	169,370,077.15	165,702,304.11
管理费用	八（四十八）	414,991,858.04	414,804,901.52
研发费用	八（四十八）	53,855,150.48	74,628,190.38
财务费用	八（四十八）	726,861,609.06	793,690,636.31
其中：利息费用		810,311,003.94	834,537,639.36
利息收入		107,320,953.51	82,733,683.33
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		-9,465,241.73	2,588,664.89
其他			
加：其他收益	八（四十九）	117,070,349.53	31,203,651.20
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	444,106,421.07	389,833,712.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		261,314,093.74	255,272,931.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十一）	-770,223.69	-762,480.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-309,488,425.88	-785,276,134.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-194,511,388.53	-511,367,722.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	18,828,051.96	-756,373.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,516,257,373.52	2,265,063,713.95
加：营业外收入	八（五十五）	32,697,744.93	22,883,868.34
其中：政府补助		221,536.00	605,283.23
减：营业外支出	八（五十六）	28,800,176.86	83,451,635.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,520,154,941.59	2,204,495,947.28
减：所得税费用	八（五十七）	320,948,878.31	559,590,994.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,199,206,063.28	1,644,904,953.15
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		152,198,619.83	429,076,874.72
*少数股东损益		1,047,007,443.45	1,215,828,078.43
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,199,206,063.28	1,644,904,953.15
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八（五十八）	10,451,920.22	638,600,004.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十八）	10,451,920.22	638,600,004.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八（五十八）	10,608,007.73	638,733,525.15
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	八（五十八）	10,608,007.73	638,733,525.15
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	八（五十八）	-156,087.51	-133,520.98
1、权益法下可转损益的其他综合收益	八（五十八）	-156,087.51	-133,520.98
2、其他债权投资公允价值变动			-20,000,000.00
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备	八（五十八）		20,000,000.00
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,209,657,983.50	2,283,504,957.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,650,540.05	1,067,676,878.89
*归属于少数股东的综合收益总额		1,047,007,443.45	1,215,828,078.43
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健 胡磊松 周文瑜



合并现金流量表

2022年度

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		37,694,467,027.25	41,368,538,968.31
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		280,088,893.15	116,281,413.70
收到其他与经营活动有关的现金		556,384,940.65	2,606,603,239.40
经营活动现金流入小计		38,530,940,861.05	44,091,423,621.41
购买商品、接受劳务支付的现金		36,413,689,830.16	35,744,716,725.17
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		811,970,751.10	757,542,076.62
支付的各项税费		1,142,648,235.67	1,036,346,328.00
支付其他与经营活动有关的现金		9,495,560.42	3,033,558,904.96
经营活动现金流出小计		38,377,804,377.35	40,572,164,034.75
经营活动产生的现金流量净额	八（六十二）	153,136,483.70	3,519,259,586.66
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		3,239,773,705.34	3,367,122,780.82
取得投资收益收到的现金		254,316,653.14	71,015,177.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,901,216.03	22,290,474.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,414,164.06	
收到其他与投资活动有关的现金		232,023,509.68	
投资活动现金流入小计		3,764,429,248.25	3,460,428,432.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,579,356,590.23	629,403,181.66
投资支付的现金		3,058,999,717.11	3,187,755,200.57
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		574,122,273.15	1,822.16
投资活动现金流出小计		5,212,478,580.49	3,817,160,204.39
投资活动产生的现金流量净额		-1,448,049,332.24	-356,731,771.91
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		672,002,333.37	606,220,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,002,333.37	6,198,000.00
取得借款收到的现金		12,240,397,239.04	10,532,720,038.76
收到其他与筹资活动有关的现金		1,389,572,234.07	1,338,110,353.07
筹资活动现金流入小计		14,301,971,806.48	12,477,050,391.83
偿还债务支付的现金		10,754,080,253.25	11,855,216,921.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,494,318,850.29	1,559,577,288.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		74,616,700.29	191,681,949.50
支付其他与筹资活动有关的现金		627,918,375.81	800,081,269.38
筹资活动现金流出小计		12,876,317,479.35	14,214,875,478.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,425,654,327.13	-1,737,825,087.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,099,251.57	1,177,284.86
五、现金及现金等价物净增加额	八（六十二）	107,642,227.02	1,425,880,012.45
加：期初现金及现金等价物余额	八（六十二）	4,015,564,990.51	2,589,684,978.06
六、期末现金及现金等价物余额	八（六十二）	4,123,207,217.53	4,015,564,990.51

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

胡石松

周文瑜



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债 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
一、上年年末余额	10,630,467,060.71			1,854,944,733.82		437,742,033.31	2,571,679.66	102,720,673.59		725,146,053.39	13,753,592,234.48	4,726,184,223.95	18,479,776,458.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,630,467,060.71			1,854,944,733.82		437,742,033.31	2,571,679.66	102,720,673.59		725,146,053.39	13,753,592,234.48	4,726,184,223.95	18,479,776,458.43
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00			619,074,987.85		10,258,304.40	3,697,684.30	5,316,573.56		104,405,113.66	752,752,663.77	587,597,846.40	1,340,350,510.17
(一) 综合收益总额						10,451,920.22				152,198,619.83	162,650,540.05	1,047,007,443.45	1,209,657,983.50
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00			619,074,987.85						-5,014,348.43	624,060,639.42	54,428,000.00	678,488,639.42
1、所有者投入的普通股	10,000,000.00			600,000,000.00							610,000,000.00	54,428,000.00	664,428,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他				19,074,987.85						-5,014,348.43	14,060,639.42		14,060,639.42
(三) 专项储备提取和使用							3,697,684.30				3,697,684.30	4,294,280.59	7,991,964.89
1、提取专项储备							27,549,685.01				27,549,685.01	27,642,514.37	55,192,199.38
2、使用专项储备							-23,852,000.71				-23,852,000.71	-23,348,233.78	-47,200,234.49
(四) 利润分配								5,297,211.98		-42,953,411.98	-37,656,200.00		-55,788,077.64
1、提取盈余公积								5,297,211.98		-5,297,211.98			
其中：法定公积金								5,297,211.98		-5,297,211.98			
任意公积金													
# 储备基金													
# 企业发展基金													
# 利润归还投资													
2、提取一般风险准备													
△2、对所有者(或股东)的分配										-37,656,200.00	-37,656,200.00	-74,616,700.29	-112,272,900.29
3、对所有者(或股东)的分配												-443,515,177.35	-443,515,177.35
4、其他										174,254.24	174,254.24		
(五) 所有者权益内部结转						-193,615.82		19,361.58					
1、资本公积转增资本(或股本)													
2、盈余公积转增资本(或股本)													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益						-193,615.82		19,361.58		174,254.24			
6、其他													
四、期末余额	10,640,467,060.71			2,474,019,721.67		448,000,637.71	6,269,363.96	108,037,247.15		829,551,167.45	14,506,344,898.25	5,313,782,070.35	19,820,126,968.60

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胡文海

胡文海

王健



合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位: 人民币元

项	上年金额										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	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	
一、上年年末余额	10,629,510,377.70	2,027,808,204.51	-	-120,983,027.24	8,088,555.49	93,767,806.43	-	279,469,370.32	12,917,661,287.21	3,900,002,156.86	16,817,663,444.07
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-39,113,121.46	-39,113,121.46	-44,640,885.94	-83,754,007.40
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,629,510,377.70	2,027,808,204.51	-	-120,983,027.24	8,088,555.49	93,767,806.43	-	240,356,248.86	12,878,548,165.75	3,855,361,270.92	16,733,909,436.67
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	956,683.01	-172,863,470.69	-	558,725,060.55	-5,516,875.83	8,952,867.16	-	484,789,804.53	875,044,068.73	870,822,953.03	1,745,867,021.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	638,600,004.17	-3,418,932.05	-	-	429,076,874.72	1,067,676,878.89	1,215,828,078.43	2,283,504,957.32
(二) 所有者投入和减少资本	956,683.01	-172,863,470.69	-	-	-	-	-	-	-175,325,719.73	-103,508,087.72	-278,833,807.45
1、所有者投入的普通股	956,683.01	-	-	-	-	-	-	-	616,684,551.01	-15,362,000.00	601,322,551.01
2、其他权益工具持有者投入资本	-	615,727,868.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-788,591,338.69	-	-	-3,418,932.05	-	-	-	-792,010,270.74	-88,146,087.72	-880,156,358.46
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-2,097,943.78	-	-	-	-2,097,943.78	-3,046,687.53	-5,144,631.31
1、提取专项储备	-	-	-	-	-2,097,943.78	-	-	-	-2,097,943.78	-3,046,687.53	-5,144,631.31
2、使用专项储备	-	-	-	-	17,183,081.85	-	-	-	17,183,081.85	16,172,211.13	33,355,292.98
(四) 利润分配	-	-	-	-	-19,281,025.63	-	-	-	-19,281,025.63	-19,218,898.66	-38,499,924.29
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	965,372.79	-	-16,174,519.44	-15,209,146.65	-238,450,350.15	-253,659,496.80
其中: 法定公积金	-	-	-	-	-	965,372.79	-	-965,372.79	-965,372.79	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
# 利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-79,874,943.62	-	7,987,494.37	-	-15,209,146.65	-15,209,146.65	-199,909,103.43	-199,909,103.43
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	71,887,449.25	-	-38,541,246.72	-53,750,393.37
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、期末余额	10,630,467,060.71	1,854,944,733.82	-	417,247,033.31	2,571,679.66	102,720,673.59	-	725,146,033.92	13,253,592,744.66	4,736,184,223.95	18,479,776,458.43

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆投资发展（集团）有限责任公司

2022年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

新疆投资发展（集团）有限责任公司以下简称“本公司”或“公司”，新疆投资发展（集团）有限责任公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

本公司于 2006 年 6 月 2 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91650100789858134P

注册地址：新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 10、13、14、15 层

法定代表人：王健

注册资本：10,629,510,377.70 元。公司类型：有限责任公司（国有独资）

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：一般项目：企业总部管理；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；财务咨询；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三） 母公司以及集团总部的名称

所属最终控制方为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于 2023 年 4 月 18 日由公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）编制。



三、 遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的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

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

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买



方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公



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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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



当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十四）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、
2 “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出



份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润



分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（九） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损



益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。



（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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



行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

（十） 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	参照账龄组合分类，参考应收账款计提

（十一） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。



1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；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账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合同资产：	
组合1	账龄组合

2、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合2	关联方及备用金
组合3	押金保证金
组合4	股权转让款

3、应收款项组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

(1) 本公司及本公司全资子公司新疆天宁房地产有限公司、新疆新投经贸发展有限公司、新疆新投煤业有限责任公司、新疆新投能源装备股份有限公司，本公司控股子公司新疆



新投农业科技开发有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）		
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	20.00	20.00
5年以上	30.00	30.00

（2）本公司孙公司新疆盛阳世纪房地产开发有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）		
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	20.00	20.00
5年以上	100.00	100.00

（3）本公司控股子公司新疆金纺纺织股份有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	6.00	6.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）本公司控股子公司新疆蓝山屯河科技股份有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：



账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(5) 本公司控股子公司新疆天龙矿业股份有限公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	75.00	75.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

(6) 本公司控股子公司新疆新投能源开发有限责任公司采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0.30	0.50
1-2年	3.25	5.74
2-3年	6.07	10.00
3-4年	11.85	20.00
4-5年	20.00	20.00
5年以上	30.00	30.00

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、开发产品、开发成本等。



2、 存货取得和发出的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

（十三） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融工具”。

（十四） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动



必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益



性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

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

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取



得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转



当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

（十五）投资性房地产

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



持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、XX“非流动非金融资产减值”。

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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

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

（十六） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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



2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
房屋及建筑物	10-50	3-5	9.50-3.23	年限平均法
机器设备	3-30	3-5	32.33-12.13	年限平均法
运输工具	4-10	3-5	23.75-9.50	年限平均法
电子设备	3-8	3-5	31.67-19.40	年限平均法
办公设备	3-8	3-5	31.67-19.40	年限平均法
酒店业家具	5	5	19.00	年限平均法
其他	3-10	3-5	31.66-9.70	年限平均法

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

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

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

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

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

（十七） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）非流动非金融资



产减值。

（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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十九） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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



摊销。

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

3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

（二十） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项



费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

（二十一） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（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的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。



（二十三） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十四） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十五） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承



担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

本集团产生的预计负债主要事项及原因：

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）未决诉讼

（3）产品质量保证

（4）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（二十六） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十七） 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十八） 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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与



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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

③ 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。



（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（三十） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。



（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

（1） 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。



（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的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。

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”），规定了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

本公司控股子公司新疆蓝山屯河科技股份有限公司（以下简称“蓝山屯河”）于 2022



年 1 月 1 日起执行准则解释第 15 号中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，蓝山屯河根据新旧衔接规定对 2021 年度、2020 年度、2019 年度试运行销售进行了追溯调整，相关累计影响数调整可比期间数据；蓝山屯河于 2022 年 1 月 1 日起执行准则解释第 15 号中“关于亏损合同的判断”规定，不涉及追溯调整；蓝山屯河于 2021 年 12 月 31 日起执行准则解释第 15 号中“关于资金集中管理相关列报”规定，不涉及追溯调整。

具体调整金额如下：

单位：元

报表项目	2021 年 12 月 31 日（变更前）		2022 年 1 月 1 日（变更后）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他流动资产	140,872,198.48		150,093,905.31	
固定资产	8,888,303,321.71		8,810,202,326.43	
递延所得税资产	99,346,676.85		96,459,722.54	
应交税费	521,988,595.06		519,520,800.64	
未分配利润	760,821,882.59		725,146,053.39	
少数股东权益	4,759,806,843.09		4,726,184,223.95	

（二）《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定允许，本集团决定于 2022 年 1 月 1 日提前执行上述规定，并在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表没有影响。

（三）会计估计变更

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、



费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1） 租赁

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度及以后：

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度：

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



（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。



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

（6） 折旧和摊销

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

（7） 递延所得税资产

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

（8） 所得税

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

（9） 预计负债

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

（四）重要前期差错更正

本集团 2022 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。



税 种	具体税率情况
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的2.5%、5%、20%、15%、25%计缴。
资源税	按原矿销售额的6%计缴。
房产税	按照租赁税收入的12%计缴

（二） 税收优惠及批文

1. 本公司全资子公司新疆天宁房地产有限公司以及下属子公司

（1） 石河子市易居苑房地产开发有限公司（以下简称“石河子房产”）税收优惠政策：

《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》财政部税务总局公告2022年第10号。

根据【财政部税务总局】【2022年第10号】号文，石河子房产自【2022】年7月起至【2022】年12月减半按照4.5%税率征收企业城市维护建设税，减半按照1%税率征收企业地方教育附加，减半按照1.5%税率征收企业教育附加，减半按照1.5%税率征收城镇土地使用税，减半按照6%税率征收从租房产税，减半按照0.6%税率征收从价房产税。

（2） 乌鲁木齐新安利物业服务有限责任公司（以下简称“新安利物业”）税收优惠政策：

根据【财政部国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告】【2022年第3号】文，新安利物业自【2022】年3月起至【2022】年12月减半按照4.5%税率征收企业城市维护建设税，减半按照1%税率征收企业地方教育附加，减半按照1.5%税率征收企业教育附加，减半按照6%税率征收城镇土地使用税，减半按照6%税率征收从租房产税，减半按照0.6%税率征收从价房产税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（3） 新疆福安德投资有限公司（以下简称“福安德公司”）税收优惠政策：

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财税〔2019〕13号》对小型微利企业年应纳税所得额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。



2. 本公司控股子公司新疆金纺纺织股份有限公司

根据【财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知】【2016年12号】文，本公司自【2022】年3月，除小规模纳税人外月（季）销售额小于10（30）万元免征地方教育附加。

3. 本公司控股子公司新疆蓝山屯河科技股份有限公司（以下简称“蓝山屯河”）以及下属子公司

（1） 增值税

①蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河聚酯有限公司拥有对外贸易经营者资质，备案登记表编号为02087864，进出口企业代码为91652300670237699H，海关注册登记号为6523960134号，出口货物实行免抵退的税收规定，出口退税率按国家税务总局发布的出口退税率文库执行，2021年度出口产品退税税率为13%。

②蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河能源有限公司拥有对外贸易经营者资质，备案登记表编号为03750659，进出口企业代码为91652300057732384U，海关注册登记号为6523960198号，出口货物实行免抵退的税收规定，出口退税率按国家税务总局发布的出口退税率文库执行，2021年度出口产品退税税率为10%、13%。

③根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）文件，蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河型材有限公司、伊犁蓝山屯河型材有限公司、新疆蓝山屯河降解材料有限公司2021年度享受安置残疾人增值税即征即退优惠政策。

④根据《财政部国家税务总局关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税(2007)83号），自2017年03月01日起，蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河降解材料有限公司生产销售和批发、零售滴灌带和滴灌管产品免征增值税。

（2） 企业所得税

①根据财政部、海关总署、国家税务总局财税【2011】58号关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题通知以及财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自2011年1月1日至2030年12月31日止，对设立在西部地区的鼓励类产业企业中减按15%税率征收企业所得税。蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河聚酯有限公司、新疆蓝山屯河新材料有限公司、新疆蓝山屯河型材有限公司、新疆豪普塑胶有限公司、新疆蓝山屯河降解材料有限公司、新疆维格瑞生物科技有限公司已在国家税务局进行备案，2021年度企业所得税减按15%税率征收。

②根据财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于完善新



疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》（财税[2016]85号）第一条，及《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)的通知》规定第十九大类轻工业第七款“新型塑料建材（高气密性节能塑料窗、大口径排水接污管道、抗冲击改性聚氯乙烯管、地源热泵系统用聚乙烯管、非开挖用塑料管材、复合塑料管材、塑料检查井）；防渗土工膜；塑木复合材料和分子量 ≥ 200 万的超高分子量聚乙烯管材及板材生产”和第十二项第八款“优质复合门窗及五金配件的生产”的规定，蓝山屯河之子公司喀什中天节水科技有限公司自2017年1月1日至2021年12月31日享受所得税第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税优惠政策，2021年度属于减半征收实际企业所得税税率为12.5%。

③根据财税【2016】85号文规定，蓝山屯河之子公司伊犁蓝山屯河型材有限公司符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）（2016版本）》第十一项、建材项下的第八条：优质节能符合门窗，并于2013年6月对年产5万吨节能高分子建材项目备案。同时，伊犁蓝山屯河型材有限公司属于霍尔果斯特殊经济开发区伊宁园区内新办企业，符合财税【2011】112号文《财政部国家税务总局关于喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》以及新政发[2012]48号文《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》的优惠条件，享受自取得第一笔经营收入所属纳税年度起，2013年至2017年五年内免征企业所得税，2018年至2022年五年内免征所得税地方分享部分，2019年度、2020年度、2021年度享受免征所得税地方分享部分的优惠。。

④根据国家税务总局公告2019年第2号《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》：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。公告2019年第2号所称小型微利企业是指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。蓝山屯河之子公司新疆汇骏供应链管理有限公司2021年度符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

⑤根据《财政部国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税【2017】71号、根据《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）的通



知》，新疆蓝山屯河能源有限公司享受节能节水专用设备所得税优惠。

⑥根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）及国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告（2018年第45号）相关规定，蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河能源有限公司、新疆蓝山屯河聚酯有限公司、新疆蓝山屯河新材料有限公司、新疆蓝山屯河型材有限公司、伊犁蓝山屯河型材有限公司、新疆蓝山屯河降解材料有限公司作为高新技术企业或科技型中小企业，自2018年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，其年限由5年延长至10年。

⑦蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河能源有限公司分别于2018年8月2日、2021年9月18日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201865000038、GR202165000081，有效期三年。

蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河聚酯有限公司2017年8月28日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区科学财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201765000015，有效期三年；于2020年12月1日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区科学财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202065000266，有效期三年。

蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河新材料有限公司2017年11月7日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区科学财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201765000124，有效期三年；于2020年12月1日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区科学财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202065000319，有效期三年。

蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河型材有限公司分别于2018年11月12日、2021年11月25日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区科学财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201865000182、GR202165000272，有效期三年。

蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河降解材料有限公司于2022年10月12日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为



高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202265000070，有效期三年。

⑧根据财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告（财政部 税务总局公告2021年第13号）、关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知（财税(2017)34号）的规定，蓝山屯河之子公司新疆蓝山屯河能源有限公司、新疆蓝山屯河聚酯有限公司、新疆蓝山屯河新材料有限公司、新疆蓝山屯河型材有限公司、新疆维格瑞生物科技有限公司、伊犁蓝山屯河型材有限公司、新疆蓝山屯河降解材料有限公司、喀什中天节水科技有限公司、新疆蓝山屯河高端新材料工程技术研究中心有限公司，2021年度研发费用加计扣除100%。

4. 本公司控股子公司新疆天龙矿业股份有限公司

2022年11月28日，新疆天龙矿业股份有限公司获得编号为GR202265000314的高新技术企业证书，2022-2024年度享受15%的企业所得税税率。

5. 本公司控股子公司新疆新投农业科技开发有限公司（以下简称“新投农业”）

根据《财政部关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税【2008】56号）的规定，新投农业生产销售批发零售有机肥产品免征增值税，新投农业已经向莎车县国税局进行备案。

根据【财政部 国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告】【2022年第3号】文，新投农业自【2022】年7月起至【2022】年12月减半按照1m²税率征收城镇土地使用税。

根据【财政部国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告】【2022年第3号】文，新投农业自【2022】年7月起至【2022】年12月减半按照6%税率征收从租房产税。

6. 本公司控股子公司新疆新投能源开发有限责任公司以及下属子公司

(1) 重庆江顺高通物流有限公司根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 重庆江顺高通物流有限公司根据《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》（财税〔2019〕13号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。



七、 企业合并及合并财务报表

(一) 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 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
1	新疆天宁房地产有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 6-7 层	新疆	房产开发	47,200.00	100.00	100.00	46,729.99	其他
2	新疆新投能源开发有限责任公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）玄武湖路 999 号领英公寓 17 号 1219 室	全国	商品销售	74,959.99	87.99	87.99	73,748.00	非同一控制下企业合并
3	新疆天龙矿业股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆阜康市甘河子镇	新疆	生产销售	86,893.52	47.96	47.96	107,220.13	非同一控制下企业合并
4	新疆新投农业科技开发有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆喀什地区莎车县火车西站工业园区	新疆	生产销售	3,000.00	80.00	80.00	2,400.00	投资设立
5	新疆新投经贸发展有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座第 9 层	新疆、上海等	商品销售	28,181.11	100.00	100.00	67,726.56	投资设立
6	新疆金纺纺织股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉东路 717 号	新疆	生产销售	42,101.87	42.53	42.53	22,263.24	非同一控制下企业合并



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 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万 元)	取得方式
7	新疆蓝山屯河科技股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路 132 号 52 栋	新疆	生产销售	49,447.00	51.00	51.00	101,779.88	非同一控制下企业合并
8	新疆新投煤业有限责任公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 11 层	新疆	矿产开采	601,000.00	100.00	100.00	601,000.00	投资设立
9	新疆新投能源装备股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆昌吉州昌吉市高新技术产业开发区科技大道 58 号	新疆	生产销售	10,525.00	100.00	100.00	0.0001	非同一控制下企业合并

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	新疆天龙矿业股份有限公司	47.96	47.96	87,093.52	107,220.13	一级	控制
2	新疆金纺纺织股份有限公司	42.53	42.53	42,101.87	22,263.24	一级	控制

注：1.公司持有新疆天龙矿业股份有限公司 47.96%的股权，是新疆天龙矿业股份有限公司第一大股东；新疆天龙矿业股份有限公司章程规定公司董事会人数 7 人，公司拥有 4 个席位，在新疆天龙矿业股份有限公司董事会占多数表决权，具有实际控制权。

2. 公司持有新疆金纺纺织股份有限公司 42.53%的股权，自收购新疆金纺纺织股份有限公司股权后，本公司即第一大股东，且董事长和财务总监均由本公司委派。本公司能任命新疆金纺纺织股份有限公司的关键管理人员，对新疆金纺纺织股份有限公司具有实际控制权。



(三) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	新疆金纺纺织股份有限公司	57.47	-4,761,975.10		333,313,701.33
2	新疆天龙矿业股份有限公司	52.04	238,647,702.64	74,616,700.29	1,168,564,941.62
3	新疆蓝山屯河科技股份有限公司	49.00	363,939,481.80		2,116,020,248.82
4	新疆新投能源开发有限责任公司	12.01	-639,824.83		102,051,727.38

2、主要财务信息（单位：万元）

项 目	本年数				
	新疆金纺纺织股份有限公司	新疆蓝山屯河科技股份有限公司	新疆天龙矿业股份有限公司	新疆新投能源开发有限责任公司	新疆煤炭交易中心有限公司
流动资产	37,425.68	297,449.54	110,850.41	751,364.22	
非流动资产	25,250.21	818,589.90	218,310.23	112,349.74	
资产合计	62,675.89	1,116,039.44	329,160.64	863,713.96	
流动负债	4,678.03	252,131.07	104,181.43	708,641.27	
非流动负债		297,449.54	440.00	46,935.27	
负债合计	4,678.03	553,752.41	104,621.43	755,576.54	
营业收入	3,168.81	297,449.54	408,299.72	2,141,828.20	
净利润	-828.60	108,444.51	45,886.06	1,756.23	
综合收益总额	-828.60	297,449.54	45,886.06	1,756.23	
经营活动现金流量	1,167.80	117,602.02	58,324.88	-103,946.66	



(续表)

项 目	上年数				
	新疆金纺纺织股份有限公司	新疆蓝山屯河科技股份有限公司	新疆天龙矿业股份有限公司	新疆新投能源开发有限责任公司	新疆煤炭交易中心有限公司
流动资产	35,323.40	303,021.05	75,636.03	612,745.61	64,564.15
非流动资产	26,353.06	691,095.84	241,542.52	99,429.15	25,803.50
资产合计	61,676.46	994,116.89	317,178.55	712,174.76	90,367.66
流动负债	2,850.00	246,043.44	123,597.47	618,631.06	49,451.66
非流动负债		294,769.71	560.00	42,800.96	
负债合计	2,850.00	540,813.15	124,157.47	661,432.02	49,451.66
营业收入	5,889.97	657,359.84	397,967.24	2,245,243.37	170,226.22
净利润	-863.24	223,075.56	15,232.34	3,207.91	-29,017.44
综合收益总额	-863.24	223,075.56	15,232.34	3,207.91	-29,017.44
经营活动现金流量	1,059.74	205,405.27	107,822.55	16,669.17	-6,233.46

(四) 本年不再纳入合并范围的原子公司

1、 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
新疆煤炭交易中心有限公司	新疆哈密市	煤炭企业投资;	24.67	24.67	其他股东之间转让股权达到控制，一致行动人协议失效
合创融资租赁（上海）有限公司	上海	融资租赁业务	51.00	51.00	公司未发生实际业务，已注销清算

2、 原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况（单位：万元）

原子公司名称	处置日	处置日			2021 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
新疆煤炭交易中心有限公司	2022 年 7 月 31 日	88,542.46	32,050.90	56,491.56	90,367.66	49,451.66	40,915.99



原子公司名称	处置日	处置日			2021 年 12 月 31 日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
合创融资租赁（上海）有限公司	2022 年 12 月 31 日				24.36	379.32	-354.96

3、原子公司本年初至处置日的经营成果

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
新疆煤炭交易中心有限公司	2022 年 7 月 31 日	108,461.77	1,791.50	15,575.57
合创融资租赁（上海）有限公司	2022 年 12 月 31 日		48.84	-53.67

(五) 本年新纳入合并范围的主体

序号	主体名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	新疆新投能源装备股份有限公司	-13,828.23	-1,391.84	非同一控制

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2022年1月1日，“年末”指2022年12月31日，“上年”指2021年度，“本年”指2022年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	5,098.31	25,339.19
银行存款	4,004,186,037.99	3,889,605,400.68
其他货币资金	1,737,499,703.02	2,118,508,454.97
合 计	5,741,690,839.32	6,008,139,194.84
其中：存放在境外的款项总额	4,769,821.92	4,542,721.53
其中：存放财务公司的款项总额		



受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,465,632,718.20	1,623,737,324.00
信用证保证金	61,002,065.19	1,800,000.00
履约保证金	5,000.00	5,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	60,499,932.75	56,263,320.44
远期锁汇保证金	29,838,395.65	2,561,373.06
环境治理保证金	1,500,000.00	3,171,660.04
存出投资款	2,000.00	
存出保证金	2,000.00	4,016.79
贷款保证金		50,000,000.00
法院冻结资金		5,030,000.00
授信保证金		250,000,000.00
其他	1,510.00	1,510.00
合 计	1,618,483,621.79	1,992,574,204.33

（二） 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,104,390.20	3,891,294.56
其中：权益工具投资		3,891,294.56
其他	2,104,390.20	
合 计	2,104,390.20	3,891,294.56

（三） 衍生金融资产

项 目	年末余额	年初余额
期货合约浮动盈亏		346,225.00
合 计		346,225.00



(四) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	552,276,895.65		552,276,895.65	1,144,830,447.27		1,144,830,447.27
商业承兑汇票	1,689,081,690.55	4,290,334.96	1,684,791,355.59	1,129,914,584.71	3,301,760.00	1,126,612,824.71
合 计	2,241,358,586.20	4,290,334.96	2,237,068,251.24	2,274,745,031.98	3,301,760.00	2,271,443,271.98

2、 应收票据坏账准备

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	537,332,558.62	23.97			537,332,558.62
按组合计提坏账准备	1,704,026,027.58	76.03	4,290,334.96	0.25	1,699,735,692.62
合 计	2,241,358,586.20	100.00	4,290,334.96	0.19	2,237,068,251.24

续表:

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	1,412,103,603.87	62.08			1,412,103,603.87
按组合计提坏账准备	862,641,428.11	37.92	3,301,760.00	0.38	859,339,668.11
合 计	2,274,745,031.98	100.00	3,301,760.00	0.15	2,271,443,271.98

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
银行承兑汇票	478,794,233.55			不计提坏账准备
信用证	56,562,906.78			不计提坏账准备
商业承兑汇票	1,975,418.29			不计提坏账准备



名 称	年末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
合 计	537,332,558.62		—	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
商业承兑汇票小计	1,687,106,272.26	4,290,334.96	0.25
账龄组合	1,687,106,272.26	4,290,334.96	0.25
银行承兑汇票小计	16,919,755.32		—
账龄组合	16,919,755.32		
合 计	1,704,026,027.58	4,290,334.96	0.25

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,301,760.00	988,574.96				4,290,334.96
其中：账龄组合	3,301,760.00	988,574.96				4,290,334.96
合 计						4,290,334.96
	3,301,760.00	988,574.96				

3、 年末已质押的应收票据

种 类	年末已质押金额
银行承兑汇票	23,463,913.59
商业承兑汇票	
合 计	23,463,913.59

4、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,106,683,501.73	400,476,754.38
商业承兑汇票	329,351,899.30	



种 类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合 计	1,436,035,401.03	400,476,754.38

5、 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种 类	年末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	1,600,000.00
合 计	1,600,000.00

(五) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含1 年）	1,661,250,532.18	4,754,381.72	1,221,155,872.41	24,127,433.69
1 至 2 年	260,015,994.08	17,373,404.80	293,302,447.62	42,636,003.38
2 至 3 年	164,943,179.91	19,242,787.85	192,489,314.24	125,332,735.58
3 年以上	829,202,977.78	533,961,594.28	312,412,252.73	296,045,675.59
合 计	2,915,412,683.95	575,332,168.65	2,019,359,887.00	488,141,848.24

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,070,377,791.67	36.71	540,915,851.90	50.54	529,461,939.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,845,034,892.28	63.29	34,416,316.75	1.87	1,810,618,575.53
其中：账龄组合	1,845,034,892.28	100.00	34,416,316.75	1.87	1,810,618,575.53
合 计	2,915,412,683.95	—	575,332,168.65	—	2,340,080,515.30



续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	781,804,332.81	38.72	458,623,246.92	58.66	323,181,085.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,237,555,554.19	61.28	29,518,601.32	2.39	1,208,036,952.87
其中：账龄组合	1,237,555,554.19	61.28	29,518,601.32	2.39	1,208,036,952.87
合计	2,019,359,887.00	—	488,141,848.24	—	1,531,218,038.76

2、年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
乌鲁木齐经济技术开发区新开丝路投资合伙企业	87,039,262.05	87,039,262.05	100.00	预计无法收回
张中杰	420,668.33	420,668.33	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐市水磨沟区房屋征收与补偿管理办公室	79,279,396.62	15,855,879.32	20.00	按照可收回性计提
章楠柯莹莹一期 3 号商业 105	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
百翠园房款	1,192,565.38	219,255.36	18.39	预计部分可收回
新疆嘉润资源控股有限公司	554,904,708.55	335,034,708.55	60.38	预计无法全额收回
中铁十二局集团建筑安装工程集团有限公司	5,856,286.09	2,342,514.44	40.00	预计无法全额收回
中铁城建集团第一工程有限公司	3,544,484.24	1,417,793.69	40.00	预计无法全额收回
新疆鸿鑫源泽商贸有限公司	2,923,664.32	2,923,664.32	100.00	测试后按预计减值计提
新疆联众商品混凝土有限公司	10,953,690.81			测算无减值，确定可以收回
青海盐湖镁业有限公司	24,647,499.42	22,182,749.48	90.00	破产重组，预计无法收回的应收账款
昌吉市三圣建筑装饰有限公司	1,810,240.55	1,810,240.55	100.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
新疆嘉润国际贸易发展有限公司	1,329,087.50	1,329,087.50	100.00	预计无法收回
新疆联广工贸有限公司	705,582.93	705,582.93	100.00	预计无法收回
伊宁市华夏实业开发有限公司	612,957.76	612,957.76	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐市天兆利工贸有限公司	527,297.47	527,297.47	100.00	预计无法收回
天津渤海塑化国际贸易有限公司	446,504.09	446,504.09	100.00	预计无法收回
吉林省弗迪奈仕生物环保科技有限公司	405,375.00	405,375.00	100.00	预计无法收回
冒爱明	380,343.39	380,343.39	100.00	预计无法收回
新疆水昌建设工程有限责任公司	356,573.62	356,573.62	100.00	预计无法收回
伊犁锦业建筑安装有限责任公司	346,521.24	346,521.24	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐恒城宝源建材有限公司	279,241.63	279,241.63	100.00	预计无法收回
博尔塔拉蒙古自治州广源建筑安装工程有限责任公司	238,872.91	238,872.91	100.00	预计无法收回
昌吉市冬威型材制造有限公司	233,567.00	233,567.00	100.00	预计无法收回
谢松海	227,662.44	227,662.44	100.00	预计无法收回
温泉县兴达有限责任公司	223,588.10	223,588.10	100.00	预计无法收回
温泉县祥和建筑安装有限责任公司	219,815.77	219,815.77	100.00	预计无法收回
和田恒达门窗有限公司	180,509.05	180,509.05	100.00	预计无法收回
和田华祥商贸有限公司	166,750.32	166,750.32	100.00	预计无法收回
阿克陶县丰泽建材有限责任公司	160,664.00	160,664.00	100.00	预计无法收回
新疆中信虹雨建设工程有限公司	156,858.40	156,858.40	100.00	预计无法收回
和田润新商贸有限公司	153,081.47	153,081.47	100.00	预计无法收回
伊宁市新合建设工程有限公司霍城县分公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐海象建筑工程有限公司	145,437.90	145,437.90	100.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
伊宁市晨升商贸有限公司	126,914.97	126,914.97	100.00	预计无法收回
胡建国	119,880.92	119,880.92	100.00	预计无法收回
霍城青峰新型建材有限公司	117,265.95	117,265.95	100.00	预计无法收回
新疆恒盛房地产开发有限公司博乐市房屋销售分公司	112,647.22	112,647.22	100.00	预计无法收回
和田市鸿兴塑窗厂	99,593.21	99,593.21	100.00	预计无法收回
富蕴县科易塑钢加工厂	82,999.24	82,999.24	100.00	预计无法收回
五家渠光明铝合金装璜厂	67,236.92	67,236.92	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐京欧上缘门窗有限公司	66,578.18	66,578.18	100.00	预计无法收回
新疆阿拉尔新城建筑有限责任公司	53,440.27	53,440.27	100.00	预计无法收回
阿图什市库孜乃克商贸有限公司	50,635.10	50,635.10	100.00	预计无法收回
新疆乾诚门窗制造有限公司	47,863.15	47,863.15	100.00	预计无法收回
新疆森广源建材有限公司	2,601,753.80	2,601,753.80	100.00	预计无法收回
阜康市甘河子镇人民政府	651,292.00	651,292.00	100.00	预计无法收回
郑州坤源商贸有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	该公司已被吊销
呼县顺义建材	626,761.69	626,761.69	100.00	预计无法收回
曹玲	792,670.70	792,670.70	100.00	预计无法收回
乌市吉阳公司	718,122.22	718,122.22	100.00	预计无法收回
其他按单项计提金额较小单位共 378 户	15,756,494.53	15,756,494.53	100.00	预计无法收回
谢占钥	1,114,941.00	1,114,941.00	100.00	预计无法收回
努尔麦麦提·依麦提（书记）	187,132.20	187,132.20	100.00	预计无法收回
麦麦提依明（努尔麦麦提·依麦提）	136,522.00	136,522.00	100.00	预计无法收回
李炜	1,279,741.12	1,279,741.12	100.00	预计无法收回
邓少柏	568,108.00	568,108.00	100.00	预计无法收回
艾合麦提·吐尔孙	95,309.15	95,309.15	100.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
阿迪力·图尔荪	93,510.00	93,510.00	100.00	预计无法收回
阿布莱提·斯迪克	170,820.68	170,820.68	100.00	预计无法收回
托合提·夏西木	36,720.75	36,720.75	100.00	预计无法收回
邓少柏（莎车县自然资源局）	2,220,000.00	222,000.00	10.00	预计可收回
张家港福洛瑞物贸有限公司	117,427,078.92			预计可全额收回
河北丰沃德贸易有限公司	2,020,303.99	2,020,303.99	100.00	预计无法全额收回
新疆全兴鑫源建材有限公司	2,449,510.00	1,212,734.87	49.51	预计无法全额收回
江西威乐建设集团有限公司	2,788,902.60	1,394,451.30	50.00	预计无法全额收回
上海群生实业集团有限公司	3,849,910.30	1,154,973.09	30.00	预计无法全额收回
上海中交智能系统工程有 限公司	9,133,954.39	9,133,954.39	100.00	抵押拍卖价格不足以偿还债务
南充石达化工有限公司	4,925,546.12			预计可收回
新投能源（重庆）有限责 任公司	3,688,911.69	3,688,911.69	100.00	预计无法收回
贵州贵储石化有限公司	344,100.00			期后已汇款
新疆天富易通供应链管理 有限责任公司	46,454,927.91	3,043,564.55	6.55	正在诉讼中
浙江自贸区顺祥石油化 工有限公司	48,931,755.42			期后已回款
重庆德能石油有限公司	1,790,312.16			期后已回款
新投能源（重庆）有限责 任公司	1,102,362.35	220,472.47	10.00	预计无法全额收回
四川资成化工有限公司	138,402.50	138,402.50	100.00	预计无法收回
新疆中油国际贸易有限公 司	800,000.00			期后已回款 40 万 元，剩余部分预计 可收回
新疆久大供应链有限公司	300,000.00			预计可收回
沭阳华机新能源销售有 限公司	11,044,770.00	11,044,770.00	100.00	预计无法收回
查都（上海）科技有限公 司	3,016,500.00	3,016,500.00	100.00	预计无法收回
新疆尚上石油化工机械有 限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
威海石岛重工有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
蒋晓平	5,880.00	5,880.00	100.00	预计无法收回
玛纳斯县舜达化纤有限责任公司	950.00	950.00	100.00	预计无法收回
合 计	1,070,377,791.67	540,915,851.90	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)	1,603,059,003.50	86.89	4,754,381.72	1,122,525,880.14	90.71	3,474,582.23
1-2年(含2年)	192,541,919.94	10.44	8,710,997.61	58,579,573.40	4.73	3,030,628.11
2-3年(含3年)	11,421,248.87	0.62	1,249,474.05	21,881,977.62	1.77	4,811,845.09
3年以上	38,012,719.97	2.06	19,701,463.37	34,568,123.03	2.79	18,201,545.89
合 计	1,845,034,892.28	—	34,416,316.75	1,237,555,554.19	—	29,518,601.32

4、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
新疆绿洲国信植物蛋白有限公司	货款	766,497.98	分配剩余财产最终分配款	已诉讼判决	否
合 计	—	766,497.98	—	—	—

5、按欠款方归集的年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
新疆嘉润资源控股有限公司	554,904,708.55	19.03	335,034,708.55
江阴市荣祥贸易有限公司	292,207,293.88	10.02	876,621.88
张家港福洛瑞物贸有限公司	117,427,078.92	4.03	
镇江顺慈机电设备有限公司	113,419,174.00	3.89	340,257.52
江阴宝靖有色金属材料有限公司	101,509,683.82	3.48	304,529.05



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
合计	1,179,467,939.17	40.45	336,556,117.00

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	147,032,261.01	110,943,596.88
应收账款		
合计	147,032,261.01	110,943,596.88

(七) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	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)	2,579,637,949.43	81.76	400,480.23	2,886,084,161.12	93.54	312.29
1-2 年 (含 2 年)	545,014,304.87	17.27		70,729,437.97	2.29	4,449,196.48
2-3 年 (含 3 年)	716,408.03	0.02		1,019,038.93	0.03	97,742.20
3 年以上	29,732,411.22	0.95	9,520,770.88	127,451,346.53	4.14	98,414,644.17
合计	3,155,101,073.55	100.00	9,921,251.11	3,085,283,984.55	100.00	102,961,895.14

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
新疆投资发展（集团）有限责任公司	浪潮软件集团有限公司	281,415.93	1—2 年	未到结算期
石河子市易居苑房地产开发有限公司	石河子市东盛房地产开发有限公司	5,000,000.00	5 年以上	车库建设预付款，未建
新疆盛阳世纪房地产开发有限公司	乌鲁木齐市热力总公司	316,203.26	1-2 年	未到结算期
上海新投国际供应链有限公司	青岛源远达国际贸易有限公司	6,811,787.10	1 年以内、1-2 年	合同尚未执行完毕
新疆盛疆绿色联众科技有限公司	国网新疆电力有限公司乌鲁木齐供电公司	47,376.89	2-3 年	尚未结算
乌鲁木齐县新联鑫建材有限公司	上海开艺设计集团有限公司昌吉分公司	25,380.00	3 年以上	尚未结算



债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
新疆新投现代物流股份有限公司	中国石油乌鲁木齐分公司	21,690.26	3 年以上	合同未履约完毕
新疆金纺纺织股份有限公司	哈密市良种棉加工厂	447,873.16	五年以上	预计无法收回
新疆天龙矿业股份有限公司	四川远发建设集团有限公司	3,630,000.00	3 年以上	工程未结算
新疆天龙矿业股份有限公司	新疆亚欧铁路物流股份有限公司	1,960,900.56	3 年以上	工程未结算
新疆天龙矿业股份有限公司	新疆汇鼎物流有限公司	1,582,033.00	3 年以上	货款未结算
新疆天龙矿业股份有限公司	包头吉泰稀土铝业股份有限公司	1,432,915.00	3 年以上	货款未结算
新疆天龙矿业股份有限公司	陕西西宇实业有限责任公司	1,170,424.00	3 年以上	货款未结算
新疆新投农业科技开发有限公司	莎车县工业园区管委会	30,000.00	5 年以上	未到结算期
新疆新投能源开发有限责任公司	江阴富悦贸易有限公司	68,991,367.95	1-2 年	未到结算期
新疆新投能源开发有限责任公司	江阴达赛贸易有限公司	20,403,927.90	1-2 年	未到结算期
新疆新投能源开发有限责任公司	江苏安品金属材料有限公司	79,899,953.49	1-2 年	未到结算期
新疆新投能源开发有限责任公司	江苏中电豪信电子科技有限公司	12,290,286.92	1-2 年	未到结算期
新疆新投能源开发有限责任公司	江苏艾拓电子有限公司	260,659,061.21	1-2 年	未到结算期
合 计		465,002,596.63	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
阜康市永鑫煤化有限公司	406,646,111.00	12.89	
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	287,712,432.59	9.12	
江苏艾拓电子有限公司	270,799,061.21	8.58	
青岛源远达国际贸易有限公司	210,500,000.00	6.67	
江苏乔颐新材料有限公司	157,449,340.16	4.99	
合 计	1,333,106,944.96	42.25	



(八) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	39,032.40	5,425,722.41
应收股利	37,858,009.50	34,698,857.40
其他应收款项	904,855,678.33	817,196,599.85
合 计	942,752,720.23	857,321,179.66

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
其他	39,032.40	5,425,722.41
合 计	39,032.40	5,425,722.41

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
年初余额			11,731,876.84	11,731,876.84
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动			-11,731,876.84	-11,731,876.84
年末余额				



2、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利			——	——
其中：（1）新疆天山电力股份有限公司	3,159,152.10		2022 年分配	否
账龄一年以上的应收股利			——	——
其中：（1）新疆新投产业投资有限公司	34,698,857.40	34,698,857.40	现金流紧张	否
合 计	37,858,009.50	34,698,857.40	——	——

3、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含1 年）	458,360,861.61	1,979,440.67	379,411,013.60	49,130,272.19
1 至 2 年	185,388,666.26	24,503,470.83	190,387,153.40	35,599,811.34
2 至 3 年	178,524,894.55	39,787,057.17	144,882,573.35	26,903,714.29
3 年以上	483,474,168.25	334,622,943.67	532,823,523.31	318,673,865.99
合 计	1,305,748,590.67	400,892,912.34	1,247,504,263.66	430,307,663.81

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	835,007,735.37	63.95	278,002,354.47	33.29	557,005,380.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	470,740,855.30	36.05	122,890,557.87	26.11	347,850,297.43
合 计	1,305,748,590.67	——	400,892,912.34	30.70	904,855,678.33



续表：

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	630,805,416.28	50.57	330,537,245.19	52.40	300,268,171.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	616,698,847.38	49.43	99,770,418.62	16.18	516,928,428.76
合 计	1,247,504,263.66	—	430,307,663.81	34.49	817,196,599.85

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
喀什新投鸽业有限责任公司	7,700,000.00			预计可收回
杭州得觉资产管理有限公司	9,135,342.47			预计可收回
新疆新投产业投资有限公司	51,445,000.00			预计可收回
金石财富投资有限公司	1,133,600.00	1,133,600.00	100.00	预计无法收回
金新信托投资股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
新疆经贸委机关服务中心	17,862,147.20	17,862,147.20	100.00	预计不可收回
有机化工厂	649,132.94	649,132.94	100.00	预计不可收回
乌鲁木齐经济技术开发区新开丝路投资合伙企业（有限合伙）	260,715.37	260,715.37	100.00	预计不可收回
集团王红升	116,800.00	116,800.00	100.00	预计不可收回，全额计提
垫付暖气费	100,934.35	9,159.42	9.07	预计部分可以收回
水磨沟区法院-杨梦5-3-2301	376,074.91	376,074.91	100.00	预计不可收回
新疆燃气（集团）有限公司	16,384.70			预计可收回
王愿峰	7,420.00			预计可收回
张玉英	179,976.60	179,976.60	100.00	预计不可收回



债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
半山酒店	1,786,339.44	1,786,339.44	100.00	预计不可收回
蔡明明	991,663.50	991,663.50	100.00	预计不可收回
新实良种股份有限公司	40,988,378.52	40,988,378.52	100.00	预计无法收回
新疆聚昇新投建材有限公司	13,634,582.45	12,271,124.21	90.00	预计无法全额收回
新疆新实良种有限责任公司	8,586,666.67	8,586,666.67	100.00	预计无法收回
市政府借款修路办	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
上海锐达投资管理有限公司	62,000.00	62,000.00	100.00	公司已注销，预计无法收回
新疆汇祥农业发展有限公司	24,998,631.40	24,998,631.40	100.00	根据法院裁定转回坏账
托克逊县润北矿业有限公司	4,088,082.00	4,088,082.00	100.00	测试后按预计减值计提
东方付通讯信息技术有限公司	600,000.00			预计可收回
新疆交通建设集团股份有限公司	381,012.36			预计可收回
个人社保	221,970.26			预计可收回
新疆城建（集团）股份有限公司	200,000.00			预计可收回
新疆新投恒基商品混凝土工程有限公司	74,973.25			预计可收回
中建电子商务有限责任公司	50,000.00			预计可收回
新疆复临开泰集成房屋有限公司	48,000.00			预计可收回
武涛	82,988.00	82,988.00	100.00	预计无法收回
潘瑞红	49,480.02	49,480.02	100.00	预计无法收回
集团内关联方组合、备用金及其他组合的其他应收款	587,983.22			预计可收回
李瑞平	3,892,182.00	3,892,182.00	100.00	预计无法收回
刘玉伟	3,265.58			预计可收回
河北泰钢钢铁轧制有限公司	88,872,768.39	79,985,491.55	90.00	预计可收回部分
山西嘉玛贸易有限公司	1,713,253.06	1,713,253.06	100.00	预计无法收回
江西威乐建设集团有限公司	610,000.00	610,000.00	100.00	预计无法收回
昆明煌石商贸有限公司	20,220,000.00	20,220,000.00	100.00	预计无法收回



债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
中铁十七局集团第四工程有限公司	4,366,512.77	4,366,512.77	100.00	预计不可收回
上海群生实业集团有限公司	10,409,000.00	3,122,700.00	30.00	预计可收回部分
上海群生实业集团有限公司	28,000,000.00	5,850,000.00	20.89	预计可收回部分
大同煤矿集团大同煤炭运销张家坟发运有限公司	14,000,000.00	2,800,000.00	20.00	预计部分可收回
大同煤矿集团忻州煤炭运销定襄有限公司	93,702.29			预计可收回
无锡豪之杰不锈钢有限公司	2,835,768.03	2,835,768.03	100.00	预计无法收回
山西榆社化工股份有限公司	12,130.00	12,130.00	100.00	预计无法收回
巴州东辰工贸有限公司	5,031,785.24	4,247,569.65	84.41	预计可收回部分
新疆天富易通供应链管理有限责任公司	21,205,500.00	1,060,275.00	5.00	预计部分可收回
尼勒克县新中安实业有限公司	8,245,443.04	1,649,088.61	20.00	预计部分可收回
新投能源（重庆）有限责任公司	3,329,467.70	665,893.54	20.00	预计部分可收回
重庆久尔装饰设计有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	预计无法收回
上海光华仪表厂	194,182.00	97,091.00	50.00	预计无法全额收回
四川新津晨龙纸业有限公司	9,928,000.00	9,928,000.00	100.00	破产清算，预计无法收回
张家港伊斯利国际贸易有限公司	6,342,436.55	1,268,487.31	20.00	涉及诉讼预计可能存在损失
新疆维吾尔自治区政务服务和公共资源交易中心交易子账户	400,000,000.00			探矿权投标保证金不计提坏账
新疆方夏有限责任会计师事务所	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
海陆费用	40,998.00	40,998.00	100.00	预计无法收回
钱维东	39,090.00	39,090.00	100.00	预计无法收回
社会保险个人承担部分	20,187.20	19,890.38	98.52	预计无法收回
蒋明	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
华机公司	12,246.00	12,246.00	100.00	预计无法收回
李玉江	6,795.80	6,795.80	100.00	预计无法收回



债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
滕继荣	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
昌吉回族自治州社会保险事业管理局	4,051.84	4,051.84	100.00	预计无法收回
陈文武	2,816.10	2,816.10	100.00	预计无法收回
其他较小金额汇总填列, 共 58 户	3,951,874.15	3,851,063.63		预计部分可收回
合计	835,007,735.37	278,002,354.47		

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	33,541,172.17	8.56	212,295.23	200,818,374.61	44.00	657,708.41
1-2 年 (含2 年)	125,447,864.66	32.02	6,662,291.03	58,886,371.15	12.90	3,125,322.76
2-3 年 (含3 年)	39,649,954.05	10.12	3,966,077.61	57,612,800.01	12.62	7,083,927.22
3 年以上	193,199,199.65	49.31	112,049,894.00	139,038,513.91	30.48	88,903,460.23
合计	391,838,190.53	—	122,890,557.87	456,356,059.68	—	99,770,418.62

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1 关联方及备用金	38,039,192.40			49,819,191.79		
组合 2 保证金	37,500,468.25			20,523,595.91		
组合 3 股东借款及股权转让款	3,363,004.12			90,000,000.00		
合计	78,902,664.77	—		160,342,787.70	—	



③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
年初余额	12,143,830.46	99,371,893.60	318,791,939.75	430,307,663.81
年初余额在本年:	——	——	——	——
——转入第二阶段			——	
——转入第三阶段	-597,476.60	361,888.12	235,588.48	
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本年计提	12,632,941.46	979,882.68	-31,924,512.06	-18,311,687.92
本年转回			-200,000.00	-200,000.00
本年转销				
本年核销				
其他变动		-334,348.47	-10,568,715.08	-10,903,063.55
年末余额	24,179,295.32	100,379,315.93	276,334,301.09	400,892,912.34

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
年初余额	577,653,849.87	177,070,097.46	492,780,316.33	1,247,504,263.66
年初余额在本年:				——
——转入第二阶段	60,018.99	-60,018.99		
——转入第三阶段	-6,296,949.75	361,888.12	5,935,061.63	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	432,529,862.28	2,326,244.79	6,453,795.92	441,309,902.99



账面余额	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）	
本年终止确认	-282,392,508.39	-12,127,278.87	-49,594,101.04	-344,113,888.30
其他变动	-4,394,313.14	-12,141,015.92	-22,416,358.62	-38,951,687.68
年末余额	717,159,959.86	155,429,916.59	433,158,714.22	1,305,748,590.67

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
新疆广汇液化天然气发展有限公司	200,000.00	200,000.00	已清收回款
合 计	200,000.00	200,000.00	—

(5) 按欠款方归集的年末金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
新疆维吾尔自治区政务服务和公共资源交易中心交易子账户	投标保证金	400,000,000.00	1 年以内	30.63	
新疆新投产业投资有限公司	借款	121,053,074.43	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	9.27	57,086,605.11
河北泰钢钢铁轧制有限公司	应收退货款	88,872,768.39	4-5 年	6.81	
新疆聚昇新投建材有限公司	股权转让款、借款	66,645,894.57	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	5.10	
新疆新宜瑞房地产开发有限公司	往来款	57,950,005.00	1-2 年、3-4 年	4.44	8,631,817.49
合 计	—	734,521,742.39		56.25	65,718,422.60



(九) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	672,661,995.96	40,552,467.50	632,109,528.46
自制半成品及在产品	686,073,475.86	76,421,291.46	609,652,184.40
其中：开发成本	510,303,837.70	68,051,251.16	442,252,586.54
库存商品（产成品）	2,040,604,473.88	83,524,878.29	1,957,079,595.59
其中：开发产品	241,656,926.12	35,369,470.08	206,287,456.04
周转材料（包装物、低值易 耗品等）	1,398,797.41		1,398,797.41
合同履约成本	5,931,202.37		5,931,202.37
消耗性生物资产	13,001,368.60	10,848,583.60	2,152,785.00
其他	79,784,814.47	3,323,752.78	76,461,061.69
合 计	3,499,456,128.55	214,670,973.63	3,284,785,154.92

续表：

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	654,544,669.26	7,472,919.31	647,071,749.95
自制半成品及在产品	400,964,352.16	68,051,251.16	332,913,101.00
其中：开发成本	246,925,213.34	68,051,251.16	178,873,962.18
库存商品（产成品）	1,185,241,542.90	43,918,683.33	1,141,322,859.57
其中：开发产品	292,360,338.25	41,911,662.46	250,448,675.79
周转材料（包装物、低值易 耗品等）	32,572,368.73		32,572,368.73
合同履约成本			
消耗性生物资产	13,001,368.60		13,001,368.60
其他	178,725,306.00		178,725,306.00



项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
合 计	2,465,049,607.65	119,442,853.80	2,345,606,753.85

(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	196,159,182.58	117,381,143.87
预缴税金	32,727,074.58	13,198,120.03
待摊费用	41,508,555.09	19,488,379.21
其他		15,111.80
预交个人所得税		11,150.40
合 计	270,394,812.25	150,093,905.31

(十一) 其他债权投资

1、其他债权投资情况

项 目	年末余额	年初余额
托克逊县信华隆洁净能源有限公司		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额			年末折现率 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	
其他	16,046,060.29	14,200,320.00	1,845,740.29	18,569,273.29	14,200,320.00	4,368,953.29	3.8%-4.65%
合 计	16,046,060.29	14,200,320.00	1,845,740.29	18,569,273.29	14,200,320.00	4,368,953.29	

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	30,639,284.52	24,911,241.28	747,189.39	54,803,336.41



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	3,046,500,287.11	376,914,374.76	743,422,048.63	2,679,992,613.24
小 计	3,077,139,571.63	401,825,616.04	744,169,238.02	2,734,795,949.65
减：长期股权投资 减值准备	7,657,000.00	599,760.13		8,256,760.13
合 计	3,069,482,571.63	401,225,855.91	744,169,238.02	2,726,539,189.52



2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	3,031,934,863.85	3,113,139,571.63	174,729,440.57	778,144,812.80	261,314,093.74	-156,087.51
一、合营企业	54,814,200.00	30,639,284.52	24,814,200.00		-650,148.11	
昌吉州昌盛园投资有限责任公司	44,814,200.00	21,111,593.93	24,814,200.00		97,041.28	
新疆长安新能源有限公司	10,000,000.00	9,527,690.59			-747,189.39	
二、联营企业	2,977,120,663.85	3,082,500,287.11	149,915,240.57	778,144,812.80	261,964,241.85	-156,087.51
新疆天达生物制品有限公司	2,700,000.00	26,387,541.06			89,270.20	
新疆西龙土工新材料股份有限公司	68,210,404.34	76,317,537.91			-22,572,051.93	
新疆新投产业投资有限公司	15,000,000.00	42,935,876.61			-26,024,276.71	
新疆华电和田水电有限责任公司	44,089,941.18					
新疆美而坚高新材料有限公司	7,657,000.00	7,657,000.00				
新疆新投能源装备股份有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00		
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	334,848,347.92	349,226,062.59			-13,926,216.04	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新疆恒合投资股份有限公司	34,523,743.60	34,199,268.40			-174,042.65	
新疆新投环球基金有限公司	12,000,000.00	11,739,401.45		12,000,000.00		
喀什新投鸽业有限责任公司	3,432,000.00	382,372.22			-382,372.22	
博乐市汇邦小额贷款有限公司	25,500,000.00	27,673,265.34			-522,371.92	
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	1,435,562,116.35	1,689,990,605.67			227,615,010.82	-156,087.51
新疆大西部成长产业投资基金管理有限公司	8,772,069.89	11,419,115.55			1,440,150.62	
新疆煤炭交易中心有限公司	141,915,240.57		141,915,240.57		86,883,375.33	
新疆新投星辰科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		-464,309.28	
玛纳斯县新鲁鑫商务服务有限公司	980,000.00	725,871.65				
新疆中新跨境供应链管理有限责任公司	730,000,000.00	730,149,717.14		730,144,812.80	-4,904.34	
新疆汇祥农业发展有限公司	4,325,800.00					
新实良种股份有限公司	17,578,000.00					
新疆劳氏屯河社会经济咨询有限公司	2,600,000.00	5,423,522.12			-294,499.31	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新疆海和成信贸易有限责任公司	4,900,000.00	4,919,763.91			-16,614.24	
成都欣益嘉化工产品有限公司	5,400,000.00	911,576.92				
四川新投供应链管理有限公司	4,500,000.00	2,340,189.14			61,052.32	
重庆市永川区欣储石油有限公司	1,840,000.00		1,840,000.00		21,732.23	
重庆市綦江区江碁石油有限公司	2,160,000.00		2,160,000.00		73,989.60	
新疆新投西部供应链管理股份有限公司	4,126,000.00	2,406,997.46			443,066.40	
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	24,500,000.00	21,694,601.97			9,718,252.97	

续表：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	18,619,017.15	1,385,161.70		-53,320,111.43	2,734,795,949.65	8,256,760.13
一、合营企业					54,803,336.41	
昌吉州昌盛园投资有限责任公司					46,022,835.21	



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备		
新疆长安新能源有限公司				8,780,501.20	
二、联营企业	18,619,017.15	1,385,161.70		2,679,992,613.24	8,256,760.13
新疆天达生物制品有限公司		540,000.00		25,936,811.26	
新疆西龙土工新材料股份有限公司	44,935.55			53,790,421.53	
新疆新投产业投资有限公司				16,911,599.90	
新疆华电和田水电有限责任公司					
新疆美而坚高新材料有限公司				7,657,000.00	7,657,000.00
新疆新投能源装备股份有限公司					
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	5,882.45			335,305,729.00	
新疆恒合投资股份有限公司				34,025,225.75	
新疆新投环球基金有限公司				260,598.55	
喀什新投鸽业有限责任公司					
博乐市汇邦小额贷款有限公司				27,150,893.42	



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备		
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	18,565,307.83			1,936,014,836.81	
新疆大西部成长产业投资基金管理有限公司		845,161.70		12,014,104.47	
新疆煤炭交易中心有限公司	2,891.32			174,185,885.41	
新疆新投星辰科技有限公司				3,535,690.72	
玛纳斯县新鲁鑫商务服务有限公司				725,871.65	
新疆中新跨境供应链管理有限责任公司					
新疆汇祥农业发展有限公司					
新实良种股份有限公司					
新疆劳氏屯河社会经济咨询有限公司				5,088,132.71	
新疆海和成信贸易有限责任公司				4,903,149.67	
成都欣益嘉化工产品有限公司				911,576.92	599,760.13
四川新投供应链管理有限公司				2,401,241.46	



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备		
重庆市永川区欣储石油有限公司				334,817.36	2,196,549.59
重庆市綦江区江綦石油有限公司				740,984.57	2,974,974.17
新疆新投西部供应链管理股份有限公司					2,850,063.86
新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司					31,412,854.94



3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数	
	新疆煤炭交易中心有限公司	新疆新投产业投资有限公司
流动资产	747,796,731.08	64,309,973.37
非流动资产	253,002,647.37	181,490,963.86
资产合计	1,000,799,378.45	245,800,937.23
流动负债	237,842,252.11	161,549,501.72
非流动负债		50,000,000.00
负债合计	237,842,252.11	211,549,501.72
净资产	762,957,126.34	34,251,435.51
按持股比例计算的净资产份额	174,185,885.41	10,242,925.87
调整事项		6,668,674.02
对联营企业权益投资的账面价值	174,185,885.41	16,911,599.89
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,693,677,147.46	41,599,756.77
净利润	354,797,191.89	16,065,746.35
其他综合收益		
综合收益总额	354,797,191.89	16,065,746.35
企业本年收到的来自联营企业的股利		

续表：

项 目	本年数		
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	新疆中新跨境供应链管理有限责任公司
流动资产	1,017,841,561.06	20,920,390,699.02	



项目	本年数		
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	新疆中新跨境供应链管理有限责任公司
非流动资产	1,622,907,383.71	37,932,304,644.68	
资产合计	2,640,748,944.77	58,852,695,343.70	
流动负债	1,657,051,555.51	19,832,859,082.23	
非流动负债	45,974,655.40	24,281,770,358.38	
负债合计	1,703,026,210.91	44,114,629,440.61	
净资产	937,722,733.86	14,738,065,903.09	
按持股比例计算的净资产份额	317,437,899.87	1,856,267,738.64	
调整事项	17,867,829.14	79,747,098.17	
对联营企业权益投资的账面价值	335,305,729.00	1,936,014,836.81	
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	2,636,796,938.17	7,084,944,128.69	
净利润	-10,361,373.35	1,400,909,872.90	
其他综合收益			
综合收益总额	-10,361,373.35	1,400,909,872.90	
企业本年收到的来自联营企业的股利			

续表：

项目	本年数		
	新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	新疆新投西部供应链管理股份有限公司	四川新投供应链管理有限责任公司
流动资产	2,819,941,931.00	45,917,849.91	61,887,187.53



项 目	本年数		
	新投华瀛石油化工（深圳）股份有限公司	新疆新投西部供应链管理股份有限公司	四川新投供应链管理有限公司
非流动资产	29,617,174.53	8,268.55	1,658.36
资产合计	2,849,559,105.53	45,926,118.46	61,888,845.89
流动负债	2,787,713,240.97	38,940,667.83	56,552,753.75
非流动负债	737,997.33		
负债合计	2,788,451,238.30	38,940,667.83	56,552,753.75
净资产	61,107,867.23	6,985,450.63	5,336,092.14
按持股比例计算的净资产份额	31,412,854.94	2,850,063.86	2,401,241.46
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	31,412,854.94	2,850,063.86	2,401,241.46
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	5,885,719,409.73	50,363,019.69	30,086,377.19
净利润	12,668,917.06	537,363.03	135,671.84
其他综合收益			
综合收益总额	12,668,917.06	537,363.03	135,671.84
企业本期收到的来自合营企业的股利			

续表：

项 目	上年数	
	新疆煤炭交易中心有限公司	新疆新投产业投资有限公司
流动资产		58,360,351.22
非流动资产		301,941,135.39



项 目	上年数	
	新疆煤炭交易中心有限公司	新疆新投产业投资有限公司
资产合计		360,301,486.61
流动负债		157,031,271.52
非流动负债		60,000,000.00
负债合计		217,031,271.52
净资产		143,270,215.09
按持股比例计算的净资产份额		42,935,876.62
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		42,935,876.62
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		67,558,333.41
净利润		14,513,053.79
其他综合收益		
综合收益总额		14,513,053.79
企业本年收到的来自联营企业的股利		

续表：

项 目	上年数		
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	新疆中新跨境供应链管理有限责任公司
流动资产	1,189,784,533.41	19,330,892,494.37	64,461,325.69
非流动资产	1,642,638,163.41	32,797,594,122.53	1,366,031,716.10
资产合计	2,832,422,696.82	52,128,486,616.90	1,430,493,041.79
流动负债	1,804,664,315.10	12,262,606,751.78	118,748.93



项目	上年数		
	双钱集团（新疆） 昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆 能源化工有限 责任公司	新疆中新跨境供 应链管理有限责 任公司
非流动负债	48,856,658.08	27,218,905,476.32	
负债合计	1,853,520,973.18	39,481,512,228.10	118,748.93
净资产	978,901,723.64	12,646,974,388.80	1,430,374,292.86
按持股比例计算的净 资产份额	331,358,233.45	1,674,063,079.83	730,149,717.14
调整事项	17,867,829.14	15,927,525.84	
对联营企业权益投资 的账面价值	349,226,062.59	1,689,990,605.67	730,149,717.14
存在公开报价的权益 投资的公允价值			
营业收入	2,604,615,788.49	6,741,394,969.37	0
净利润	72,988,169.88	957,952,580.24	1,728,876.67
其他综合收益			
综合收益总额	72,988,169.88	957,952,580.24	1,728,876.67
企业本年收到的来自 联营企业的股利			

续表：

项目	上年数		
	新投华瀛石油化 工（深圳）股份 有限公司	新疆新投西部 供应链管理股 份有限公司	四川新投供 应链管理有 限公司
流动资产	1,529,519,639.24	87,963,662.13	5,293,168.04
非流动资产	17,593,977.37	16,374.32	2,673.68
资产合计	1,547,113,616.61	87,980,036.45	5,295,841.72
流动负债	1,478,850,122.80	82,080,532.87	95,421.42



项 目	上年数		
	新投华瀛石油化 工（深圳）股份 有限公司	新疆新投西部 供应链管理股 份有限公司	四川新投供 应链管理有 限公司
非流动负债	11,111,029.85		
负债合计	1,489,961,152.65	82,080,532.87	95,421.42
净资产	57,152,463.96	5,899,503.58	5,200,420.30
按持股比例计算的净资产份额	28,004,707.34	2,406,997.46	2,340,189.14
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	28,004,707.34	2,406,997.46	2,340,189.14
存在公开报价的权益投资的公允 价值			
营业收入	3,840,622,955.93	124,771,342.41	17,031,637.57
净利润	12,814,562.20	-1,239,131.08	-137,990.36
其他综合收益			
综合收益总额	12,814,562.20	-1,239,131.08	-137,990.36
企业本年收到的来自联营企业的 股利			

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	46,022,835.21	21,111,593.93
下列各项按持股比例计算的合计数	97,041.28	953,365.70
净利润	13,636,883.04	1,906,731.39
其他综合收益		
综合收益总额	13,636,883.04	1,906,731.39
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	172,875,607.88	120,798,191.68
下列各项按持股比例计算的合计数	-22,690,018.85	-909,550.87



项 目	本年数	上年数
净利润	-126,645,949.68	4,309,081.04
其他综合收益		
综合收益总额	-126,645,949.68	4,309,081.04

（十四） 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
新疆金石沥青股份公司	5,000,000.00	5,000,000.00
新疆兴宏泰股份有限公司	90,282,500.00	90,282,500.00
新疆天山农村商业银行股份有限公司	306,831,000.00	306,831,000.00
新疆天风发电股份有限公司	20,159,100.00	20,159,100.00
新疆天山电力股份有限公司	53,990,000.00	53,990,000.00
山东金石沥青股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	1,603,655,952.20	1,603,655,952.20
国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	202,046,800.00	202,046,800.00
中建新疆建工（集团）有限公司	375,661,762.38	354,931,100.00
新疆鸿新石油化工有限公司	8,800,000.00	8,800,000.00
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
新疆绿色建筑股份有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
新疆招银新投天山基金有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
乌鲁木齐市新商路小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
中石油克拉玛依石化有限责任公司	51,579,485.85	51,579,485.85
哈密市商业银行股份有限公司	90,477,135.35	90,477,135.35
特变电工衡阳变压器有限公司	130,075,974.51	130,075,974.51
特变电工沈阳变压器集团有限公司	206,864,181.61	206,864,181.61
新疆能源（集团）有限责任公司	830,940,000.00	830,940,000.00
特变电工股份有限公司	765,973,788.40	807,553,042.85
广汇能源股份有限公司	601,409,041.20	436,054,892.40
美克国际家具股份有限公司	18,478,332.00	22,999,626.00



项 目	年末余额	年初余额
新疆八一钢铁股份有限公司	18,255,441.60	12,529,668.60
云南国际信托有限公司	369,097,985.20	563,498,527.60
哈密长河集团长青农牧有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
哈密长联肠衣有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
新疆八钢国际贸易股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
喀什中泰纺织服装有限公司		24,000,000.00
重庆畅顺商贸有限公司	392,493.38	392,493.38
重庆市永川区祖琛石油有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
哈密市和翔工贸有限责任公司		224,931,720.00
新疆哈密陆港供应链科技有限公司		1,000,000.00
合 计	5,975,220,973.68	6,273,843,200.35

2、 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆金石沥青股份公司					非交易性股权投资	
新疆兴宏泰股份有限公司	2,345,000.00	2,345,000.00			非交易性股权投资	
新疆天山农村商业银行股份有限公司					非交易性股权投资	
新疆天风发电股份有限公司	1,493,140.86	1,493,140.86			非交易性股权投资	
新疆天山电力股份有限公司	3,159,152.10	3,159,152.10			非交易性股权投资	
山东金石沥青股份有限公司					非交易性股权投资	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司					非交易性股权投资	
国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	30,547,705.87	30,547,705.87			非交易性股权投资	



项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中建新疆建工（集团）有限公司	20,730,662.38	20,730,662.38			非交易性股权投资	
新疆鸿新石油化工有限公司					非交易性股权投资	
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司					非交易性股权投资	
新疆绿色建筑股份有限公司					非交易性股权投资	
新疆招银新投天山基金有限公司	2,862,318.21	2,862,318.21			非交易性股权投资	
乌鲁木齐市新商路小额贷款股份有限公司					非交易性股权投资	
中石油克拉玛依石化有限责任公司	23,946,531.00	23,946,531.00			非交易性股权投资	
哈密市商业银行股份有限公司					非交易性股权投资	
特变电工衡阳变压器有限公司	1,481,994.12	1,481,994.12			非交易性股权投资	
特变电工沈阳变压器集团有限公司	9,229,800.13	9,229,800.13			非交易性股权投资	
新疆能源（集团）有限责任公司					非交易性股权投资	
特变电工股份有限公司	22,124,740.90	555,954,026.24			非交易性股权投资	
广汇能源股份有限公司	26,670,024.00	503,620,466.19			非交易性股权投资	
美克国际家具股份有限公司			11,519,686.34		非交易性股权投资	
新疆八一钢铁股份有限公司			958,150.22	193,615.82	非交易性股权投资	减持投资
云南国际信托有限公司			456,832,665.48		非交易性股权投资	



项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
哈密长河集团长青农牧有限公司					非交易性股权投资	
哈密长联肠衣有限公司					非交易性股权投资	
新疆八钢国际贸易股份有限公司	1,553,564.51	3,107,129.02			非交易性股权投资	
重庆市永川区祖琛石油有限公司		903,000.00				
合计	146,144,634.08	1,159,380,926.12	469,310,502.04	193,615.82		

(十五) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
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
杭州巨晶股权投资基金合伙企业	912,798.72	
合计	100,912,798.72	100,000,000.00

(十六) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,433,660,786.62	47,230,578.64	1,281,192.45	1,479,610,172.81
其中：房屋、建筑物	1,433,660,786.62	25,429,553.97	1,281,192.45	1,457,809,148.14
土地使用权		21,801,024.67		21,801,024.67
二、累计折旧（摊销）合计	227,726,615.75	51,377,210.44	253,555.63	278,850,270.56
其中：房屋、建筑物	227,726,615.75	47,235,006.60	253,555.63	274,708,066.72
土地使用权		4,142,203.84		4,142,203.84
三、账面净值合计	1,205,934,170.87	—	—	1,200,759,902.25
其中：房屋、建筑物	1,205,934,170.87	—	—	1,183,101,081.42
土地使用权		—	—	17,658,820.83
四、减值准备累计金额合计		175,446.09		175,446.09
其中：房屋、建筑物		175,446.09		175,446.09



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权				
五、账面价值合计	1,205,934,170.87	—	—	1,200,584,456.16
其中：房屋、建筑物	1,205,934,170.87	—	—	1,182,925,635.33
土地使用权		—	—	17,658,820.83

2、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
医务室	189,421.13	正在办理中
办公楼	269,395.96	正在办理中
门面房	162,874.26	正在办理中

(十七) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	8,481,241,407.88	8,810,202,326.43
固定资产清理		
合 计	8,481,241,407.88	8,810,202,326.43

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	12,783,855,233.20	867,792,896.48	425,596,602.45	13,226,051,527.23
其中：土地资产				
房屋及建筑物	4,417,604,111.13	441,122,407.71	226,824,024.24	4,631,902,494.60
机器设备	7,823,961,461.96	380,456,697.30	175,424,151.18	8,028,994,008.08
运输工具	303,258,155.04	27,669,438.50	8,253,766.81	322,673,826.73
电子设备	123,134,698.66	10,873,398.85	12,686,430.96	121,321,666.55
办公设备	31,628,742.57	4,071,181.54	1,201,908.09	34,498,016.02
酒店业家具	2,291,829.76			2,291,829.76
其他	81,976,234.08	3,599,772.58	1,206,321.17	84,369,685.49
二、累计折旧合计	3,854,402,593.77	800,363,412.44	29,433,124.55	4,625,332,881.66
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	939,366,439.24	228,358,870.63	7,771,320.41	1,159,953,989.46



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	2,630,035,767.74	516,630,334.14	3,130,176.07	3,143,535,925.81
运输工具	129,372,383.75	26,105,131.95	6,313,550.07	149,163,965.63
电子设备	85,432,318.33	13,727,560.82	10,269,341.39	88,890,537.76
办公设备	20,126,426.60	3,100,519.64	991,515.01	22,235,431.23
酒店业家具	2,113,631.61			2,113,631.61
其他	47,955,626.50	12,440,995.26	957,221.60	59,439,400.16
三、账面净值合计	8,929,452,639.43	—	—	8,600,718,645.57
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	3,478,237,671.89	—	—	3,471,948,505.14
机器设备	5,193,925,694.22	—	—	4,885,458,082.27
运输工具	173,885,771.29	—	—	173,509,861.10
电子设备	37,702,380.33	—	—	32,431,128.79
办公设备	11,502,315.97	—	—	12,262,584.79
酒店业家具	178,198.15	—	—	178,198.15
其他	34,020,607.58	—	—	24,930,285.33
四、减值准备合计	119,250,313.00	334,204,909.12	333,977,984.43	119,477,237.69
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	17,140,463.48	169,043,400.02	168,365,998.75	17,817,864.75
机器设备	99,654,783.13	163,947,232.72	162,489,277.77	101,112,738.08
运输工具	386,796.12	673,922.28	673,922.28	386,796.12
电子设备	2,036,236.35	511,555.99	2,438,915.59	108,876.75
办公设备	1,715.85	23,121.37		24,837.22
酒店业家具				
其他	30,318.07	5,676.74	9,870.04	26,124.77
五、账面价值合计	8,810,202,326.43	—	—	8,481,241,407.88
其中：土地资产		—	—	
房屋及建筑物	3,461,097,208.41	—	—	3,454,130,640.39
机器设备	5,094,270,911.09	—	—	4,784,345,344.19



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	173,498,975.17	—	—	173,123,064.98
电子设备	35,666,143.98	—	—	32,322,252.04
办公设备	11,500,600.12	—	—	12,237,747.57
酒店业家具	178,198.15	—	—	178,198.15
其他	33,990,289.51	—	—	24,904,160.56

注：本期减少中包含合并范围变化，新疆煤炭交易中心有限公司固定资产原值减少 7,486,616.67 元，累计折旧减少 5,842,961.68 元。

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
彩钢板房、库房	7,854,636.56	无法办理相关权证
管道、围墙	4,143,168.00	无法办理相关权证
二期生活基地 7#楼	20,533,057.85	产权证尚在办理中
二期生活基地 11#楼	16,369,231.76	产权证尚在办理中
二期生活基地 4#楼	15,543,833.04	产权证尚在办理中
二期生活基地 10#楼	14,484,546.17	产权证尚在办理中
展厅	9,027,189.60	未办理产权证
生活服务基地一期员工公寓项目 3 栋	8,939,091.57	产权证尚在办理中
生活服务基地一期员工公寓项目-4 栋	8,420,831.39	产权证尚在办理中
生活服务基地一期员工公寓项目-1 栋	8,354,311.43	产权证尚在办理中
生活服务基地一期员工公寓项目-2 栋	8,108,486.86	产权证尚在办理中
生活服务基地一期员工公寓项目-5 栋	7,919,952.17	产权证尚在办理中
配电室	5,168,697.41	产权证尚在办理中
混料楼	4,867,463.90	产权证尚在办理中
二期生活基地 5#楼	4,833,662.09	产权证尚在办理中
二期生活基地 8#楼	3,266,530.15	产权证尚在办理中
研发中心	2,375,583.64	产权证尚在办理中
控制室	2,341,523.25	产权证尚在办理中
危废库	1,556,594.50	产权证尚在办理中



项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	8,227,008.49	尚未竣工决算
宿舍楼	6,021,429.76	尚未竣工决算
食堂	4,969,018.84	尚未竣工决算
一车间	50,748,758.61	尚未竣工决算
二车间	25,718,129.66	尚未竣工决算
换热站	260,128.78	尚未竣工决算
配电室	1,274,096.56	尚未竣工决算
警卫室	84,111.51	尚未竣工决算
水井泵房	354,810.26	尚未竣工决算
办公楼	8,227,008.49	尚未竣工决算
彩钢板房、库房	7,854,636.56	无法办理相关权证

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十四）所有权和使用权受到限制的资产。



(十八) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白云养老院	48,853.25		48,853.25	48,853.25		48,853.25
楼内消防拆除改造	73,560.00		73,560.00	73,560.00		73,560.00
暖气改造	151,000.00		151,000.00	111,000.00		111,000.00
消防改造	35,000.00		35,000.00	35,000.00		35,000.00
电力改造	220,000.00		220,000.00	220,000.00		220,000.00
ERP 系统建设项目	774,266.01		774,266.01	774,266.01		774,266.01
昌吉房产项目	22,105,577.00		22,105,577.00	22,105,577.00		22,105,577.00
砂石采矿 2 号生产设备				1,051,773.50		1,051,773.50
输水管廊工程				150,000.00		150,000.00
水渠工程				367,500.00		367,500.00
配电室				216,369.25		216,369.25
负一层改造项目	3,250,000.00		3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00
昌吉公寓楼项目	63,686,196.74		63,686,196.74	37,977,205.92		37,977,205.92
24 万吨在建工程	1,001,365,441.73		1,001,365,441.73	310,865,581.79		310,865,581.79



项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	651,207.55		651,207.55	1,110,250.24		1,110,250.24
干锅炉燃烧器改造项目	0.00			1,097,345.12		1,097,345.12
石灰岩矿区林带及基本农田范围调查	188,701.37		188,701.37	188,701.37		188,701.37
木垒石灰石项目	1,626,130.15		1,626,130.15	1,626,130.15		1,626,130.15
奇台石灰石项目	1,707,804.11		1,707,804.11	1,296,305.36		1,296,305.36
准东煤炭项目	888,673.85		888,673.85	754,899.09		754,899.09
木垒县大石头乡 II 号石灰石矿项目	9,380,111.41		9,380,111.41	3,920,402.91		3,920,402.91
三期年产 10.4 万吨 1,4-丁二醇项目	571,996,576.42		571,996,576.42	559,599.84		559,599.84
二期 4.6 万吨 PTMEG 项目	67,236,504.08		67,236,504.08	263,679.24		263,679.24
净化灰资源化利用项目	53,528,152.88		53,528,152.88			0.00
二期生活基地	3,771,371.09		3,771,371.09	3,593,989.88		3,593,989.88
厂区内零星建安工程	509,854.45		509,854.45	3,999,739.58		3,999,739.58
设备及其他技改项目	3,515,046.67		3,515,046.67	3,087,835.33		3,087,835.33
危废库及外操室改造项目				4,773,106.12		4,773,106.12
散点除尘技改项目				3,756,250.51		3,756,250.51



项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2 万吨可降解材料中间体项目	10,807,641.94		10,807,641.94	7,544,322.13		7,544,322.13
抗暴控制室、车间办公室及苯乙烯储罐氮封改造项目	4,009,750.67		4,009,750.67			0.00
污水站恶臭治理	616,601.90		616,601.90	348,949.42		348,949.42
己二酸项目	485,436.89		485,436.89	2,231,627.02		2,231,627.02
焚烧炉导淋系统改造及 3#罐区及配电室消防道路改造	390,856.69		390,856.69			
焚烧炉	253,658.95		253,658.95			
EPO 技改项目				441,315.11		441,315.11
出包工程	7,992,656.49		7,992,656.49	7,992,656.49		7,992,656.49
技改工程	27,721,901.47		27,721,901.47	15,573,593.61		15,573,593.61
棚户区改造工程	12,416,933.21		12,416,933.21	13,876,088.21		13,876,088.21
政府共建宿舍楼	7,595,459.26		7,595,459.26	7,595,459.26		7,595,459.26
电厂备用供水管线				32,289,328.27		32,289,328.27
分公司大修	58,613,312.75		58,613,312.75			



项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
15 万吨煤矿	89,668,966.05	89,668,966.05		89,668,966.05	89,668,966.05	
60 万吨筹建	18,957,374.71	18,192,918.63	764,456.08	19,197,898.63	18,192,918.63	1,004,980.00
河南氢氧化铝生产线				366,282,628.16	331,605,772.03	34,676,856.13
工程物资	517,947.84	429,237.22	88,710.62	517,947.84	429,237.22	88,710.62
6 号生产线	14,504,118.37		14,504,118.37			
铁路专用线改扩建	400,837.44		400,837.44	305,082.73		305,082.73
安全隐患整改项目	3,950,922.95		3,950,922.95			
朱杨港口能源枢纽工程	1,236,132.08		1,236,132.08	1,236,132.08		1,236,132.08
ERP 系统建设工程	440,389.82		440,389.82	440,389.82		440,389.82
电子交易平台一期				2,790,035.13		2,790,035.13
电子交易平台二期				4,644,339.59		4,644,339.59
票付通				166,633.70		166,633.70
朱杨溪项目				32,593,951.49	26,319,687.23	6,274,264.26
合 计	2,067,290,928.24	108,291,121.90	1,958,999,806.34	1,013,012,266.20	466,216,581.16	546,795,685.04



1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
负一层改造项目	8,100,000.00	3,250,000.00				3,250,000.00
昌吉公寓楼项目	120,330,000.00	37,977,205.92	25,708,990.82			63,686,196.74
三期年产10.4万吨1,4-丁二醇项目	1,962,800,000.00	559,599.84	571,436,976.58			571,996,576.42
二期 4.6 万吨 PTMEG 项目	893,120,000.00	263,679.24	66,972,824.84			67,236,504.08
净化灰资源化利用项目	99,036,400.00		53,528,152.88			53,528,152.88
危废库及外操室改造项目	7,750,000.00	4,773,106.12	2,001,011.67	6,774,117.79		
散点除尘技改项目	8,005,275.00	3,756,250.51	3,000,584.76	6,756,835.27		
年产 2 万吨可降解材料中间体项目	275,750,000.00	7,544,322.13	3,263,319.81			10,807,641.94
抗暴控制室、车间办公室及苯乙烯储罐氮封改造项目	12,000,000.00		4,009,750.67			4,009,750.67
己二酸项目	4,320,000.00	2,231,627.02	137,143.56	1,883,333.69		485,436.89
PBT 搬迁优化提升改造项目	176,192,800.00		613,838.57			613,838.57



项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产 金额	本年其他减少金 额	年末余额
24万吨 PBS 全生物降解树脂项目	1,871,030,300.00	300,004,966.85	673,378,878.79		16,847,963.51	956,535,882.13
PBS 搬迁优化提升改造项目	79,490,000.00	229,217.26	6,240,535.11			6,469,752.37
PET 搬迁优化提升改造项目	386,943,000.00		25,695,349.81			25,695,349.81
15万吨煤矿	96,567,200.00					
技改项目	93,371,500.00	15,573,593.61	20,593,767.35	7,159,121.31	1,286,338.18	27,721,901.47
6号生产线	16,000,000.00		14,504,118.37			14,504,118.37
安全隐患整改项目	4,200,000.00		3,950,922.95			3,950,922.95
朱杨港口能源枢纽工程	2,500,000,000.00	1,236,132.08				1,236,132.08
电子交易平台一期	3,430,000.00	2,790,035.13			2,790,035.13	
电子交易平台二期	7,850,000.00	4,644,339.59	923,113.22		5,567,452.81	
朱杨溪项目	35,000,000.00	32,593,951.49			32,593,951.49	
保供煤项目	280,000.00		264,150.94		264,150.94	
合计	8,661,566,475.00	417,428,026.79	1,476,223,430.70	22,573,408.06	59,349,892.06	1,811,728,157.37



续表：

项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本化 率 (%)	资金 来源
负一层改造项目	40.12	59.88				自筹
昌吉公寓楼项目	52.93	90.00				自筹
三期年产 10.4 万吨 1,4-丁二醇项目	29.14	66.64	2,865,371.67	2,865,371.67		借款及自筹
二期 4.6 万吨 PTMEG 项目	7.53	62.60	496,782.83	496,782.83		借款及自筹
净化灰资源化利用项目	54.05	75.00				自筹
危废库及外操室改造项目	87.41	100.00				自筹
散点除尘技改项目	84.40	100.00				自筹
年产 2 万吨可降解材料中间体项目	3.92	3.92				自筹
抗暴控制室、车间办公室及苯乙烯储罐 氮封改造项目	33.41	33.41				自筹
己二酸项目	54.83	54.83				自筹
PBT 搬迁优化提升改造项目	0.35	0.35				自筹
24 万吨 PBS 全生物降解树脂项目	51.12	77.57				自筹
PBS 搬迁优化提升改造项目	8.14	60.00				自筹
PET 搬迁优化提升改造项目	6.64	30.00				自筹



项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本化 率 (%)	资金 来源
15万吨煤矿	92.86	90.00				自筹
技改项目	65.00	75.00				自筹
6号生产线	90.65	90.65				自筹
安全隐患整改项目	94.07	90.00				自筹
朱杨港口能源枢纽工程	4.94	4.94				自筹
电子交易平台一期	81.34	81.34				自筹
电子交易平台二期	59.16	59.16				自筹
朱杨溪项目	93.13	93.13				自筹
保供煤项目	94.00	94.00				自筹
合计			3,362,154.50	3,362,154.50		

注：本期减少中包含合并范围变化，新疆煤炭交易中心有限公司在建工程减少 15,062,536.84 元。



(十九) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	6,285,000.00	31,205,383.97		37,490,383.97
其中：房屋及建筑物		31,205,383.97		31,205,383.97
机器运输办公设备	6,285,000.00			6,285,000.00
二、累计折旧合计	787,458.13	3,831,603.90		4,619,062.03
其中：房屋及建筑物		3,526,781.40		3,526,781.40
机器运输办公设备	787,458.13	304,822.50		1,092,280.63
三、账面净值合计	5,497,541.87	——	——	32,871,321.94
其中：房屋及建筑物		——	——	27,678,602.57
机器运输办公设备	5,497,541.87	——	——	5,192,719.37
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、账面价值合计	5,497,541.87	——	——	32,871,321.94
其中：房屋及建筑物		——	——	27,678,602.57
机器运输办公设备	5,497,541.87	——	——	5,192,719.37

(二十) 无形资产

1、无形资产分类

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	19,520,873,211.75	105,420,337.54	71,820,703.77	19,554,472,845.52
其中：软件	17,925,981.43	3,925,126.17	443,500.06	21,407,607.54
土地使用权	418,428,270.27	48,104,693.95	66,870,953.71	399,662,010.51
专利权	5,068,279.50			5,068,279.50
非专利技术	229,796,190.35	7,423,435.25		237,219,625.60
特许权	17,083,209.22	3,870,000.00	4,506,250.00	16,446,959.22
采矿权	109,357,865.10	38,913,851.00		148,271,716.10
探矿权	18,682,313,415.88	3,183,231.17		18,685,496,647.05
客户关系	40,900,000.00			40,900,000.00



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、累计摊销合计	192,786,790.41	40,888,968.06	10,632,307.83	223,043,450.64
其中：软件	12,793,210.32	2,335,573.72	204,441.09	14,924,342.95
土地使用权	75,732,958.74	12,815,390.61	9,678,028.31	78,870,321.04
专利权	4,020,592.80	129,475.65		4,150,068.45
非专利技术	54,174,726.28	10,807,082.26		64,981,808.54
特许权	3,809,299.85	1,395,224.87		5,204,524.72
采矿权	33,434,433.80	10,198,377.81	749,838.43	42,882,973.18
探矿权				
客户关系	8,821,568.62	3,207,843.14		12,029,411.76
三、无形资产减值准备合计	12,875,526.29		12,648,664.98	226,861.31
其中：软件				
土地使用权	12,648,664.98		12,648,664.98	
专利权	226,861.31			226,861.31
非专利技术				
特许权				
采矿权				
探矿权				
客户关系				
四、账面价值合计	19,315,210,895.05	—	—	19,331,202,533.57
其中：软件	5,132,771.11	—	—	6,483,264.59
土地使用权	330,046,646.55	—	—	320,791,689.47
专利权	820,825.39	—	—	691,349.74
非专利技术	175,621,464.07	—	—	172,237,817.06
特许权	13,273,909.37	—	—	11,242,434.50
采矿权	75,923,431.30	—	—	105,388,742.92
探矿权	18,682,313,415.88	—	—	18,685,496,647.05
客户关系	32,078,431.38	—	—	28,870,588.24



(二十一) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
动力电池箱体整形设备开发		4,494,815.88			528,874.97		3,965,940.91
合 计		4,494,815.88			528,874.97		3,965,940.91

(二十二) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
石河子市易居苑房地产开发有限公司	2,346,621.93			2,346,621.93
新疆福安德投资有限公司	189,300.00			189,300.00
新疆盛疆联众绿色建材科技有限公司	23,731,906.99			23,731,906.99
新疆蓝山屯河降解材料有限公司	8,701,008.12			8,701,008.12
新投能源控股（北京）有限公司	167,090.32			167,090.32
成都欣华欣物流有限公司	127,118,376.77			127,118,376.77
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	2,311,331.79			2,311,331.79
新疆天宁房地产有限公司	2,722,991.95			2,722,991.95
合 计	167,288,627.87			167,288,627.87

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
石河子市易居苑房地产开发有限公司	2,346,621.93			2,346,621.93
新疆福安德投资有限公司	189,300.00			189,300.00
新疆蓝山屯河降解材料有限公司	8,701,008.12			8,701,008.12
成都欣华欣物流有限公司	25,182,771.41	4,584,678.84		29,767,450.25



被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	36,419,701.46	4,584,678.84		41,004,380.30

注：根据四川天平资产评估事务所(普通合伙) 2023 年 3 月 24 日出具的川天平估报字 [2023]第 0005 号评估报告，成都欣华欣物流有限公司及其下属公司商誉相关资产组组合在估值基准日 2022 年 12 月 31 日存在减值情况，减值金额为 29,767,450.25 元，本期减值 4,584,678.84 元。

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
谈话室装修费	126,308.94		56,137.20		70,171.74	
周转房修缮	467,015.71		243,660.24		223,355.47	
大楼维修费	1,241,742.89		465,653.64		776,089.25	
环境治理监理费		229,800.00			229,800.00	
办公室装修	942,713.57		628,475.66		314,237.91	
临时用房	245,416.57		95,000.04		150,416.53	
煤场	767,715.96		270,958.56		496,757.40	
装修费	4,979,875.68	2,150,691.55	2,002,506.64	207,306.32	4,920,754.27	合并范围减少
大修理支出	6,806,822.38		1,457,220.60		5,349,601.78	
服务费	2,303,067.12	410,000.00	1,341,559.82		1,371,507.30	
模具		13,773,037.32	3,330,295.38		10,442,741.94	
旭辉项目财产险	11,320.79	27,396.23	34,502.19		4,214.83	
员工宿舍装修	3,611.58		3,611.58			
乌市办公区装修费	411,024.25		203,947.38	207,076.87		合并范围减少
哈密新职场装修费	310,825.64		45,328.78	265,496.86		合并范围减少
催化剂	30,582,931.81	6,198,022.50	18,108,646.27		18,672,308.04	
设备修理费	441,127.99	20,910,813.00	2,163,532.09		19,188,408.90	
1 号机组催化剂	1,480,485.52		807,537.60		672,947.92	
电解槽及火道大修费	28,226,506.71	42,145,643.24	27,700,663.75		42,671,486.20	



项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
冷却塔大修	521,008.08		284,186.16		236,821.92	
绿化费用	1,026,284.34		419,464.80		606,819.54	
其他	1,589,463.54	807,795.75	1,744,836.39		652,422.90	
合计	82,485,269.07	86,653,199.59	61,407,724.77	679,880.05	107,050,863.84	

(二十四) 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

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
一、递延所得税资产	59,253,001.38	290,715,158.35	96,459,722.54	495,989,758.65
资产减值准备	56,705,106.45	266,498,852.85	56,372,374.43	248,963,186.93
内部交易未实现利润	2,273,238.56	22,828,770.85	39,810,171.75	245,917,866.28
交易性金融资产公允价值变动			277,176.36	1,108,705.44
无形资产摊销年限差异	91,677.40	611,182.69		
房屋租赁	182,978.97	776,351.96		
二、递延所得税负债	277,417,650.96	1,109,405,704.47	241,100,689.46	964,402,757.84
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	264,893,623.12	1,059,574,492.43	234,795,496.94	939,181,987.76
非同一控制下合并收购日子公司可辨认资产公允价值变动影响	12,524,027.84	49,831,212.04	6,305,192.52	25,220,770.08

②未确认递延所得税资产的明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,721,412,993.89	2,013,903,220.03
可抵扣亏损	1,240,704,498.96	1,127,714,395.38
合计	2,962,117,492.85	3,141,617,615.41



③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2022	2,240,155.01	161,160,959.87	2017 年
2023	266,791,293.83	246,636,570.49	2018 年
2024	203,245,911.05	197,057,017.58	2019 年
2025	293,774,928.91	327,529,939.45	2020 年
2026	219,088,930.25	160,414,970.06	2021 年
2027	120,217,654.59	18,988,451.44	2022 年
2028	3,977,000.97	3,977,000.97	
2029	3,581,260.54	3,581,260.54	
2031	8,368,224.98	8,368,224.98	
2032	119,419,138.83		
合 计	1,240,704,498.96	1,127,714,395.38	—

(二十五) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
南疆铁路建设	42,000,000.00	42,000,000.00
自治区电力局	23,407,678.74	23,407,678.74
玛纳斯县塔西河管理处	22,000,000.00	22,000,000.00
精河县水电开发有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
自治区水利厅（引额供水一期）	10,700,000.00	10,700,000.00
温宿县农业开发公司	10,000,000.00	10,000,000.00
和田棉纺厂（金融资产打包）	7,753,250.00	7,753,250.00
自治区水利厅	7,500,000.00	7,500,000.00
新和县农业开发公司	5,768,400.00	5,768,400.00
博湖县农业综合开发公司	5,500,000.00	5,500,000.00
昌吉屯河供水管理服务中心	5,000,000.00	5,000,000.00
伊犁人民渠水电站	4,950,000.00	4,950,000.00
自治区水利厅（伊犁河流域开发）	4,500,000.00	4,500,000.00
巴州察汗乌苏水电站	4,400,000.00	4,400,000.00



项 目	年末余额	年初余额
中国华电集团新疆分公司	4,000,000.00	4,000,000.00
自治区煤炭厅	3,900,000.00	3,900,000.00
和田火电厂四期扩建	3,750,000.00	3,750,000.00
和田针织厂（金融资产打包）	780,000.00	780,000.00
和硕县农业综合开发总公司	3,876,560.00	3,876,560.00
自治区水利厅-引额供水工程	16,250,000.00	16,250,000.00
新疆压缩天然气开发公司	4,470,460.01	4,470,460.01
国电新疆吉林台水电开发公司	3,000,000.00	3,000,000.00
预付工程款	56,677,505.36	34,213,117.74
预付特许权使用费	49,866,849.38	639,840.60
预付设备款	3,358,215.69	
预付软件及服务费	2,001,652.68	
探矿权	484,998,600.00	505,148,400.00
乌鲁木齐经济技术开发区新丝路投资合 伙企业	800,000,000.00	800,000,000.00
其他非流动资产减值准备	-139,581,520.68	-49,483,120.68
合 计	1,463,827,651.18	1,497,024,586.41

（二十六） 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	43,100,610.36	179,132,202.94
抵押借款	390,150,893.67	202,650,893.69
保证借款	1,885,605,246.60	1,500,196,428.72
信用借款	1,973,419,301.37	2,210,964,104.44
合 计	4,292,276,052.00	4,092,943,629.79

（二十七） 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	990,462,414.99	468,223,868.08



种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,500,674,433.53	3,953,869,741.75
合 计	3,491,136,848.52	4,422,093,609.83

(二十八) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含1年）	1,532,889,848.60	1,549,347,463.86
1-2 年（含2年）	363,563,207.45	234,840,811.85
2-3 年（含3年）	129,754,795.46	144,164,340.34
3 年以上	214,339,451.01	109,200,144.19
合 计	2,240,547,302.52	2,037,552,760.24

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
江苏南通二建集团有限公司	28,192,561.13	未结算
川消消防工程有限公司	6,959,743.64	未结算
新疆燎源成套电气有限公司	5,187,683.29	未结算
新疆世纪建安消防工程有限公司	4,333,789.16	未结算
新疆泰鑫德恩工程建设集团有限公司	1,069,929.11	未结算
昌吉州建发实业有限责任公司	2,632,035.47	未结算
陕西建工集团公司	666,102.64	未结算
山丹县庆泰建筑安装工程有限公司	8,967,250.23	对方未结算
中联重科销售有限公司	5,867,262.86	对方未开票
玛纳斯县通远商务服务有限公司	3,940,284.20	暂估
朱文鹏	3,700,000.00	对方未开票
李建英	3,500,000.00	对方未开票
新疆汇诚云山建设工程有限公司	186,962.20	未到结算期
烟台龙源电力技术股份有限公司	3,690,593.63	工程款尚未结算
新疆凯如商贸有限公司	2,206,363.97	滚动结算支付
乌鲁木齐致远盛达机械设备有限公司	1,521,704.22	滚动结算支付
福建武夷九峰建设工程有限公司	1,504,643.98	合同未执行完毕



债权单位名称	年末余额	未偿还原因
盐城博尔滤料有限公司	1,433,476.47	涉及质量问题
新疆光生源建设工程（集团）有限公司	1,316,306.09	工程款按进度结算
浙江新三友环保工程技术有限公司	1,254,970.11	滚动结算支付
江西恒大高新技术股份有限公司	1,152,889.99	质保验收期内
新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	1,051,581.32	合同未执行完毕
新疆恒美逸家装饰工程有限公司	1,014,580.14	合同未执行完毕
威海市正大环保设备股份有限公司	17,204,049.59	未结算
华西能源工业股份有限公司	6,973,000.00	未结算
四川远发建设集团有限公司	5,536,816.35	未结算
邯郸建工集团有限公司	3,209,631.40	未结算
昌吉市华联建筑安装工程公司（电厂）	2,397,767.69	未结算
莎车县宏远城乡投资开发有限责任公司	1,100,000.00	工程尚未结算
莎车县玉龙建材保温厂	730,000.00	工程尚未结算
包建江	100,904.60	工程尚未结算
新疆维吾尔自治区煤田地质局一六一煤田地质勘探队	52,214,754.72	勘探费未结算
新疆维吾尔自治区煤田地质局一五六煤田地质勘探队	4,234,000.00	勘探费未结算
张家港市华航造纸机械设备有限公司	7,602,879.24	尚未结算
新蒲建设集团有限公司	2,737,046.76	尚未结算
河南中州起重集团有限公司	1,758,305.79	尚未结算
合 计	197,149,869.99	—

应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	款项性质	账龄
新疆能源（集团）产业链有限责任公司	131,944,405.31	货款	1 年以内
浙江自贸区顺祥石油化工有限公司	98,296,530.97	货款	1-2 年
上海贝广合供应链管理有限公司	72,173,449.58	货款	1 年以内
江苏亨旺化工有限公司	66,921,049.58	货款	1 年以内
泰州港润投资发展有限公司	52,760,500.00	货款	1 年以内
合 计	422,095,935.44	—	—



(二十九) 预收款项

1、预收款项账龄情况

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含1 年）	3,194,396.86	5,473,685.58
1 年以上	1,289,560.55	1,668,045.71
合 计	4,483,957.41	7,141,731.29

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
天宁.西街名门（西一区）	252,000.00	未办理购房手续
天宁.西街名门（东区）	617,300.00	未办理购房手续
孔德中	100,000.00	未办理购房手续
程白石	50,000.00	未办理购房手续
邓开英	20,000.00	未办理购房手续
新疆九宏联运国际物流有限公司	35,011.04	业务尚未进行完毕
合 计	1,074,311.04	—

(三十) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
天宁.西街名门（西二区）	2,282,250.10	13,600,278.72
租赁费	112,582.57	1,690,777.13
物业费	55,220.02	59,990.89
水电费	0.00	1,900.00
停车费	94,198.60	219,232.65
预收货款	1,195,144,105.01	769,525,862.40
预收运输服务款	5,039,757.80	
预收仓储费	396,226.41	
合 计	1,203,124,340.51	785,098,041.79

期末余额前五名的合同负债情况

单位名称	金额	款项性质	账龄
新疆能源（集团）产业链有限责任公司	176,877,677.33	货款	1 年以内



单位名称	金额	款项性质	账龄
武汉金控现代供应链管理有限公司	149,360,468.76	货款	1 年以内
浙江自贸区德聚志焯能源有限公司	111,091,347.54	货款	1 年以内
江苏舜丽能源科技有限公司	41,565,909.60	货款	1 年以内
新疆宸投供应链管理有限公司	40,000,000.00	货款	1 年以内
合 计	518,895,403.23	——	——

(三十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	95,867,482.75	780,533,026.38	764,667,047.70	111,733,461.43
二、离职后福利-设定提存计划	11,253,550.29	80,637,886.55	85,306,312.88	6,585,123.96
三、辞退福利	175,542.40	1,767,130.36	1,572,010.86	370,661.90
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	21,071.47		21,071.47	
合 计	107,317,646.91	862,938,043.29	851,566,442.91	118,689,247.29

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,684,036.96	585,364,086.09	569,747,329.54	93,300,793.51
二、职工福利费		42,478,921.66	42,478,921.66	
三、社会保险费	252,822.67	47,271,394.60	47,217,968.27	306,249.00
其中：医疗保险费及生育保险费	232,098.90	43,749,734.83	43,682,894.84	298,938.89
工伤保险费	20,723.77	3,521,659.77	3,535,073.43	7,310.11
其他				
四、住房公积金	253,872.53	34,277,586.61	34,262,973.11	268,486.03
五、工会经费和职工教育经费	17,676,750.59	12,369,315.47	12,188,133.17	17,857,932.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		58,771,721.95	58,771,721.95	
合 计	95,867,482.75	780,533,026.38	764,667,047.70	111,733,461.43



3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	177,087.35	60,848,117.87	60,792,682.57	232,522.65
二、失业保险费	3,898,072.38	1,850,467.82	1,854,603.49	3,893,936.71
三、企业年金缴费	7,178,390.56	17,939,300.86	22,659,026.82	2,458,664.60
合 计	11,253,550.29	80,637,886.55	85,306,312.88	6,585,123.96

注：本期应付职工薪酬减少中包含因合并范围变化，新疆煤炭交易中心有限公司职工薪酬减少 2,610,758.19 元。

(三十二) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	100,862,790.82	474,885,613.30	554,385,823.67	21,362,580.45
资源税	77,168.92	1,623,642.61	1,597,475.37	103,336.16
企业所得税	226,380,634.83	285,336,452.62	452,448,681.93	59,268,405.52
城市维护建设税	3,568,364.25	24,112,113.72	26,893,981.44	786,496.53
房产税	1,723,798.63	22,632,281.12	23,505,076.97	851,002.78
土地使用税	19,773.82	11,813,351.04	11,830,880.54	2,244.32
个人所得税	2,960,482.86	14,566,935.26	15,913,316.64	1,614,101.48
教育费附加（含地方教育费附加）	3,400,762.09	22,633,194.49	25,450,520.02	583,436.56
其他税费	180,527,024.42	30,066,321.49	28,047,862.83	182,545,483.08
合 计	519,520,800.64	887,669,905.65	1,140,073,619.41	267,117,086.88

注：本期应交税费减少中包含因合并范围变化，新疆煤炭交易中心有限公司应交税费减少 906,739.88 元。

(三十三) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		1,008,666.67
应付股利	1,499,458.91	9,611,179.07
其他应付款项	2,079,715,618.64	1,579,097,692.26
合 计	2,081,215,077.55	1,589,717,538.00



1、 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
其他利息		1,008,666.67
合 计		1,008,666.67

2、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	1,499,458.91	9,611,179.07
合 计	1,499,458.91	9,611,179.07

重要的超过 1 年未支付的应付股利

投资人名称	期末余额	未支付原因
四川北方红光特种化工有限公司	360,407.00	资金紧张
合 计	360,407.00	

3、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
往来款	631,485,601.03	414,500,332.66
代收代缴	17,469,285.79	33,053,234.18
计提费用	320.00	1,079,940.00
押金、保证金及质保金	89,371,241.63	118,282,559.89
工程款	570,124.28	570,124.28
其他	67,090,458.76	112,784,825.06
中介费用	291,054.79	244,466.79
职工安置费	8,843,915.26	9,499,680.26
水费及电费	26,465,390.61	896,191.77
职工报销款	824,210.93	715,018.25
服务费	43,940,579.74	26,573,416.70
拍卖款、暂收款	10,236,899.01	10,236,899.01
应付费用	3,607,180.26	252,942.91
建信融通及债权保理借款	1,179,099,004.00	850,000,000.00



项 目	年末余额	年初余额
专项资金	420,352.55	408,060.50
合 计	2,079,715,618.64	1,579,097,692.26

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
天锅破产清算组	10,236,899.01	自治区国资委将此款项暂存于公司
乌鲁木齐市水磨沟区房屋征收与补偿管理办公室	6,000,000.00	尚未到期
蔡亮亮（股权）	5,035,473.76	未到偿还期
乌鲁木齐汇鼎建材有限公司	17,585,475.28	未到期
职工安置费	8,843,915.26	未到结算期
霍尔果斯经济开发区伊宁园区管理委员会	4,678,000.00	尚未结算
供水成本（20万）	18,488,193.64	尚未结算
棚户区改造房款	10,893,861.76	尚未结算
欣华欣 137 轮 31 位船东	16,319,015.57	未到期
富蕴久泰亨通商贸物流有限公司	6,314,624.57	未到期
昌吉州昌盛园投资	55,610,238.39	尚未结算
张家港新东方置业有限公司	13,102,523.13	尚未结算
合 计	173,108,220.37	

（三十四） 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,374,527,175.24	1,415,466,785.55
一年内到期的应付债券	1,602,844,319.24	2,251,142,826.46
一年内到期的长期应付款	42,189,549.29	29,793,637.98
一年内到期的租赁负债	5,352,547.72	674,602.59
合 计	3,024,913,591.49	3,697,077,852.58

（三十五） 其他流动负债

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



项 目	年末余额	年初余额
担保赔偿准备金	11,302,560.00	7,702,560.00
未到期责任准备	4,056,603.67	3,962,264.12
合同负债增值税	156,232,583.11	83,709,900.78
应付内行存款		618,066.20
已背书未到期无法终止确认应收票据	357,762,840.79	555,853,959.19
短期应付债券利息	28,760,410.97	31,583,287.68
合 计	2,058,114,998.54	1,683,430,037.97

注：2021年1月27日，公司完成5亿短期融资债券（简称：21新投CP001）的发行，票面利率4.25%，债券已于2022年1月25日完成兑付。

2021年6月18日，公司完成5亿超短期融资券（简称：21新投SCP001）的发行，票面利率4.39%，债券已于2022年3月14日完成兑付。

2022年3月14日，公司完成5亿短期融资券（简称：22新投CP001）的发行，票面利率3.57%。

2022年4月14日，公司完成5亿超短期融资债券（简称：22新投SCP001）的发行，票面利率3.0%。

2022年9月16日，公司完成5亿超短期融资债券（简称：22新投SCP002）的发行，票面利率2.5%。

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21新投SCP001	500,000,000.00	2021-6-18	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
21新投CP001	500,000,000.00	2021-1-27	365天	500,000,000.00	500,000,000.00
22新投SCP001	500,000,000.00	2022-4-14	270天	500,000,000.00	
22新投SCP002	500,000,000.00	2022-9-16	270天	500,000,000.00	
22新投CP001	500,000,000.00	2022-3-14	365天	500,000,000.00	
合 计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	1,000,000,000.00



(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21新投SCP001		4,389,999.98		516,236,986.30	
21新投CP001		1,513,698.63		521,250,000.00	
22新投SCP001	500,000,000.00	10,767,123.27			500,000,000.00
22新投SCP002	500,000,000.00	3,664,383.57			500,000,000.00
22新投CP001	500,000,000.00	14,328,904.13			500,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00	34,664,109.58		1,037,486,986.30	1,500,000,000.00

(三十六) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	1,124,033,736.35	1,038,750,000.00	5.24%
抵押借款	12,099,900,000.00	12,113,900,000.00	3.90%-5.70%
保证借款	2,795,922,518.29	2,693,197,392.84	3.90%-5.70%
信用借款	1,375,833,438.89	891,192,697.54	3.70%-4.65%
小 计	17,395,689,693.53	16,737,040,090.38	
减：一年内到期部分	1,374,527,175.24	1,415,466,785.55	
合 计	16,021,162,518.29	15,321,573,304.83	

(三十七) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
20 新投 01	200,000,000.00	200,000,000.00
20 新投 02	500,000,000.00	500,000,000.00
19 新投 MTN001		500,000,000.00
19 新投 MTN002		500,000,000.00
19 新投 MTN003		600,000,000.00
20 新投 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN003	400,000,000.00	400,000,000.00



项 目	年末余额	年初余额
20 新投资发展 ZR001		500,000,000.00
21 新投 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	
21 新投 01（非公开，178982）	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 02（非公开，197417）	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 03（公开，138532）	100,000,000.00	
22 新投 04（公开，138533）	450,000,000.00	
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	
22 新投资发展 ZR002	175,750,000.00	
22 新投资发展 ZR003	465,000,000.00	
21 新投 PPN001	300,000,000.00	300,000,000.00
应付利息	137,844,319.24	151,142,826.46
小 计	5,928,594,319.24	6,151,142,826.46
减：一年内到期部分【附注八、（三十四）】	1,602,844,319.24	2,251,142,826.46
合 计	4,325,750,000.00	3,900,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 新投 MTN001	500,000,000.00	2020/3/18	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN002	500,000,000.00	2020/4/2	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN003	400,000,000.00	2020/7/1	3 年	400,000,000.00	400,000,000.00
21 新投 MTN001	500,000,000.00	2021/3/11	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	2022/4/28	2 年	500,000,000.00	
20 新投 01（163191）	200,000,000.00	2020/3/3	5 年	200,000,000.00	200,000,000.00
20 新投 02（163270）	500,000,000.00	2020/3/19	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 01（非公开，178982）	500,000,000.00	2021/06/25	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 02（非公开，197417）	500,000,000.00	2021/10/26	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 03（公开，138532）	100,000,000.00	2022/11/9	5 年	100,000,000.00	
22 新投 04（公开，138533）	450,000,000.00	2022/11/9	3 年	450,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	2022/3/7	2 年	200,000,000.00	
22 新投资发展 ZR002	185,000,000.00	2022/3/31	2 年	185,000,000.00	
22 新投资发展 ZR003	465,000,000.00	2022/9/6	2 年	465,000,000.00	
21 新投 PPN001	300,000,000.00	2021/10/09	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计	5,800,000,000.00	—	—	5,800,000,000.00	3,900,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
20 新投 MTN001		23,650,000.04		23,650,000.00	500,000,000.00	
20 新投 MTN002		22,350,000.01		22,350,000.00	500,000,000.00	
20 新投 MTN003		17,959,999.96		17,960,000.00	400,000,000.00	
21 新投 MTN001		26,499,999.98		26,500,000.00		500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	13,351,232.87				500,000,000.00
20 新投 01 (163191)		8,300,000.02		8,300,000.00		200,000,000.00
20 新投 02 (163270)		22,900,000.02		22,900,000.00		500,000,000.00
21 新投 01 (非公开, 178982)		28,449,999.98		28,450,000.00		500,000,000.00
21 新投 02 (非公开, 197417)		28,399,999.99		28,400,000.00		500,000,000.00
22 新投 03 (公开, 138532)	100,000,000.00	653,424.66				100,000,000.00
22 新投 04 (公开, 138533)	450,000,000.00	2,515,684.94				450,000,000.00
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	7,726,027.38				200,000,000.00
22 新投资发展 ZR002	185,000,000.00	5,776,409.60		15,006,186.30	18,500,000.00	157,250,000.00
22 新投资发展 R003	465,000,000.00	6,260,301.37		4,869,123.29	46,500,000.00	418,500,000.00
21 新投 PPN001		17,999,999.96		18,000,000.00		300,000,000.00
合 计	1,900,000,000.00	232,793,080.78		216,385,309.59	1,465,000,000.00	4,325,750,000.00

注：公司发行的2020年度第一期中期票据（简称：20 新投MTN001，代码：102000386），发行总额为 5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.73%，计息方式为付息式固定利息。



公司发行的 2020 年度第二期中期票据（简称：20 新投 MTN002，代码：102000561），发行总额为 5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.47%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第三期中期票据（简称：20 新投 MTN003，代码：102001305），发行总额为 4 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.49%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第一期中期票据（简称：21 新投 MTN001，代码：102100389），发行总额为 5 亿元人民币，期限为 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.30%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期中期票据（简称：22 新投 MTN001，代码：102280992），发行总额为 5 亿元人民币，期限为 2 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 3.93%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第一期公司债券（简称：20 新投 01，代码：163191.SH），发行总额为 2 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.15%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第二期公司债券（简称：20 新投 02，代码：163270.SH），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.58%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第一期公司债券（简称：21 新投 01，代码：178982），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.69%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第二期公司债券（简称：21 新投 02，代码：197417），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.68%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期公司债券（简称：22 新投 03，代码：138532.SH），发行总额为 1 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.50%，计息方式为附息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期公司债券（简称：22 新投 04，代码：138533.SH），发行总额为 4.5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 3.85%，计息方式为附息式固定利息。



(三十八) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	35,793,882.78	6,061,430.97
减：未确认的融资费用	5,868,439.30	1,649,979.31
重分类至一年内到期的非流动负债	5,352,547.72	674,602.59
租赁负债净额	24,572,895.76	3,736,849.07

(三十九) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	261,093,772.83	35,178,880.03	115,689,965.58	180,582,687.28
专项应付款				
合 计	261,093,772.83	35,178,880.03	115,689,965.58	180,582,687.28

1、长期应付款项年末余额最大的前五项

项 目	年末余额	年初余额
新疆新投康佳股份有限公司	20,450,000.00	70,450,000.00
重庆国兴融资租赁有限公司	15,834,022.32	21,413,103.16
远东国际融资租赁有限公司	11,000,000.00	4,800,000.00
国开投资基金	117,000,000.00	120,000,000.00
合 计	164,284,022.32	216,663,103.16

(四十) 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
未决诉讼		3,650,000.00
合 计		3,650,000.00

(四十一) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	其他	
文化体育会费	818,573.50	1,223,202.70	1,142,725.30		899,050.90
高新区财政局PBSA 全生物降解树脂项目基建补助款	49,789,499.92	500,000.00	2,798,000.04		47,491,499.88
聚酯热塑性弹性体合成研究项目	15,683,099.72		1,143,803.04		14,539,296.68



项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	其他	
年产 12 万吨可发性聚苯乙烯树脂规模化生产	10,102,123.48		904,667.88		9,197,455.60
6 万吨新型节能建材项目款	4,262,400.00		341,199.96		3,921,200.04
珠海金发生物材料有限公司国家重点专项课题 2021YFD1700703 经费		2,500,000.00			2,500,000.00
年产 16 万吨生物降解工程塑料一体化项目	2,175,000.00		150,000.00		2,025,000.00
建设 4.6 万吨/年 PTMEG 装置及其配套的公用工程生产装置	975,000.00		65,000.00		910,000.00
8 万吨干混料加工建设项目款	909,571.92		80,256.36		829,315.56
自治区边境地区转移支付项目石灰窑装置	870,833.33		50,000.00		820,833.33
先进设备及实用设备引进	870,000.00		60,000.00		810,000.00
节能耐压 PET 树脂	843,146.67		79,667.40		763,479.27
生物降解 PBAT 树脂研发与产业化	264,035.09	500,000.00	18,421.08		745,614.01
8kt/a 完全生物降解 PBS 树脂装置增容技改项目	801,750.69		65,465.64		736,285.05
高速纺丝用 PBT 树脂的研制	773,332.92		80,000.04		693,332.88
1,4 环己烷二甲醇及高韧性聚酯工程塑料产业化示范和应用课题		1,742,300.00		1,106,900.00	635,400.00
高分子建筑材料开发技术国家地方联合工程实验室创新能力建设项目款	623,863.64		40,909.08		582,954.56
昌吉市新技术产业开发区管理委员会下拨 2019 年大气污染防治资金（挥发性有机物在线监测设施建设项目）	535,714.26		42,857.16		492,857.10
5000 吨 PBS 项目	493,718.86		45,226.08		448,492.78
大气污染防治资金（污水恶臭及挥发性有机物治理项目）	447,115.38		34,615.44		412,499.94
燃煤工业锅炉节能技术改造项目	470,000.00		60,000.00		410,000.00
通用工程塑料实验检测平台	352,749.96		51,000.00		301,749.96
异山梨醇及高 Tg 高抗冲击透明聚酯/聚碳酸酯产业示范和应用		300,100.00			300,100.00
年产 3 万吨 PBT 树脂项目	313,333.75		39,999.96		273,333.79



项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	其他	
低成本 CBDO 及高 Tg 高抗冲击透明 聚酯产业化示范与应用		242,600.00			242,600.00
产业创新能力建设	228,735.74		6,896.52		221,839.22
科技局拨环保节能全密闭电石炉台 电石除尘灰再利用技术研发经费	221,312.47		12,499.92		208,812.55
技术改造储罐项目	126,791.67		8,500.00		118,291.67
己二酸项目	222,222.24		133,333.32		88,888.92
完全生物降解 PBS 树脂项目	286,363.30		235,702.63		50,660.67
自治区节能减排专项资金	42,761.01		5,299.56		37,461.45
烟尘烟气监测系统	39,458.53		22,666.66		16,791.87
大气污染防治资金	5,600,000.00		1,200,000.00		4,400,000.00
新疆哈密三塘湖矿区矿业权综合开 发项目	153,532,167.50	211.11			153,532,378.61
合 计	252,674,675.55	7,008,413.81	8,918,713.07	1,106,900.00	249,657,476.29

(四十二) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	10,630,467,060.71	100.00	10,000,000.00		10,640,467,060.71	100.00
新疆维吾尔自治区人 民政府国有资产监督 管理委员会	9,645,362,735.15	90.73	10,000,000.00		9,655,362,735.15	90.74
新疆维吾尔自治区财 政厅	985,104,325.56	9.27			985,104,325.56	9.26

注：根据新疆维吾尔自治区国资委文件，《关于下达新疆投资发展（集团）有限责任公司 2022 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资资本〔2022〕33 号），2022 年安排本公司国有资本经营预算资金 1,000.00 万元。

(四十三) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	68,965,261.00			68,965,261.00
二、其他资本公积	1,785,979,472.82	619,074,987.85		2,405,054,460.67



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	1,854,944,733.82	619,074,987.85		2,474,019,721.67
其中：国有独享资本公积	1,854,944,733.82	619,074,987.85		2,474,019,721.67

注：其他资本公积增加原因为：

1. 本公司长期股权投资权益法核算被投资单位其他权益变动，增加其他资本公积 18,619,017.15 元。

2. 合并过程中子公司资本公积变化在合并报表中确认金额 600,455,970.70 元。

（四十四） 专项储备

项 目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额		备 注
	其中：归属于 母公司股东	其中：归属于 少数股东			其中：归属于 母公司股东	其中：归属于 少数股东	
安全生产费	2,571,679.66	1,970,372.94	27,549,685.01	23,852,000.71	6,269,363.96	4,535,314.10	
合 计	2,571,679.66	1,970,372.94	27,549,685.01	23,852,000.71	6,269,363.96	4,535,314.10	—

（四十五） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、 依据
法定盈余公积金	102,720,673.59	5,316,573.56		108,037,247.15	
合 计	102,720,673.59	5,316,573.56		108,037,247.15	—

注：本期盈余公积增加系按照本公司净利润的 10%提取法定盈余公积 5,297,211.98 元；因减持其他权益工具投资，将其他综合收益转入留存收益，法定盈余公积增加 19,361.58 元。

（四十六） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	725,146,053.39	279,469,370.32
年初调整金额		-39,113,121.46
本年年初余额	725,146,053.39	240,356,248.86
本年增加额	152,372,874.07	485,755,177.32
其中：本年净利润转入	152,198,619.83	429,076,874.72
其他调整因素	174,254.24	56,678,302.60
本年减少额	47,967,760.41	965,372.79



项 目	本年金额	上年金额
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（四十四）】	5,297,211.98	965,372.79
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	37,656,200.00	
转增资本		
其他减少	5,014,348.43	
本年年末余额	829,551,167.05	725,146,053.39

注：其他调整因素本年增加额系减持其他权益工具投资，将其他综合收益转入留存收益，未分配利润增加 174,254.24 元；其他其他减少额系新疆煤炭交易中心有限公司成本法转权益法核算，对合并报表的影响金额 5,014,348.43 元。

（四十七） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	37,228,980,435.48	34,338,722,036.98	42,125,748,908.43	37,421,363,335.16
商品销售收入	27,269,205,948.13	26,478,945,973.34	31,317,427,062.47	30,702,719,177.33
EPS、型材、管材等销售收入	5,799,979,430.91	4,021,870,546.48	6,517,931,196.55	3,348,743,731.19
商品房销售收入	56,778,550.44	109,829,901.47	224,044,258.30	207,580,610.32
铝锭及水泥销售收入	3,819,672,682.89	3,476,921,308.13	3,919,652,808.14	3,060,534,933.11
工程施工及劳务费收入			4,548,858.66	3,386,477.74
物流及运输收入	96,113,470.51	85,635,572.06	48,721,790.29	32,275,610.38
棉纱、皮棉等纺织品收入	23,146,967.13	22,856,188.00	46,306,610.64	47,322,725.90
利息收入	3,618,630.48		4,144,104.60	
咨询服务收入	1,064,787.73		2,490,844.24	
存储租赁及中转服务收入	25,687,903.69	25,952,813.62	23,420,693.23	6,928,875.80
其他收入	20,811,528.96	5,599,854.80	17,060,681.31	11,871,193.39
汽车板块收入	112,900,534.61	111,109,879.08		
2、其他业务小计	116,943,476.33	90,622,251.08	164,360,133.42	129,222,087.18
贸易收入	33,872,530.59	28,593,250.29	27,481,301.27	26,631,984.48



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售材料及废旧物资收入	18,302,278.48	852,268.20	76,591,051.92	48,202,443.64
租赁收入	20,053,157.80	34,233,293.14	28,263,833.18	46,392,662.34
资金占用费用	2,546,732.83		3,521,099.56	
劳务及代理费收入	18,679.31		598,286.41	495,434.76
担保收入	39,622.64		44,339.62	
其他收入	42,110,474.68	26,943,439.45	27,860,221.46	7,499,561.96
合 计	37,345,923,911.81	34,429,344,288.06	42,290,109,041.85	37,550,585,422.34

(四十八) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	67,466,393.51	47,442,094.25
装卸费	7,811,004.37	6,867,990.14
仓储保管费	3,778,760.47	2,276,863.48
保险费	303,134.81	246,842.09
广告费	441,961.10	1,630,753.10
销售服务费	7,441,836.15	8,081,260.90
职工薪酬	49,846,303.72	58,618,798.51
业务经费	5,655,771.89	4,353,115.96
委托代销手续费	792,878.31	2,291,310.31
折旧费	742,557.10	1,110,079.69
修理费	52,001.49	78,659.70
样品及产品损耗	6,029,697.65	4,402,634.97
其他	19,007,776.58	28,301,901.01
合 计	169,370,077.15	165,702,304.11

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	256,918,147.89	249,488,130.29



项 目	本年发生额	上年发生额
保险费	812,220.13	578,556.72
折旧费	44,494,948.93	30,352,947.34
修理费	2,480,384.03	4,307,406.96
无形资产摊销	14,459,570.22	15,870,546.31
业务招待费	3,979,519.47	5,106,731.56
差旅费	4,918,576.34	6,531,014.71
办公费	935,361.37	6,236,199.22
会议费	57,475.59	49,828.72
诉讼费	5,672,552.27	4,383,796.31
聘请中介机构费	25,414,608.93	29,496,818.97
其中：年度决算审计费用	7,038,896.24	2,719,245.24
咨询费	2,851,165.99	7,573,058.49
排污费	166,908.76	7,140,898.27
其他	51,830,418.12	47,688,967.65
合 计	414,991,858.04	414,804,901.52

3、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
电池箱体研发费用	529,350.07	
化工新材料等研发投入	15,939,570.48	19,723,073.67
铝液浇铸过程中打渣机器人应用技术和工艺研究		1,953,484.17
成型车间冷却输送系统自动化集控工艺的研究与应用		3,548,183.10
动力车间运行过程中节能、环保工艺的研究与集成应用		486,217.59
不同尺寸预焙阳极对电解槽运行效率的影响及应对方法的研究与应用		48,917,231.85
煅烧烟气治理研究和应用	1,161,644.20	
焙烧烟气治理研究和应用	5,642,749.06	
全石墨阴极电解槽研发与应用	7,702,188.45	
炭素黑法吸附项目研发与应用	1,077,732.32	



项 目	本年发生额	上年发生额
200KA、400KA 智能槽控系统研发与应用	2,504,051.02	
200KA、400KA 电解槽智能压壳控制系统研发与应用	6,129,703.49	
清洁能源在焙烧工艺中的研究和应用	3,242,656.47	
新能源与节能、高效节能技术、建筑节能技术	9,925,504.92	
合 计	53,855,150.48	74,628,190.38

4、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	810,311,003.94	834,537,639.36
减：利息收入	107,320,953.51	82,733,683.33
汇兑损益	-9,465,241.73	2,588,664.89
其他	33,336,800.36	39,298,015.39
合 计	726,861,609.06	793,690,636.31

(四十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	849,128.25	289,303.62
财政绩效奖励	1,611,444.67	1,210,000.00
个人所得税手续费返还	150,211.93	103,654.96
社保局退还失业保险	19,500.00	17,880.04
失业保险返还	2,898,709.39	173,196.90
以工代训	500.00	64,500.00
拆迁补偿	70,000,000.00	
大中专毕业生社会保险补贴（单位）	3,696.00	1,343.77
南疆转移就业人员社保补贴	7,392.00	18,412.00
南疆转移就业人员以工代训培训补贴		1,080.00
中小企业发展专项资金	5,164,420.00	
中央外贸发展专项基金	3,009,000.00	649,599.68
边境地区转移支付资金	2,950,000.00	1,490,000.00



项 目	本年发生额	上年发生额
专项基建投补助款（2*3万吨/年PBSA生物降解项目）	2,798,000.04	2,766,750.04
福利企业增值税退税	2,182,748.03	2,864,893.61
生物基高分子材料制备关键技术研发经费	1,202,400.00	
年产1万吨热塑性弹性体TPEE项目	1,143,803.04	1,143,803.04
专精特新“小巨人”培育企业奖励资金	1,068,220.00	587,000.00
高新技术企业研发费用奖励资金	1,016,000.00	
西行班列运费补贴	913,132.80	
年产12万吨可发性聚苯乙烯树脂规模化生产	904,667.88	904,667.88
中欧班列补贴款	762,363.54	
节能减排专项资金	650,000.00	150,000.00
电厂供热减免税额	127,945.04	102,106.05
脱硫项目补贴	1,200,000.00	400,000.00
进项税加计扣除	5,695.91	7,814.93
收到新型学徒制培训费	110,000.00	
一次性扩岗补助	9,000.00	
税收返还	5,773,793.71	292,557.14
政府扶持金	3,263,678.83	3,065,491.00
进项税金加计扣除	19,377.07	37,697.08
社保补贴		2,851.74
增值税退税收入		45,512.13
桶厂三条生产线全自动改造		75,000.00
其他	7,255,521.40	14,738,535.59
合 计	117,070,349.53	31,203,651.20

（五十） 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	261,314,093.74	255,272,931.56
处置长期股权投资产生的投资收益	107,769,301.23	31,202,679.33



项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	-5,278.34	-1,223.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,352,342.49	2,443,761.76
其他权益工具投资持有期间的投资收益	296,826,381.91	93,029,130.92
其他	-213,445,734.98	7,886,431.54
合 计	444,106,421.07	389,833,712.10

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-423,998.69	-1,108,705.44
衍生金融资产	-346,225.00	346,225.00
合 计	-770,223.69	-762,480.44

(五十二) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-309,488,425.88	-765,276,134.24
其他债权投资减值损失		-20,000,000.00
合 计	-309,488,425.88	-785,276,134.24

(五十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-96,453,966.38	-47,727,434.11
长期股权投资减值损失	-599,760.13	
投资性房地产减值损失	-175,446.09	
固定资产减值损失	-2,599,137.09	-78,802,346.95
在建工程减值损失		-362,624,839.43
商誉减值损失	-4,584,678.84	-22,213,101.52
其他减值损失	-90,098,400.00	
合 计	-194,511,388.53	-511,367,722.01



(五十四) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	18,828,051.96	-496,797.13	18,828,051.96
无形资产处置利得		-259,576.35	
合 计	18,828,051.96	-756,373.48	18,828,051.96

(五十五) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	55,438.94	132,201.19	55,438.94
与企业日常活动无关的政府补助	221,536.00	605,283.23	221,536.00
其他	9,416,304.29	8,588,834.51	9,416,304.29
违约金及罚款、赔偿利得	6,525,893.68	9,576,628.40	6,525,893.68
无法支付的应付款项	9,659,180.81	1,698,939.37	9,659,180.81
本期核销债务及收回前期核销债权	1,078,865.91	1,542,178.53	1,078,865.91
债务重组利得		739,803.11	
同一控制下收购少数股东股权确认的收益	71,335.77		71,335.77
出售子公司股权核销评估增值调整	5,669,189.53		5,669,189.53
合 计	32,697,744.93	22,883,868.34	32,697,744.93

2、 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
昌吉回族自治州应急管理局奖励动力化学班组奖金		30,000.00
昌吉财政局职业技能培训补贴款		146,500.00
2021 年度金牌劳动人事争议调解组织补偿款	30,000.00	
民族团结创建补助费	50,000.00	
其他政府补贴	141,536.00	428,783.23
合 计	221,536.00	605,283.23



(五十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	135,147.58	8,364,888.49	135,147.58
对外捐赠支出	17,015,981.43	8,269,694.77	17,015,981.43
赔偿金、违约金、罚款及滞纳金支出	2,741,342.33	21,330,587.63	2,741,342.33
应收款项核销		2,552,049.06	
草场安置补偿费	189,996.47		189,996.47
使用碳排放权资产		27,163,637.00	
存货报废损失	436,972.03	6,026,895.62	436,972.03
工伤报销款	103,772.45	223,370.63	103,772.45
其他	8,176,964.57	9,520,511.81	8,176,964.57
合 计	28,800,176.86	83,451,635.01	28,800,176.86

(五十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	278,557,558.30	559,075,135.87
递延所得税调整	36,035,098.54	-8,788,339.40
其他	6,356,221.47	9,304,197.66
合 计	320,948,878.31	559,590,994.13

(五十八) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,144,010.31	3,536,002.58	10,608,007.73	851,644,700.20	212,911,175.05	638,733,525.15
1、其他权益工具投资公允价值变动	14,144,010.31	3,536,002.58	10,608,007.73	851,644,700.20	212,911,175.05	638,733,525.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98



项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98
2、其他债权投资公允价值变动				-20,000,000.00		-20,000,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计				-20,000,000.00		-20,000,000.00
4、其他债权投资信用减值准备				20,000,000.00		20,000,000.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计				20,000,000.00		20,000,000.00
三、其他综合收益合计	13,987,922.80	3,536,002.58	10,451,920.22	851,511,179.22	212,911,175.05	638,600,004.17

(五十九) 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率（仅指一般借款资本化）	本年资本化金额
新疆哈密三塘湖矿区矿业权	4.90%	589,823,888.89
三期BDO项目	4.06%	2,865,371.67
二期PTMEG项目	4.06%	496,782.83

(六十) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-9,465,241.73 元。

(六十一) 租赁

1、经营租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	20,053,157.80
租赁收入	20,053,157.80
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	



(六十二) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,199,206,063.28	1,644,904,953.15
加：资产减值损失	194,511,388.53	511,367,722.01
信用资产减值损失	309,488,425.88	785,276,134.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	740,253,515.92	684,579,354.35
使用权资产折旧	3,556,178.64	304,822.50
无形资产摊销	35,755,229.91	37,635,952.79
长期待摊费用摊销	61,407,724.77	59,935,048.18
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）	-24,484,958.74	756,373.48
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	9,127.55	8,232,687.30
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	770,223.69	762,480.44
财务费用（收益以“—”号填列）	817,807,269.28	838,303,689.50
投资损失（收益以“—”号填列）	-444,106,421.07	-389,833,712.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	37,206,721.16	-8,356,522.17
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,218,835.32	-3,887,729.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,030,329,832.71	-273,356,927.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,639,677,099.35	-474,887,342.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-114,295,889.17	98,878,870.60
其他	-160,019.19	-1,356,268.88
经营活动产生的现金流量净额	153,136,483.70	3,519,259,586.66
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		



补充资料	本年发生额	上年发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	4,123,207,217.53	4,015,564,990.51
减：现金的年初余额	4,015,564,990.51	2,589,684,978.06
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	107,642,227.02	1,425,880,012.45

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	93,935.94
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-93,935.94

3、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,123,207,217.53	4,015,564,990.51
其中：库存现金	5,098.31	25,339.19
可随时用于支付的银行存款	4,004,186,037.99	3,889,605,400.68
可随时用于支付的其他货币资金	119,016,081.23	125,934,250.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,123,207,217.53	4,015,564,990.51



项 目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十三) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	22,964,207.74
其中：美元	1,588,088.44	6.9646	11,060,384.25
欧元	1,603,315.19	7.4229	11,901,248.32
韩元	468,212.00	0.0055	2,575.17
应收账款	——	——	4,103,681.61
其中：美元	589,220.00	6.9646	4,103,681.61

(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	1,618,483,621.79	银行承兑保证金、信用证保证金、用于担保的定期存款或通知存款等
应收票据	23,463,913.59	票据贴现不可终止确认
固定资产	247,298,656.32	抵押借款
无形资产	18,735,352,172.27	探矿权抵押借款
在建工程	973,383,845.64	抵押借款
其他	841,809,500.00	投资性房地产抵押

九、或有事项

(一) 担保事项

担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆投资发展（集团）有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	连带责任保证	是	920.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆吴合国际贸易有限公司	连带责任保证	是	1,500.00	否



担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆新投融资担保有限公司	新疆双华供应链管理股份有限公司	连带责任保证	是	1,500.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆华晟新能源科技有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	石河子市裕丰隆商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆中油国际贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	资阳市建业新能源有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆疆都瑞贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	陕西天地瑞石油有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	石河子市裕丰隆商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆中油国际贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆国润嘉贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	重庆市琅宏物流有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	江苏添利商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	江苏汇德供应链管理有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	江苏添利商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	重庆中攀供应链管理有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否



担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆新投融资担保有限公司	重庆东攀物资有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	重庆中攀供应链管理有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	重庆东攀物资有限公司	连带责任保证	是	1,500.00	否
新疆新投融资担保有限公司	重庆市琅宏物流有限公司	连带责任保证	是	1,500.00	否
新疆新投融资担保有限公司	温宿县珺裁商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	贵州贵储石化有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	贵州贵储石化有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	温宿县珺裁商贸有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	资阳市建业新能源有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	江苏汇德供应链管理有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	江阴易圣欣国际贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	张家港保税区安晟瑞信贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆华晟新能源科技有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	上海静耀实业有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	上海倍贯实业有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否



担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆新投融资担保有限公司	新疆疆都瑞贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆瀚潮能源科技有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆华淳贸易有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
新疆新投融资担保有限公司	新疆久大供应链有限公司	连带责任保证	是	1,000.00	否
合 计				37,920.00	

十、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(二) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	乌鲁木齐市幸福路 13 号人园大厦	机关法人		90.74	90.74

(三) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(四) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十三)长期股权投资。

(五) 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
乌鲁木齐经济技术开发区新开丝路投资合伙企业	其他



(六) 关联方交易

1、定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
新疆新投产业投资有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、咨询服务	市场价
喀什新投鸽业有限责任公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供担保服务	市场价
杭州得觉资产管理有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供其他服务	市场价
新疆大西部成长产业投资基金管理有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供其他服务	市场价
博乐市汇邦小额贷款有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供租赁及其他服务	市场价

2、关联方交易

(1) 提供资金产生利息收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆新投产业投资有限公司	3,328,294.01	91.98	3,700,665.18	89.30
喀什新投鸽业有限责任公司	290,336.47	8.02		

(2) 提供咨询服务收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆新投产业投资有限公司	1,064,787.73	100.00	2,490,844.24	100.00

(3) 提供担保服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
喀什新投鸽业有限责任公司	39,622.64	0.47	44,339.62	0.11

(4) 提供租赁服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
博乐市汇邦小额贷款有限公司	172,459.49	4.30	172,459.49	3.43



(5) 提供其他服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
博乐市汇邦小额贷款有限公司			9,868.95	0.06
新疆大西部成长产业基金管理有限公司			648.13	0.004

(6) 担保

担保方	被担保方	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
新疆投资发展（集团）有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	800.00	2019/12/27	2022/12/26	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	120.00	2022/1/5	2023/1/4	否
合计		920.00			

(7) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款 和条 件	是否取 得或提 供担保
	金额	所占余 额比例 (%)	金额	所占余 额比例 (%)		
应收账款						
乌鲁木齐经济技术开发区 新开丝路投资合伙企业	87,039,262.05	2.99	87,039,262.05	4.31	无	否
合 计	87,039,262.05	2.99	87,039,262.05	4.31		
应收账款坏账准备						
乌鲁木齐经济技术开发区 新开丝路投资合伙企业	87,039,262.05	15.13	87,039,262.05	17.83		
合 计	87,039,262.05	15.13	87,039,262.05	17.83		
应收股利						
新疆金石沥青股份公司	1,900,000.00	4.91	1,900,000.00	5.19	无	否
新疆新投产业投资有限公司	34,698,857.40	89.65	34,698,857.40	94.81	无	否
新疆天山电力股份有限公司	3,159,152.10	5.44				



项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
合 计	39,758,009.50	100.00	36,598,857.40	100.00		
应收股利坏账准备						
新疆金石沥青股份公司	1,900,000.00	100.00	1,900,000.00	100.00		
合 计	1,900,000.00	100.00	1,900,000.00	100.00		
其他应收款						
乌鲁木齐经济技术开发区 新开丝路投资合伙企业	260,715.37	0.02	260,715.37	0.02	无	否
新疆新投产业投资有限公司	121,053,074.43	9.27	129,608,074.43	10.39	无	否
合 计	121,313,789.80	9.29	248,456,634.02	19.92		
其他应收款坏账准备						
乌鲁木齐经济技术开发区 新开丝路投资合伙企业	260,715.37	0.07	260,715.37			
新疆新投产业投资有限公司	57,086,605.11	14.24	69,608,074.43	16.18	无	否
合 计	57,347,320.48	14.30	188,195,918.65	43.74		
其他应付款						
新疆中新跨境供应链管理 有限责任公司			40,000,000.00	2.53		
合 计			40,000,000.00	2.53		

十二、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 4 月 18 日经本公司董事会批准。

法定代表人：

王健

主管会计工作负责人：

胡弘松

会计机构负责人：

周文瑜





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

3-5



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 董云涛; 杨秉坤;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

登记机关



年 月 日

2020 12 10



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通

合伙）

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准设立日期：2013年10月28日

证书序号：NO. 026571

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一七年八月十日

中华人民共和国财政部制





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

王红波

性别 女

1969-03-02

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所

650105196903020041



姓名 Name

Sex 性别

Date of Birth 出生日期

Working unit 工作单位

Identity card No. 身份证号码

王红波

女

1969-03-02

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所

650105196903020041



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.



2021年12月31日

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.

年 月 日

y m d

新疆投资发展（集团）有限责任公司

审计报告

众环审字(2023)1200023号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
财务报表附注	7





中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshenzhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

审计报告

众环审字(2023)1200023 号

新疆投资发展(集团)有限责任公司:

一、审计意见

我们审计了新疆投资发展(集团)有限责任公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

贵公司管理层(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,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、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。



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。

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

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



(本页无正文，为新疆投资发展(集团)有限责任公司审计报告之签章页)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:

居来提

中国注册会计师:

王红波

王红波

2023年4月18日





资产负债表

2022年12月31日

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		—	—
货币资金	七（一）	2,389,450,864.84	2,762,718,529.73
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	七（二）	2,026,414.60	281,415.93
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	七（三）	2,059,471,572.92	1,670,840,724.35
其中：应收股利		37,858,009.50	34,698,857.40
△买入返售金融资产			
存货	七（四）	84,048.50	84,048.50
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			
其他流动资产			
流动资产合计		4,451,032,900.86	4,433,924,718.51
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	七（五）	12,831,392,730.23	12,097,988,681.99
其他权益工具投资	七（六）	5,921,828,480.30	5,970,518,986.97
其他非流动金融资产	七（七）	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	七（八）	137,734,214.06	144,296,426.18
固定资产	七（九）	204,178,921.98	213,352,976.55
其中：固定资产原价		292,215,712.64	291,134,424.39
累计折旧		88,036,790.66	77,781,447.84
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（十）	6,469,460.61	6,789,128.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十一）	293,527.21	593,324.65
递延所得税资产	七（十二）		
其他非流动资产	七（十三）	66,924,828.07	157,023,228.07
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		19,268,822,162.46	18,690,562,753.02
资产总计		23,719,855,063.32	23,124,487,471.53

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

胡松

周文瑜



资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位：新疆投资发展(集团)有限责任公司

金额单位：人民币元

项	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七(十四)	1,939,161,801.37	2,160,880,090.54
△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	七(十五)	7,580.00	7,580.00
预收款项			
合同负债			
△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	七(十六)	23,418,427.72	16,058,743.10
其中：应付工资		22,454,400.70	14,510,240.70
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七(十七)	462,530.26	2,068,326.06
其中：应交税金		458,689.83	2,011,012.07
其他应付款	七(十八)	30,919,650.37	57,655,863.92
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	七(十九)	1,656,677,758.13	2,887,321,277.87
其他流动负债	七(二十)	1,528,760,410.97	1,031,583,287.68
流动负债合计		5,179,408,158.82	6,155,575,169.17
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	七(二十一)	1,322,000,000.00	158,000,000.00
应付债券	七(二十二)	4,325,750,000.00	3,900,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七(二十三)	20,450,000.00	70,450,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七(十二)	264,893,623.12	234,795,496.94
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,933,093,623.12	4,363,245,496.94
负债合计		11,112,501,781.94	10,518,820,666.11
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七(二十四)	10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
国家资本		10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
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		10,640,467,060.71	10,630,467,060.71
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(二十五)	705,048,399.41	686,429,382.26
减：库存股			
其他综合收益		413,856,284.03	403,597,979.63
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	七(二十六)	107,995,076.87	102,678,503.31
其中：法定公积金		107,995,076.87	102,678,503.31
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	七(二十七)	739,986,460.36	782,493,879.51
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		12,607,353,281.38	12,605,666,805.42
*少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		12,607,353,281.38	12,605,666,805.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计		23,719,855,063.32	23,124,487,471.53

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

胡松 周文瑜



利润表

2022年度

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		193,164,710.29	272,937,164.49
其中：营业收入	七（二十八）	193,164,710.29	272,937,164.49
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		515,697,899.26	498,846,904.84
其中：营业成本	七（二十八）	6,886,008.13	7,371,745.03
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		5,590,354.31	6,759,781.66
销售费用			
管理费用	七（二十九、1）	69,769,329.48	61,022,570.42
研发费用			
财务费用	七（二十九、2）	433,452,207.34	423,692,807.73
其中：利息费用		456,238,538.61	436,976,847.36
利息收入		38,276,648.74	23,910,761.98
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益	七（三十）	14,709.98	91,306.68
投资收益（损失以“-”号填列）	七（三十一）	470,028,372.06	396,944,038.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		251,798,141.68	254,901,226.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十二）	-805,832.27	-148,218,100.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十三）	-90,098,400.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（三十四）	91,422.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,697,082.96	22,907,504.06
加：营业外收入	七（三十五）	2,134,743.91	141,918.46
其中：政府补助			
减：营业外支出	七（三十六）	5,859,707.04	1,583,990.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,972,119.83	21,465,432.52
减：所得税费用	七（三十七）		11,811,704.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,972,119.83	9,653,727.91
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		52,972,119.83	9,653,727.91
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		52,972,119.83	9,653,727.91
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		10,451,920.22	638,600,004.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七（三十八）	10,451,920.22	638,600,004.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		10,608,007.73	638,733,525.15
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		10,608,007.73	638,733,525.15
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		-156,087.51	-133,520.98
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-156,087.51	-133,520.98
2、其他债权投资公允价值变动			
☆3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,424,040.05	648,253,732.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,424,040.05	648,253,732.08
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

胡松 周文瑜





现金流量表

2022年度

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		140,651,931.69	283,212,766.56
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,846,855,119.91	4,024,968,606.00
经营活动现金流入小计		2,987,507,051.60	4,308,181,372.56
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		36,559,397.45	32,781,466.72
支付的各项税费		17,388,219.11	30,538,968.03
支付其他与经营活动有关的现金		3,111,831,384.61	2,825,842,597.43
经营活动现金流出小计		3,165,779,001.17	2,889,163,032.18
经营活动产生的现金流量净额	七（三十九）	-178,271,949.57	1,419,018,340.38
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		3,132,672,951.34	3,366,926,519.38
取得投资收益收到的现金		170,350,363.85	153,946,350.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		280,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			28,132,201.13
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,303,303,315.19	3,549,005,070.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,691,552.77	1,184,132.67
投资支付的现金		3,539,580,824.97	3,424,221,100.57
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		18,618,123.12	
投资活动现金流出小计		3,561,890,500.86	3,425,405,233.24
投资活动产生的现金流量净额		-258,587,185.67	123,599,837.39
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,985,800,000.00	6,094,661,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,995,800,000.00	6,094,661,700.00
偿还债务支付的现金		6,341,711,700.00	6,147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		520,286,218.53	443,198,819.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		20,210,611.12	17,029,882.62
筹资活动现金流出小计		6,882,208,529.65	6,607,228,701.62
筹资活动产生的现金流量净额		113,591,470.35	-512,567,001.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七（三十九）	-323,267,664.89	1,030,051,176.15
加：期初现金及现金等价物余额	七（三十九）	2,712,718,529.73	1,682,667,353.58
六、期末现金及现金等价物余额	七（三十九）	2,389,450,864.84	2,712,718,529.73

单位负责人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

王健

胡石松

周文瑜



所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

编制单位：新疆投资发展（集团）有限责任公司

项 目	本年金额										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 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
一、上年年末余额	10,630,467,060.71	—	686,429,382.26	—	403,597,979.63	—	102,678,503.31	—	782,493,879.51	12,605,666,805.42	—	12,605,666,805.42
加：会计政策变更 前期差错更正 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	10,630,467,060.71	—	686,429,382.26	—	403,597,979.63	—	102,678,503.31	—	782,493,879.51	12,605,666,805.42	—	12,605,666,805.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	—	18,619,017.15	—	10,258,304.40	—	5,316,573.56	—	-42,507,419.15	1,686,475.96	—	1,686,475.96
（一）综合收益总额	—	—	—	—	10,451,920.22	—	—	—	52,972,119.83	63,424,040.05	—	63,424,040.05
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	—	18,619,017.15	—	—	—	—	—	-52,700,381.24	-24,081,364.09	—	-24,081,364.09
1、所有者投入的普通股	10,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	18,619,017.15	—	—	—	—	—	-52,700,381.24	-34,081,364.09	—	-34,081,364.09
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	-42,953,411.98	-37,656,200.00	—	-37,656,200.00
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	-5,297,211.98	-5,297,211.98	—	-5,297,211.98
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	-5,297,211.98	-5,297,211.98	—	-5,297,211.98
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	-193,615.82	—	19,361.58	—	174,254.24	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	-193,615.82	—	19,361.58	—	174,254.24	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	10,640,467,060.71	—	705,048,399.41	—	413,856,284.83	—	107,995,076.87	—	739,986,460.36	12,607,353,281.38	—	12,607,353,281.38

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胡双松

周文瑜

王健



所有者权益变动表 (续)

2022年度

编制单位: 新疆投资发展(集团)有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额										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	归属于母公司所有者权益		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
		优先股	永续债			其他	其他综合收益							
一、上年年末余额	10,629,510,377.70			1,663,128,710.69		-155,127,080.92		93,725,636.15	701,918,075.14		12,933,155,718.76		12,933,155,718.76	
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	10,629,510,377.70			1,663,128,710.69		-155,127,080.92		93,725,636.15	701,918,075.14		12,933,155,718.76		12,933,155,718.76	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	956,683.01			-976,699,328.43		558,725,060.55		8,952,867.16	80,575,804.37		-327,488,913.34		-327,488,913.34	
(一) 综合收益总额						638,600,004.17			9,653,727.91		648,253,732.08		648,253,732.08	
(二) 所有者投入和减少资本	956,683.01			-976,699,328.43							-975,742,645.42		-975,742,645.42	
1、所有者投入的普通股	956,683.01			15,727,868.00							16,684,551.01		16,684,551.01	
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他				-992,427,196.43							-992,427,196.43		-992,427,196.43	
(三) 专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
(四) 利润分配														
1、提取盈余公积								965,372.79	-965,372.79					
其中: 法定公积金								965,372.79	-965,372.79					
任意公积金														
# 储备基金														
# 企业发展基金														
# 利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者 (或股东) 的分配														
4、其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本 (或股本)														
2、盈余公积转增资本 (或股本)														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
四、本年年末余额	10,630,467,060.71			686,429,382.26		403,597,979.63		7,987,494.37	71,887,449.25		-7,987,494.37		7,987,494.37	
								102,678,503.31	782,493,879.51		12,605,666,805.42		12,605,666,805.42	

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王健

胡松松

刘文瑜



新疆投资发展（集团）有限责任公司

2022年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

新疆投资发展（集团）有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

本公司于 2006 年 6 月 2 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91650100789858134P。

注册地址：新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 10、13、14、15 层。

法定代表人：王健

注册资本：10,629,510,377.70 元。

公司类型：有限责任公司（国有独资）

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

一般项目：企业总部管理；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；财务咨询；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三） 母公司以及集团总部的名称。

所属的集团总部（最终母公司）为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已于 2023 年 4 月 18 日由公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）编制。



三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

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

（五） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。



（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用



风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确



认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有



的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

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

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

（六） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同



（七） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；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账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收款项组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.00	0.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	20.00	20.00
5年以上	30.00	30.00

2、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。



其他应收款组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.00	0.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	20.00	20.00
5年以上	30.00	30.00

（八） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括周转材料等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。



（九） 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（五）“金融工具”。

（十） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注四、（五）“金融工具”。

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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



资的成本。

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

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

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

（3）收购少数股权

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



（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与



账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十七）“非流动非金融资产减值”。

（十一） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“非流动非金融资产减值”。

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。



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

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

（十二） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
房屋及建筑物	20-35	5.00	4.75-2.71	年限平均法
运输工具	5-10	5.00	19.00-9.50	年限平均法
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00	年限平均法
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00	年限平均法
其他设备	5	5.00	19	年限平均法

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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



续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

（十三） 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）非流动非金融资产减值。

（十四） 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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



（十五） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、 无形资产的摊销

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

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

3、 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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



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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“非流动非金融资产减值”。

（十六） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

（十七） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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



组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（十八） 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的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十九） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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



本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十） 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十一） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，



即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司向客户服务，因在本公司履约的同时客户能够获得该集团履约过程中的服务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据成本占预计总工时确定。

（二十二） 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十三） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日



进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

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



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

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

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

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

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

（二十五） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。



（2） 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十二）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

（1） 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。



本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

本公司 2022 年度无应披露的会计政策变更事项。

（二） 会计估计变更

本公司 2022 年度无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本公司 2022 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。



税 种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

（二） 税收优惠及批文

无。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	2,270,631,045.05	2,586,980,540.53
其他货币资金	118,819,819.79	175,737,989.20
合 计	2,389,450,864.84	2,762,718,529.73
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
贷款保证金		50,000,000.00
合 计		

（二） 预付款项

1、 按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	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）	1,744,998.67	86.11		281,415.93	100.00	
1-2 年（含 2 年）	281,415.93	13.89				



账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年（含 3 年）						
3 年以上						
合 计	2,026,414.60	100.00		281,415.93	100.00	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	浪潮软件集团有限公 司	281,415.93	1—2 年	未到结算期
合 计		281,415.93	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
新疆新投星辰科技有限公司	912,848.12	45.05	
浪潮软件集团有限公司	656,637.17	32.40	
江苏泰尔亮智能科技有限公司	349,557.54	17.25	
新疆北佳信息技术有限责任公司	84,070.79	4.15	
新疆万维智通网络科技有限公司	23,300.98	1.15	
合 计	2,026,414.60	100.00	

(三) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		152,814,944.32
应收股利	37,858,009.50	34,698,857.40
其他应收款项	2,021,613,563.42	1,483,326,922.63
合 计	2,059,471,572.92	1,670,840,724.35

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
其他		152,814,944.32



项 目	年末余额	年初余额
合 计		152,814,944.32

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信用 减值）	
年初余额			11,731,876.84	11,731,876.84
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动			-11,731,876.84	-11,731,876.84
年末余额				

2、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减 值及其判断 依据
账龄一年以内的应收股利	3,159,152.10			
其中：（1）新疆天山电力股 份有限公司	3,159,152.10		2022年分配	否
账龄一年以上的应收股利	34,698,857.40	34,698,857.40	——	——
其中：（1）新疆新投产业投 资有限公司	34,698,857.40	34,698,857.40	现金流紧张	否
合 计	37,858,009.50	34,698,857.40		——



3、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,067,442,858.58		653,523,977.10	18,858,900.00
1至2年	255,551,066.52	18,876,400.00	60,482,442.80	3,850,846.93
2至3年	60,477,494.87	3,850,769.47	51,842,301.00	1,663,385.07
3年以上	787,653,471.14	126,784,158.22	854,451,820.31	112,600,486.58
合计	2,171,124,891.11	149,511,327.69	1,620,300,541.21	136,973,618.58

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,159,738,753.01	99.48	146,453,321.06	6.78	2,013,285,431.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,386,138.10	0.53	3,058,006.63	26.86	8,328,131.47
合计	2,171,124,891.11	—	149,511,327.69	—	2,021,613,563.42

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,603,049,078.76	98.94	134,721,444.22	8.40	1,468,327,634.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,251,462.45	1.06	2,252,174.36	13.05	14,999,288.09
合计	1,620,300,541.21	—	136,973,618.58	—	1,483,326,922.63



(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新疆天宁房地产有限公司	1,236,454,052.85			预计可收回
新疆新投能源开发有限责任公司	100,000,000.00			预计可收回
新疆新投农业科技开发有限公司	19,000,000.00			预计可收回
新疆新投经贸发展有限公司	350,000,000.00			预计可收回
上海新君投资管理有限公司	4,035,146.51			预计可收回
新疆新投煤业有限责任公司	200,000,000.00			预计可收回
喀什新投鸽业有限责任公司	7,700,000.00			预计可收回
杭州得觉资产管理有限公司	9,135,342.47			预计可收回
新疆新投产业投资有限公司	51,445,000.00			预计可收回
新疆新投能源装备股份有限公司	165,835,611.18	130,319,721.06	78.58	预计部分无法收回
金石财富投资有限公司	1,133,600.00	1,133,600.00	100.00	预计无法收回
金新信托投资股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,159,738,753.01	146,453,321.06	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	年末数			年初数		
	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)	803,516.92	7.06		6,964,042.67	40.37	
1-2 年 (含 2 年)	350,000.00	3.07	17,500.00	8,346.58	0.05	417.33
2-3 年 (含 3 年)	3,398.65	0.03	339.87	109,850.67	0.64	10,985.07
3 年以上	10,229,222.53	89.84	3,040,166.76	10,169,222.53	58.95	2,240,771.96
合计	11,386,138.10	—	3,058,006.63	17,251,462.45	—	2,252,174.36



②其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发生 信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信用 减值）	
年初余额		2,252,174.36	134,721,444.22	136,973,618.58
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		805,832.27		805,832.27
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动			11,731,876.84	11,731,876.84
年末余额		3,058,006.63	146,453,321.06	149,511,327.69

③其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	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）	
期初余额	1,468,329,938.27	17,251,462.45	134,719,140.49	1,620,300,541.21
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	292,242,900.37		35,518,193.85	327,761,094.22
本期终止确认		-5,865,324.35		-5,865,324.35



账面余额	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）	
其他变动	217,196,703.19		11,731,876.84	228,928,580.03
期末余额	1,977,769,541.83	11,386,138.10	181,969,211.18	2,171,124,891.11

(4) 按欠款方归集的年末金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
新疆天宁房地产有限公司	借款	1,236,454,052.85	1 年以内 354,978,451.54 元； 1-2 年 233,833,833.18 元； 2-3 年 55,306,666.62 元； 3-4 年 41,696,762.65 元； 4-5 年 173,707.28 元； 5 年以上 550,464,631.58 元	56.95	
新疆新投经贸发展有限公司	借款	350,000,000.00	1 年以内	16.12	
新疆新投煤业有限责任公司	借款	200,000,000.00	1 年以内	9.21	
新疆新投能源装备股份有限公司	借款	165,835,611.18	1 年以内 35,515,890.12 元； 1-2 年 3,858,900.00 元； 2-3 年 3,850,429.60 元； 3-4 年 61,652,400.00 元； 4-5 年 6,174,075.11 元； 5 年以上 114,783,916.35 元	7.64	130,319,721.06
新疆新投能源开发有限责任公司	借款	100,000,000.00	一年以内	4.61	
合 计	—	2,052,289,664.03	—	94.53	130,319,721.06

(四) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	84,048.50		84,048.50
合 计	84,048.50		84,048.50



续表：

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	84,048.50		84,048.50
合 计	84,048.50		84,048.50

（五） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	9,808,677,971.05	500,000,001.00	140,000,000.00	10,168,677,972.05
对合营企业投资	21,111,593.93	24,911,241.28		46,022,835.21
对联营企业投资	2,275,856,117.01	361,724,247.35	13,231,441.39	2,624,348,922.97
小 计	12,105,645,681.99	886,635,489.63	153,231,441.39	12,839,049,730.23
减：长期股权投资减值准备	7,657,000.00			7,657,000.00
合 计	12,097,988,681.99	886,635,489.63	153,231,441.39	12,831,392,730.23



2、长期股权投资明细-对子公司投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子企业	10,168,677,972.05	9,808,677,971.05	500,000,001.00	140,000,000.00	10,168,677,972.05					68,757,606.39
新疆天宁房地产有限公司	467,299,923.50	467,299,923.50			467,299,923.50	100.00	100.00			
新疆新投能源开发有限责任公司	737,480,000.00	237,480,000.00	500,000,000.00		737,480,000.00	87.99	87.99			
新疆天龙矿业股份有限公司	1,072,201,322.73	1,072,201,322.73			1,072,201,322.73	47.90	47.90			68,757,606.39
新疆新投农业科技开发有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00	80.00	80.00			
新疆新投经贸发展有限公司	677,265,551.93	677,265,551.93			677,265,551.93	100.00	100.00			
新疆金纺纺织股份有限公司	222,632,395.11	222,632,395.11			222,632,395.11	42.53	42.53			
新疆煤炭交易中心有限公司		140,000,000.00		140,000,000.00						
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	1,017,798,777.78	1,017,798,777.78			1,017,798,777.78	51.00	51.00			
新疆新投煤业有限责任公司	5,950,000,000.00	5,950,000,000.00			5,950,000,000.00	99.0017	99.0017			
新疆新投能源装备股份有限公司	1.00		1.00		1.00	100.00	100.00			



3、长期股权投资明细-对合营公司、联营公司投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	2,217,258,281.10	2,332,967,710.94	170,729,440.57	48,000,000.00	251,798,141.68	-156,087.51
一、合营企业	44,814,200.00	21,111,593.93	24,814,200.00		97,041.28	
昌吉州昌盛园投资有限责任公司	44,814,200.00	21,111,593.93	24,814,200.00		97,041.28	
二、联营企业	2,172,444,081.10	2,311,856,117.01	145,915,240.57	48,000,000.00	251,701,100.40	-156,087.51
新疆天达生物制品有限公司	2,700,000.00	26,387,541.06			89,270.20	
新疆西龙土工新材料股份有限公司	68,210,404.34	76,317,537.91			-22,572,051.93	
新疆新投产业投资有限公司	15,000,000.00	42,935,876.61			-26,024,276.71	
新疆华电和田水电有限责任公司	44,089,941.18					
新疆美而坚高新材料有限公司	7,657,000.00	7,657,000.00				
新疆新投能源装备股份有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00		
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	334,848,347.92	349,226,062.59			-13,926,216.04	
新疆恒合投资股份有限公司	34,523,743.60	34,199,268.40			-174,042.65	



被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新疆新投环球基金有限公司	12,000,000.00	11,739,401.45		12,000,000.00		
喀什新投鸽业有限责任公司	3,432,000.00	382,372.22			-382,372.22	
博乐市汇邦小额贷款有限公司	25,500,000.00	27,673,265.34			-522,371.92	
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	1,435,562,116.35	1,689,990,605.67			227,615,010.82	-156,087.51
新疆大西部成长产业投资基金管理有限公司	7,005,287.14	9,347,185.76			1,179,084.80	
新疆煤炭交易中心有限公司	141,915,240.57		141,915,240.57		86,883,375.33	
新疆新投星辰科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		-464,309.28	

续表：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	18,619,017.15	1,231,441.39		-54,355,023.26	2,670,371,758.18	7,657,000.00
一、合营企业					46,022,835.21	



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
昌吉州昌盛园投资有限责任公司				46,022,835.21	
二、联营企业	18,619,017.15	1,231,441.39		2,624,348,922.97	7,657,000.00
新疆天达生物制品有限公司		540,000.00		25,936,811.26	
新疆西龙土工新材料股份有限公司	44,935.55			53,790,421.53	
新疆新投产业投资有限公司				16,911,599.90	
新疆华电和田水电有限责任公司					
新疆美而坚高新材料有限公司				7,657,000.00	7,657,000.00
新疆新投能源装备股份有限公司					
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	5,882.45			335,305,729.00	
新疆恒合投资股份有限公司				34,025,225.75	
新疆新投环球基金有限公司				260,598.55	
喀什新投鸽业有限责任公司					
博乐市汇邦小额贷款有限公司				27,150,893.42	



被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
国家电投集团新疆能源化工有限责任公司	18,565,307.83				1,936,014,836.81
新疆大西部成长产业投资基金管理有限公司		691,441.39			9,834,829.17
新疆煤炭交易中心有限公司	2,891.32			-54,615,621.81	174,185,885.41
新疆新投星辰科技有限公司					3,535,690.72



1、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数	
	新疆煤炭交易中心有限公司	新疆新投产业投资有限公司
流动资产	747,796,731.08	64,309,973.37
非流动资产	253,002,647.37	181,490,963.86
资产合计	1,000,799,378.45	245,800,937.23
流动负债	237,842,252.11	161,549,501.72
非流动负债		50,000,000.00
负债合计	237,842,252.11	211,549,501.72
净资产	762,957,126.34	34,251,435.51
按持股比例计算的净资产份额	174,185,885.41	10,242,925.87
调整事项		6,668,674.02
对联营企业权益投资的账面价值	174,185,885.41	16,911,599.89
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,693,677,147.46	41,599,756.77
净利润	354,797,191.89	16,065,746.35
其他综合收益		
综合收益总额	354,797,191.89	16,065,746.35
企业本年收到的来自联营企业的股利		

续表：

项 目	本年数	
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司
流动资产	1,017,841,561.06	20,920,390,699.02



项 目	本年数	
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司
非流动资产	1,622,907,383.71	37,932,304,644.68
资产合计	2,640,748,944.77	58,852,695,343.70
流动负债	1,657,051,555.51	19,832,859,082.23
非流动负债	45,974,655.40	24,281,770,358.38
负债合计	1,703,026,210.91	44,114,629,440.61
净资产	937,722,733.86	14,738,065,903.09
按持股比例计算的净资产份额	317,437,899.87	1,856,267,738.64
调整事项	17,867,829.14	79,747,098.17
对联营企业权益投资的账面价值	335,305,729.00	1,936,014,836.81
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,636,796,938.17	7,084,944,128.69
净利润	-10,361,373.35	1,400,909,872.90
其他综合收益		
综合收益总额	-10,361,373.35	1,400,909,872.90
企业本年收到的来自联营企业的股利		

续表：

项 目	上年数	
	新疆西龙土工新材料股份有限公司	新疆新投产业投资有限公司
流动资产	377,066,295.70	58,360,351.22
非流动资产	144,080,290.51	301,941,135.39
资产合计	521,146,586.21	360,301,486.61



项 目	上年数	
	新疆西龙土工新材料股份有限公司	新疆新投产业投资有限公司
流动负债	105,652,511.81	157,031,271.52
非流动负债	1,400,000.00	60,000,000.00
负债合计	107,052,511.81	217,031,271.52
净资产	414,094,074.40	143,270,215.09
按持股比例计算的净资产份额	76,317,537.91	42,935,876.62
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	76,317,537.91	42,935,876.62
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	177,280.88	67,558,333.41
净利润	-27,950,921.91	14,513,053.79
其他综合收益		
综合收益总额	-27,950,921.91	14,513,053.79
企业本年收到的来自联营企业的股利		

续表：

项 目	上年数	
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司
流动资产	1,189,784,533.41	19,330,892,494.37
非流动资产	1,642,638,163.41	32,797,594,122.53
资产合计	2,832,422,696.82	52,128,486,616.90
流动负债	1,804,664,315.10	12,262,606,751.78
非流动负债	48,856,658.08	27,218,905,476.32



项 目	上年数	
	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	国家电投集团新疆能源化工有限责任公司
负债合计	1,853,520,973.18	39,481,512,228.10
净资产	978,901,723.64	12,646,974,388.80
按持股比例计算的净资产份额	331,358,233.45	1,674,063,079.83
调整事项	17,867,829.14	15,927,525.84
对联营企业权益投资的账面价值	349,226,062.59	1,689,990,605.67
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,604,615,788.49	6,741,394,969.37
净利润	72,988,169.88	957,952,580.24
其他综合收益		
综合收益总额	72,988,169.88	957,952,580.24
企业本年收到的来自联营企业的股利		

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本年数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	46,022,835.21	21,111,593.93
下列各项按持股比例计算的合计数	97,041.28	953,365.70
净利润	13,636,883.04	1,906,731.39
其他综合收益		
综合收益总额	13,636,883.04	1,906,731.39
联营企业：		
投资账面价值合计	154,273,871.84	109,729,034.22
下列各项按持股比例计算的合计数	-22,846,793.00	-895,804.62



项 目	本年数	上年数
净利润	-126,875,603.16	3,264,401.14
其他综合收益		
综合收益总额	-126,875,603.16	3,264,401.14

（六） 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
新疆金石沥青股份公司	5,000,000.00	5,000,000.00
新疆兴宏泰股份有限公司	90,282,500.00	90,282,500.00
新疆天山农村商业银行股份有限公司	306,831,000.00	306,831,000.00
新疆天风发电股份有限公司	20,159,100.00	20,159,100.00
新疆天山电力股份有限公司	53,990,000.00	53,990,000.00
山东金石沥青股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	1,603,655,952.20	1,603,655,952.20
国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	202,046,800.00	202,046,800.00
中建新疆建工（集团）有限公司	375,661,762.38	354,931,100.00
新疆鸿新石油化工有限公司	8,800,000.00	8,800,000.00
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
新疆绿色建筑股份有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
新疆招银新投天山基金有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
乌鲁木齐市新商路小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
中石油克拉玛依石化有限责任公司	51,579,485.85	51,579,485.85
哈密市商业银行股份有限公司	90,477,135.35	90,477,135.35
特变电工衡阳变压器有限公司	130,075,974.51	130,075,974.51
特变电工沈阳变压器集团有限公司	206,864,181.61	206,864,181.61
新疆能源（集团）有限责任公司	830,940,000.00	830,940,000.00
特变电工股份有限公司	765,973,788.40	807,553,042.85
广汇能源股份有限公司	601,409,041.20	436,054,892.40



项 目	年末余额	年初余额
美克国际家具股份有限公司	18,478,332.00	22,999,626.00
新疆八一钢铁股份有限公司	18,255,441.60	12,529,668.60
云南国际信托有限公司	369,097,985.20	563,498,527.60
合 计	5,921,828,480.30	5,970,518,986.97

2、 年末其他权益工具投资情况

	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆金石沥青股份公司					非交易性股权投资	
新疆兴宏泰股份有限公司	2,345,000.00	2,345,000.00			非交易性股权投资	
新疆天山农村商业银行股份有限公司					非交易性股权投资	
新疆天风发电股份有限公司	1,493,140.86	1,493,140.86			非交易性股权投资	
新疆天山电力股份有限公司	3,159,152.10	3,159,152.10			非交易性股权投资	
山东金石沥青股份有限公司					非交易性股权投资	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司					非交易性股权投资	
国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	30,547,705.87	30,547,705.87			非交易性股权投资	
中建新疆建工（集团）有限公司	20,730,662.38	20,730,662.38			非交易性股权投资	
新疆鸿新石油化工有限公司					非交易性股权投资	
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司					非交易性股权投资	



	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆绿色建筑股份有限公司					非交易性股权投资	
新疆招银新投天山基金有限公司	2,862,318.21	2,862,318.21			非交易性股权投资	
乌鲁木齐市新商路小额贷款股份有限公司					非交易性股权投资	
中石油克拉玛依石化有限责任公司	23,946,531.00	23,946,531.00			非交易性股权投资	
哈密市商业银行股份有限公司						
特变电工衡阳变压器有限公司	1,481,994.12	1,481,994.12			非交易性股权投资	
特变电工沈阳变压器集团有限公司	9,229,800.13	9,229,800.13			非交易性股权投资	
新疆能源（集团）有限责任公司						
特变电工股份有限公司	22,124,740.90	555,954,026.24			非交易性股权投资	
广汇能源股份有限公司	26,670,024.00	503,620,466.19			非交易性股权投资	
美克国际家具股份有限公司			11,519,686.34		非交易性股权投资	
新疆八一钢铁股份有限公司			958,150.22	193,615.82	非交易性股权投资	减持投资
云南国际信托有限公司			456,832,665.48		非交易性股权投资	
合计	144,591,069.57	1,155,370,797.10	469,310,502.04	193,615.82		

（七）其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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



项 目	年末公允价值	年初公允价值
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

（八） 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	191,433,608.55			191,433,608.55
其中：房屋、建筑物	191,433,608.55			191,433,608.55
二、累计折旧（摊销）合计	47,137,182.37	6,562,212.12		53,699,394.49
其中：房屋、建筑物	47,137,182.37	6,562,212.12		53,699,394.49
三、账面净值合计	144,296,426.18	—	—	137,734,214.06
其中：房屋、建筑物	144,296,426.18	—	—	137,734,214.06
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
五、账面价值合计	144,296,426.18	—	—	137,734,214.06
其中：房屋、建筑物	144,296,426.18	—	—	137,734,214.06

（九） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	204,178,921.98	213,352,976.55
固定资产清理		
合 计	204,178,921.98	213,352,976.55

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	291,134,424.39	1,340,102.90	258,814.65	292,215,712.64
其中：房屋及建筑物	272,350,431.78			272,350,431.78
运输工具	4,983,489.58	753,238.94	258,814.65	5,477,913.87
电子设备	10,024,842.91	263,873.86		10,288,716.77
办公设备	1,677,684.22	275,850.29		1,953,534.51
其他	2,097,975.90	47,139.81		2,145,115.71
二、累计折旧合计	77,781,447.84	10,373,836.02	118,493.20	88,036,790.66



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋及建筑物	63,696,786.83	8,941,776.32		72,638,563.15
运输工具	3,157,122.68	575,265.02	118,493.20	3,613,894.50
电子设备	7,870,712.03	677,882.62		8,548,594.65
办公设备	1,223,830.24	108,221.72		1,332,051.96
其他	1,832,996.06	70,690.34		1,903,686.40
三、账面净值合计	213,352,976.55	——	——	204,178,921.98
其中：房屋及建筑物	208,653,644.95	——	——	199,711,868.63
运输工具	1,826,366.90	——	——	1,864,019.37
电子设备	2,154,130.88	——	——	1,740,122.12
办公设备	453,853.98	——	——	621,482.55
其他	264,979.84	——	——	241,429.31
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				
其他				
五、账面价值合计	213,352,976.55	——	——	204,178,921.98
其中：房屋及建筑物	208,653,644.95	——	——	199,711,868.63
运输工具	1,826,366.90	——	——	1,864,019.37
电子设备	2,154,130.88	——	——	1,740,122.12
办公设备	453,853.98	——	——	621,482.55
其他	264,979.84	——	——	241,429.31

（十） 无形资产

1、 无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	10,125,922.63	65,044.25		10,190,966.88
其中：软件	2,372,110.07	65,044.25		2,437,154.32



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
土地使用权	7,753,812.56			7,753,812.56
二、累计摊销合计	3,336,794.02	384,712.25		3,721,506.27
其中：软件	2,258,002.68	115,014.41		2,373,017.09
土地使用权	1,078,791.34	269,697.84		1,348,489.18
三、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	6,789,128.61	—	—	6,469,460.61
其中：软件	114,107.39	—	—	64,137.23
土地使用权	6,675,021.22	—	—	6,405,323.38

(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
谈话室装修费	126,308.94		56,137.20		70,171.74	
周转房修缮	467,015.71		243,660.24		223,355.47	
合 计	593,324.65		299,797.44		293,527.21	

(十二) 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

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	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
一、递延所得税资产				
二、递延所得税负债	264,893,623.12	1,059,574,492.43	234,795,496.94	939,181,987.76
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	264,893,623.12	1,059,574,492.43	234,795,496.94	939,181,987.76



②未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	686,681,971.47	595,777,739.20
可抵扣亏损	357,046,241.74	378,554,963.43
合 计	1,043,728,213.21	974,332,702.63

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2022		124,895,031.29	2017 年
2023	97,686,602.44	97,686,602.44	2018 年
2024	110,485,989.67	110,485,989.67	2019 年
2025	45,487,340.03	45,487,340.03	2020 年
2026	103,386,309.60		2021 年
合 计	357,046,241.74	378,554,963.43	

(十三) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
南疆铁路建设	42,000,000.00	42,000,000.00
自治区电力局	23,407,678.74	23,407,678.74
玛纳斯县塔西河管理处	22,000,000.00	22,000,000.00
精河县水电开发有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
自治区水利厅（引额供水一期）	10,700,000.00	10,700,000.00
温宿县农业开发公司	10,000,000.00	10,000,000.00
和田棉纺厂（金融资产打包）	7,753,250.00	7,753,250.00
自治区水利厅	7,500,000.00	7,500,000.00
新和县农业开发公司	5,768,400.00	5,768,400.00
博湖县农业综合开发公司	5,500,000.00	5,500,000.00
昌吉屯河供水管理服务中心	5,000,000.00	5,000,000.00
伊犁人民渠水电站	4,950,000.00	4,950,000.00
自治区水利厅（伊犁河流域开发）	4,500,000.00	4,500,000.00
巴州察汗乌苏水电站	4,400,000.00	4,400,000.00



项 目	年末余额	年初余额
中国华电集团新疆分公司	4,000,000.00	4,000,000.00
自治区煤炭厅	3,900,000.00	3,900,000.00
和田火电厂四期扩建	3,750,000.00	3,750,000.00
和田针织厂（金融资产打包）	780,000.00	780,000.00
和硕县农业综合开发总公司	3,876,560.00	3,876,560.00
自治区水利厅-引额供水工程	16,250,000.00	16,250,000.00
新疆压缩天然气开发公司	4,470,460.01	4,470,460.01
国电新疆吉林台水电开发公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动资产减值准备	-139,581,520.68	-49,483,120.68
合 计	66,924,828.07	157,023,228.07

（十四） 短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	1,939,161,801.37	2,160,880,090.54
合 计	1,939,161,801.37	2,160,880,090.54

（十五） 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		
1-2 年（含 2 年）		7,580.00
2-3 年（含 3 年）	7,580.00	
3 年以上		
合 计	7,580.00	7,580.00

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆意华致和电子有限公司	7,580.00	尚未结算
合 计	7,580.00	—



（十六） 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	15,811,173.10	41,152,046.02	33,544,791.40	23,418,427.72
二、离职后福利-设定提存计划	247,570.00	4,507,332.11	4,754,902.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	16,058,743.10	45,659,378.13	38,299,693.51	23,418,427.72

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,510,240.70	33,374,477.61	25,430,317.61	22,454,400.70
二、职工福利费		1,477,031.52	1,477,031.52	
三、社会保险费		2,972,886.53	2,972,886.53	
其中：医疗保险费及生育保险费		2,939,354.02	2,939,354.02	
工伤保险费		33,532.51	33,532.51	
其他				
四、住房公积金		2,226,832.00	2,226,832.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,300,932.40	667,489.56	1,004,394.94	964,027.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		433,328.80	433,328.80	
合 计	15,811,173.10	41,152,046.02	33,544,791.40	23,418,427.72

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		2,869,340.00	2,869,340.00	
二、失业保险费		89,920.11	89,920.11	
三、企业年金缴费	247,570.00	1,548,072.00	1,795,642.00	
合 计	247,570.00	4,507,332.11	4,754,902.11	



（十七） 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	1,146,279.84	10,015,646.42	11,085,117.76	76,808.50
城市维护建设税	80,239.59	701,075.68	775,938.67	5,376.60
房产税	694,625.73	3,935,834.15	4,520,244.64	110,215.24
土地使用税		244,078.40	244,078.40	
个人所得税	89,866.91	1,464,837.51	1,288,414.93	266,289.49
教育费附加（含地方教育费附加）	57,313.99	500,768.35	554,241.91	3,840.43
其他税费		208,597.73	208,597.73	
合 计	2,068,326.06	17,070,838.24	18,676,634.04	462,530.26

（十八） 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	30,919,650.37	57,655,863.92
合 计	30,919,650.37	57,655,863.92

1、 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
保证金	377,297.45	380,547.45
中介机构费	150,000.00	150,000.00
往来款	3,608,373.88	26,531,444.74
拍卖款、暂收款	10,236,899.01	10,236,899.01
水电费	462,793.96	462,793.96
其他	16,084,286.07	19,894,178.76
合 计	30,919,650.37	57,655,863.92

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
天锅破产清算组	10,236,899.01	自治区国资委将此款暂存于公司



债权单位名称	年末余额	未偿还原因
乌鲁木齐市水磨沟区房屋征收与补偿管理办公室	6,000,000.00	尚未到期
合 计	16,236,899.01	—

（十九） 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注七、（二十一）】	53,833,438.89	636,178,451.41
一年内到期的应付债券【附注七、（二十二）】	1,602,844,319.24	2,251,142,826.46
合 计	1,656,677,758.13	2,887,321,277.87

（二十） 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
短期应付债券利息	28,760,410.97	31,583,287.68
合 计	1,528,760,410.97	1,031,583,287.68

注：2021年1月27日，公司完成5亿短期融资债券（简称：21新投CP001）的发行，票面利率4.25%，债券已于2022年1月25日完成兑付。

2021年6月18日，公司完成5亿超短期融资券（简称：21新投SCP001）的发行，票面利率4.39%，债券已于2022年3月14日完成兑付。

2022年3月14日，公司完成5亿短期融资券（简称：22新投CP001）的发行，票面利率3.57%。

2022年4月14日，公司完成5亿超短期融资债券（简称：22新投SCP001）的发行，票面利率3.00%。

2022年9月16日，公司完成5亿超短期融资债券（简称：22新投SCP002）的发行，票面利率2.5%。

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21新投SCP001	500,000,000.00	2021-6-18	270天	500,000,000.00	500,000,000.00
21新投CP001	500,000,000.00	2021-1-27	365天	500,000,000.00	500,000,000.00
22新投SCP001	500,000,000.00	2022-4-14	270天	500,000,000.00	
22新投SCP002	500,000,000.00	2022-9-16	270天	500,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22新投CP001	500,000,000.00	2022-3-14	365天	500,000,000.00	
合 计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	1,000,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21新投SCP001		21,250,000.00		521,250,000.00	
21新投CP001		21,250,000.00		521,250,000.00	
22新投SCP001	500,000,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00	500,000,000.00
22新投SCP002	500,000,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	500,000,000.00
22新投CP001	500,000,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00	500,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00	90,700,000.00		1,090,700,000.00	1,500,000,000.00

(二十一) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
信用借款	1,375,833,438.89	794,178,451.41	3.70%-4.65%
小 计	1,375,833,438.89	794,178,451.41	
减：一年内到期部分【附注七、（十八）】	53,833,438.89	636,178,451.41	
合 计	1,322,000,000.00	158,000,000.00	

(二十二) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
20 新投 01	200,000,000.00	200,000,000.00
20 新投 02	500,000,000.00	500,000,000.00
19 新投 MTN001		500,000,000.00
19 新投 MTN002		500,000,000.00
19 新投 MTN003		600,000,000.00
20 新投 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN003	400,000,000.00	400,000,000.00
20 新投资发展 ZR001		500,000,000.00



项 目	年末余额	年初余额
21 新投 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	
21 新投 01（非公开，178982）	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 02（非公开，197417）	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 03（公开，138532）	100,000,000.00	
22 新投 04（公开，138533）	450,000,000.00	
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	
22 新投资发展 ZR002	175,750,000.00	
22 新投资发展 ZR003	465,000,000.00	
21 新投 PPN001	300,000,000.00	300,000,000.00
应付利息	137,844,319.24	151,142,826.46
小 计	5,928,594,319.24	6,151,142,826.46
减：一年内到期部分【附注七、（十九）】	1,602,844,319.24	2,251,142,826.46
合 计	4,325,750,000.00	3,900,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 新投 MTN001	500,000,000.00	2020/3/18	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN002	500,000,000.00	2020/4/2	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 新投 MTN003	400,000,000.00	2020/7/1	3 年	400,000,000.00	400,000,000.00
21 新投 MTN001	500,000,000.00	2021/3/11	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	2022/4/28	2 年	500,000,000.00	
20 新投 01（163191）	200,000,000.00	2020/3/3	5 年	200,000,000.00	200,000,000.00
20 新投 02（163270）	500,000,000.00	2020/3/19	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 01（非公开，178982）	500,000,000.00	2021/06/25	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
21 新投 02（非公开，197417）	500,000,000.00	2021/10/26	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新投 03（公开，138532）	100,000,000.00	2022/11/9	5 年	100,000,000.00	
22 新投 04（公开，138533）	450,000,000.00	2022/11/9	3 年	450,000,000.00	
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	2022/3/7	2 年	200,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 新投资发展 ZR002	185,000,000.00	2022/3/31	2 年	185,000,000.00	
22 新投资发展 R003	465,000,000.00	2022/9/6	2 年	465,000,000.00	
21 新投 PPN001	300,000,000.00	2021/12/09	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计	5,800,000,000.00	—	—	5,800,000,000.00	3,900,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他减少	年末余额
20 新投 MTN001		23,650,000.04		23,650,000.00	500,000,000.00	
20 新投 MTN002		22,350,000.01		22,350,000.00	500,000,000.00	
20 新投 MTN003		17,959,999.96		17,960,000.00	400,000,000.00	
21 新投 MTN001		26,499,999.98		26,500,000.00		500,000,000.00
22 新投 MTN001	500,000,000.00	13,351,232.87				500,000,000.00
20 新投 01 (163191)		8,300,000.02		8,300,000.00		200,000,000.00
20 新投 02 (163270)		22,900,000.02		22,900,000.00		500,000,000.00
21 新投 01 (非公开, 178982)		28,449,999.98		28,450,000.00		500,000,000.00
21 新投 02 (非公开, 197417)		28,399,999.99		28,400,000.00		500,000,000.00
22 新投 03 (公开, 138532)	100,000,000.00	653,424.66				100,000,000.00
22 新投 04 (公开, 138533)	450,000,000.00	2,515,684.94				450,000,000.00
22 新投资发展 ZR001	200,000,000.00	7,726,027.38				200,000,000.00
22 新投资发展 ZR002	185,000,000.00	5,776,409.60		15,006,186.30	18,500,000.00	157,250,000.00
22 新投资发展 R003	465,000,000.00	6,260,301.37		4,869,123.29	46,500,000.00	418,500,000.00
21 新投 PPN001		17,999,999.96		18,000,000.00		300,000,000.00
合 计	1,900,000,000.00	232,793,080.78		216,385,309.59	1,465,000,000.00	4,325,750,000.00

注：公司发行的 2020 年度第一期中期票据（简称：20 新投 MTN001，代码：102000386），发行总额为 5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.73%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第二期中期票据（简称：20 新投 MTN002，代码：102000561），



发行总额为 5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.47%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第三期中期票据（简称：20 新投 MTN003，代码：102001305），发行总额为 4 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.49%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第一期中期票据（简称：21 新投 MTN001，代码：102100389），发行总额为 5 亿元人民币，期限为 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.30%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期中期票据（简称：22 新投 MTN001，代码：102280992），发行总额为 5 亿元人民币，期限为 2 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 3.93%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第一期公司债券（简称：20 新投 01，代码：163191.SH），发行总额为 2 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.15%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2020 年度第二期公司债券（简称：20 新投 02，代码：163270.SH），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.58%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第一期公司债券（简称：21 新投 01，代码：178982），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.69%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2021 年度第二期公司债券（简称：21 新投 02，代码：197417），发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.68%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期公司债券（简称：22 新投 03，代码：138532.SH），发行总额为 1 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 4.50%，计息方式为付息式固定利息。

公司发行的 2022 年度第一期公司债券（简称：22 新投 04，代码：138533.SH），发行总额为 4.5 亿元人民币，期限 3 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 3.85%，计息方式为付息式固定利息。



（二十三） 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	70,450,000.00		50,000,000.00	20,450,000.00
专项应付款				
合 计	70,450,000.00		50,000,000.00	20,450,000.00

1、 长期应付款项年末余额最大的前一项

项 目	年末余额	年初余额
新疆新投康佳股份有限公司	20,450,000.00	70,450,000.00
合 计	20,450,000.00	70,450,000.00

（二十四） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	10,630,467,060.71	100.00	10,000,000.00		10,640,467,060.71	100.00
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	9,645,362,735.15	90.73	10,000,000.00		9,655,362,735.15	90.74
新疆维吾尔自治区财政厅	985,104,325.56	9.27			985,104,325.56	9.26

注：根据新疆维吾尔自治区国资委文件，《关于下达新疆投资发展（集团）有限责任公司 2022 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资资本〔2022〕33 号），2022 年安排本公司国有资本经营预算资金 1,000.00 万元。

（二十五） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	15,000,000.00			15,000,000.00
二、其他资本公积	671,429,382.26	18,619,017.15		690,048,399.41
合 计	686,429,382.26	18,619,017.15	-	705,048,399.41
其中：国有独享资本公积	686,429,382.26	18,619,017.15		705,048,399.41

注：其他资本公积增加系本期长期股权投资权益法核算被投资单位其他权益变动增加 18,619,017.15 元。



（二十六） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	102,678,503.31	5,316,573.56		107,995,076.87	
合 计	102,678,503.31	5,316,573.56		107,995,076.87	—

注：本期盈余公积增加系减持其他权益工具投资，将其他综合收益转入留存收益，法定盈余公积增加 19,361.58 元；本期按照净利润的 10%计提法定盈余公积金 5,297,211.98 元。

（二十七） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	782,493,879.51	701,918,075.14
年初调整金额		
本年年初余额	782,493,879.51	701,918,075.14
本年增加额	53,146,374.07	81,541,177.16
其中：本年净利润转入	52,972,119.83	9,653,727.91
其他调整因素	174,254.24	71,887,449.25
本年减少额	95,653,793.22	965,372.79
其中：本年提取盈余公积数	5,297,211.98	965,372.79
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	37,656,200.00	
转增资本		
其他减少	52,700,381.24	
本年年末余额	739,986,460.36	782,493,879.51

注：其他调整因素本年增加额系减持其他权益工具投资，将其他综合收益转入留存收益，未分配利润增加 174,254.24 元；其他其他减少额系新疆煤炭交易中心有限公司（以下简称“煤交中心”）成本法转权益法核算，确认自收购煤交中心股权至丧失控制权时所享有净资产份额，未分配利润减少-54,615,621.81 元，确认收购煤交中心股权时的利得 1,915,240.57 元。

（二十八） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	153,692,676.62		221,818,954.43	



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	152,627,888.89		219,328,110.19	
咨询服务收入	1,064,787.73		2,490,844.24	
2、其他业务小计	39,472,033.67	6,886,008.13	51,118,210.06	7,371,745.03
租赁收入	6,993,605.62	6,562,212.12	9,020,128.35	6,562,212.12
担保收入	31,821,187.13		41,262,865.37	
其他收入	657,240.92	323,796.01	835,216.34	809,532.91
合 计	193,164,710.29	6,886,008.13	272,937,164.49	7,371,745.03

(二十九) 管理费用、财务费用

1、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	45,659,378.13	36,485,327.42
折旧费	10,357,792.02	10,303,099.80
无形资产摊销	384,712.25	475,498.58
业务招待费	41,485.00	52,058.00
办公费	451,224.27	691,512.29
差旅费	1,321,457.01	2,168,238.98
聘请中介机构费	1,776,348.19	3,784,593.09
诉讼费	-7,929.44	18,857.96
其他	9,784,862.05	7,043,384.30
合 计	69,769,329.48	61,022,570.42

2、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	456,238,538.61	436,976,847.36
减：利息收入	38,276,648.74	23,910,761.98
手续费支出	18,255.77	16,253.66
其他	15,472,061.70	10,610,468.69
合 计	433,452,207.34	423,692,807.73



（三十） 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴		57,456.70
其他	14,709.98	33,849.98
合 计	14,709.98	91,306.68

（三十一） 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	251,798,141.68	254,901,226.06
成本法核算的长期股权投资收益	68,757,606.39	57,158,837.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,986,313.95	27,515,383.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,417,582.83	2,443,761.76
其他权益工具投资持有期间的投资收益	148,750,769.57	43,331,146.51
其他	290,585.54	11,593,683.47
合 计	470,028,372.06	396,944,038.14

（三十二） 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-805,832.27	-148,218,100.41
其他		
合 计	-805,832.27	-148,218,100.41

（三十三） 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	-90,098,400.00	
合 计	-90,098,400.00	

（三十四） 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	91,422.16		91,422.16
合 计	91,422.16		91,422.16



（三十五） 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	2,134,743.91	141,918.46	2,134,743.91
合 计	2,134,743.91	141,918.46	2,134,743.91

（三十六） 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	5,858,703.43	1,583,990.00	5,858,703.43
其他	1,003.61		1,003.61
合 计	5,859,707.04	1,583,990.00	5,859,707.04

（三十七） 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税调整		11,811,704.61
其他		
合 计		11,811,704.61

（三十八） 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,144,010.31	3,536,002.58	10,608,007.73	851,644,700.20	212,911,175.05	638,733,525.15
1、其他权益工具投资公允价值变动	14,144,010.31	3,536,002.58	10,608,007.73	851,644,700.20	212,911,175.05	638,733,525.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						



项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小 计	-156,087.51		-156,087.51	-133,520.98		-133,520.98
三、其他综合收益合计	13,987,922.80	3,536,002.58	10,451,920.22	851,511,179.22	212,911,175.05	638,600,004.17

（三十九） 租赁**1、 经营租赁出租人**

项 目	金 额
一、收入情况	
租赁收入	6,993,605.62
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	

（四十） 现金流量表**1、 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	52,972,119.83	9,653,727.91
加：资产减值损失	90,098,400.00	
信用资产减值损失	805,832.27	148,218,100.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,936,048.14	16,865,311.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	384,712.25	475,498.58
长期待摊费用摊销	299,797.44	299,797.44
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）	-91,422.16	
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）		
财务费用（收益以“—”号填列）	456,238,538.61	436,976,847.36



补充资料	本年发生额	上年发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-470,028,372.06	-396,944,038.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		11,811,704.61
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）	-390,127,440.55	1,431,281,862.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,239,836.66	-239,620,472.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-178,271,949.57	1,419,018,340.38
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：	—	—
现金的年末余额	2,389,450,864.84	2,712,718,529.73
减：现金的年初余额	2,712,718,529.73	1,682,667,353.58
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-323,267,664.89	1,030,051,176.15

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,389,450,864.84	2,712,718,529.73
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,270,631,045.05	2,586,980,540.53
可随时用于支付的其他货币资金	118,819,819.79	125,737,989.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		



项 目	年末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,389,450,864.84	2,712,718,529.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十）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
长期股权投资	17,024.49 万元	本公司将持有新疆蓝山屯河科技股份有限公司 3987 万股的股权质押给中国民生银行乌鲁木齐分行借款 9000 万元

八、或有事项**1、对集团内担保：**

担保单位	担保对象名称	担保方式	反担保方式	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	连带责任保证	资产抵押	15,000.00	否
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	新疆蓝山屯河能源有限公司	连带责任保证	资产抵押	24,375.00	否
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	连带责任保证	信用担保	158,000.00	否
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	连带责任保证	股权质押、 信用担保	220,533.40	否
合 计				417,908.40	

2、对集团外担保：

担保单位	担保对象名称	担保方式	反担保方式	担保金额 (万元)	是否逾期
新疆投资发展（集团） 有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	连带责任保证	股权质押	920.00	否
合 计				920.00	

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



十、 关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	乌鲁木齐市幸福路 13 号人园大厦	机关法人		90.74	90.74

(二) 子公司情况

企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
新疆天宁房地产有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 6-7 层	新疆	房产开发
新疆新投能源开发有限责任公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）玄武湖路 999 号领英公寓 17 号 1219 室	全国	商品销售
新疆天龙矿业股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆阜康市甘河子镇	新疆	生产销售
新疆新投农业科技开发有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆喀什地区莎车县火车西站工业园区	新疆	生产销售
新疆新投经贸发展有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座第 9 层	新疆、上海等	商品销售
新疆金纺纺织股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉东路 717 号	新疆	生产销售
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路 132 号 52 栋	新疆	生产销售
新疆新投煤业有限责任公司	一级	境内非金融子企业	新疆乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号新投大厦 B 座 11 层	新疆	矿产开采
新疆新投能源装备股份有限公司	一级	境内非金融子企业	新疆昌吉州昌吉市高新技术产业开发区科技大道 58 号	新疆	生产销售



续上表：

企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
新疆天宁房地产有限公司	47,200.00	100.00	100.00	46,729.99	其他
新疆新投能源开发有限责任公司	74,959.99	87.99	87.99	73,748.00	非同一控制下企业合并
新疆天龙矿业股份有限公司	87,093.52	47.96	47.96	107,220.13	非同一控制下企业合并
新疆新投农业科技开发有限公司	3,000.00	80.00	80.00	2,400.00	投资设立
新疆新投经贸发展有限公司	28,181.11	100.00	100.00	67,726.56	投资设立
新疆金纺纺织股份有限公司	42,101.87	42.53	42.53	22,263.24	非同一控制下企业合并
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	49,447.00	51.00	51.00	101,779.88	非同一控制下企业合并
新疆新投煤业有限责任公司	601,000.00	99.0017	99.0017	595,000.00	投资设立
新疆新投能源装备股份有限公司	10,525.00	100.00	100.00	0.0001	非同一控制下企业合并

（三） 合营企业及联营企业情况详

见附注七、（五）长期股权投资。

（四） 关联方交易

1、 定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
新疆天宁房地产有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、租赁及其他服务	市场价
新疆新投能源开发有限责任公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、担保、租赁及其他服务	市场价
新疆新投融资担保有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供租赁及其他服务	市场价
新疆新投石油化工有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供租赁及其他服务	市场价



关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
新疆天龙矿业股份公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、担保服务	市场价
新疆新投农业科技开发有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、担保服务	市场价
新疆新投经贸发展有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、担保、租赁及其他服务	市场价
新疆煤炭交易中心有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、租赁及其他服务	市场价
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供担保服务	市场价
新疆新投煤业有限责任公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供其他服务	市场价
新疆新投产业投资有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金、咨询服务	市场价
新疆新投能源装备股份有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供资金服务	市场价
喀什新投鸽业有限责任公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供担保服务	市场价
博乐市汇邦小额贷款有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供租赁及其他服务	市场价
新疆蓝山屯河聚酯有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供担保服务	市场价
新疆蓝山屯河能源有限公司	新疆投资发展（集团）有限责任公司	提供担保服务	市场价

2、关联方交易

（1）提供资金产生利息收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆天宁房地产有限公司	64,396,837.52	42.19	65,395,649.90	29.82
新疆新投能源开发有限公司	45,137,316.71	29.57	45,066,037.92	20.55
新疆天龙矿业股份公司	1,888,888.89	1.24	32,244,580.72	14.7
新疆新投农业科技开发有限公司	1,017,148.86	0.67	705,214.90	0.32
新疆新投经贸发展有限公司	35,309,926.62	23.13	23,158,668.82	10.56
新疆煤炭交易中心有限公司	48,113.21	0.03	6,288,574.42	2.87



关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆新投物产股份有限公司			99,433.94	0.05
新疆新投产业投资有限公司	3,328,294.01	2.18	3,700,665.18	1.69
新疆新投能源装备股份有限公司	1,211,026.60	0.79	443,439.39	0.2
新疆蓝山屯河科技股份有限公司			20,581,761.00	9.38
喀什新投鸽业有限责任公司	290,336.47	0.19		

(2) 提供咨询服务收入

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆新投产业投资有限公司	1,064,787.73	100.00	2,490,844.24	100.00

(3) 提供担保服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	44,025.78	0.14	231,132.08	0.56
新疆蓝山屯河聚酯有限公司	393,081.13	1.24	825,471.69	2.00
新疆蓝山屯河能源有限公司	663,325.47	2.08	2,366,666.67	5.74
新疆新投经贸发展有限公司	9,622,641.53	30.24	11,886,792.48	28.81
新疆新投农业科技开发有限公司			183,962.27	0.45
新疆天龙矿业股份公司	1,132,075.47	3.56	1,215,146.76	2.94
新疆新投能源开发有限责任公司	20,020,754.74	62.92	21,680,698.14	52.54
喀什新投鸽业有限责任公司	39,622.64	0.12	44,339.62	0.11



(4) 提供租赁服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆天宁房地产有限公司	1,396,950.77	19.97	1,396,950.77	27.78
新疆新投能源开发有限责任公司	787,691.77	11.26	787,691.77	15.67
新疆新投经贸发展有限公司	1,396,950.77	19.97	1,396,950.77	27.78
新疆煤炭交易中心有限公司	486,486.06	6.96	486,486.06	9.68
新疆新投石油化工有限公司	472,615.06	6.76	472,615.06	9.40
博乐市汇邦小额贷款有限公司	172,459.49	2.47	172,459.49	3.43
新疆新投融资担保有限公司	315,076.71	4.51	315,076.71	6.27

(5) 提供其他服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆天宁房地产有限公司	133,365.44	20.29	169,497.09	26.54
博乐市汇邦小额贷款有限公司			9,868.95	1.55
新疆煤炭交易中心有限公司	69,756.81	10.61	71,015.52	11.12
新疆新投煤业有限责任公司	57,021.63	8.68	59,992.08	9.39
新疆大西部成长产业基金管理有限公司			648.13	0.1
杭州得觉资产管理有限公司			5,833.15	0.91
新疆新投石油化工有限公司	195,619.44	29.76	14,740.95	2.31
新疆新投经贸发展有限公司	171,575.96	26.11	174,348.03	27.3
新疆新投能源开发有限责任公司	34,649.71	5.27	29,481.89	4.62
新疆新投融资担保有限公司	121,273.13	18.45	103,186.64	16.16



(6) 担保

担保方	被担保方	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
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	1,000.00	2022/7/29	2023/7/29	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	1,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	2,000.00	2022/7/29	2023/7/29	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	3,000.00	2022/1/12	2023/1/11	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	5,000.00	2022/3/23	2023/3/22	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆天龙矿业股份有限公司	3,000.00	2022/4/22	2023/4/21	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	3,000.00	2021/9/22	2022/9/22	是
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	28,000.00	2021/10/26	2022/10/25	是
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	7,000.00	2022/11/23	2023/11/22	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	15,000.00	2022/3/17	2023/3/17	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	30,000.00	2022/12/1	2023/12/1	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	8,000.00	2022/1/24	2023/1/23	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	6,000.00	2022/9/30	2023/9/29	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	10,000.00	2022/5/30	2023/5/30	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	10,000.00	2021/8/19	2022/8/19	是
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	2,000.00	2022/1/1	2023/1/1	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	4,000.00	2021/12/28	2022/12/28	是
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	15,000.00	2022/11/30	2023/11/30	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	5,000.00	2022/2/23	2023/2/23	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	5,000.00	2022/3/9	2023/3/9	否



担保方	被担保方	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
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投经贸发展有限公司	10,000.00	2022/4/19	2023/4/19	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,102.40	2022/1/6	2023/1/6	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	9,090.00	2022/9/30	2023/9/28	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,723.00	2022/1/17	2023/1/17	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	488.00	2022/3/4	2023/3/4	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,734.00	2022/3/4	2023/3/4	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	500.00	2022/3/29	2023/3/29	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,779.00	2022/4/12	2023/4/12	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	9,000.00	2022/5/18	2023/5/18	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	5,500.00	2022/6/10	2023/6/10	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2022/8/9	2023/8/9	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	8,307.00	2022/8/16	2023/8/16	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	4,310.00	2022/8/29	2023/8/29	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,000.00	2022/12/14	2023/12/14	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,500.00	2022/1/6	2023/1/4	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	5,000.00	2022/4/13	2023/4/12	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2022/3/4	2023/3/4	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	13,000.00	2022/3/16	2023/3/16	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2021/3/25	2023/3/24	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2021/4/23	2023/3/24	否



担保方	被担保方	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
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2021/8/26	2023/3/24	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	20,000.00	2022/8/19	2025/8/18	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	7,000.00	2022/7/14	2023/1/14	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	10,000.00	2022/7/29	2023/7/28	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	1,000.00	2020/8/18	2023/8/17	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	19,000.00	2022/7/7	2024/3/11	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	2,500.00	2022/3/14	2023/3/14	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	7,000.00	2022/6/29	2023/6/7	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	2,000.00	2022/8/23	2023/6/7	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	5,000.00	2022/6/6	2023/6/6	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	3,000.00	2022/11/15	2023/11/15	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	3,000.00	2022/1/20	2023/1/20	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	6,000.00	2022/2/8	2023/2/7	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	7,000.00	2022/3/23	2023/3/22	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆新投能源开发有限责任公司	14,000.00	2022/6/28	2023/6/27	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	新疆蓝山屯河能源有限公司	24,375.00	2019/3/29	2029/3/22	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	800.00	2019/12/27	2022/12/26	否
新疆投资发展（集团）有限责任公司	喀什新投鸽业有限责任公司	120.00	2022/1/5	2023/1/4	否
合计		418,828.40			



(7) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应收股利						
新疆金石沥青股份公司	1,900,000.00	4.91	1,900,000.00	5.19	无	否
新疆新投产业投资有限公司	34,698,857.40	89.65	34,698,857.40	94.81	无	否
新疆天山电力股份有限公司	3,159,152.10	5.44				
合 计	39,758,009.50	100.00	36,598,857.40	100.00		
应收股利坏账准备						
新疆金石沥青股份公司	1,900,000.00	100.00	1,900,000.00	100.00	无	否
合 计	1,900,000.00	100.00	1,900,000.00	100.00		
应收利息						
新疆新投能源装备股份有限公司			11,731,876.84	7.13	无	否
合 计			11,731,876.84	7.13		
应收利息坏账准备						
新疆新投能源装备股份有限公司			11,731,876.84	100.00	无	否
合 计			11,731,876.84	100.00		
其他应收款						
新疆天宁房地产有限公司	1,236,454,052.85	56.95	849,500,000.00	52.43	无	否
新疆煤炭交易中心有限公司			90,157,145.56	5.56	无	否



项 目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
新疆新投经贸发展有限公司	350,000,000.00	16.12	150,000,000.00	9.26	无	否
上海新君投资管理有限公司	4,035,146.51	0.19	4,035,146.51	0.25	无	否
新疆新投能源开发有限责任公司	100,000,000.00	4.61	100,000,000.00	6.17	无	否
新疆天龙矿业股份公司			200,000,000.00	12.34	无	否
新疆新投产业投资有限公司	51,445,000.00	2.37	60,000,000.00	3.7	无	否
新疆新投能源装备股份有限公司	165,835,611.18	7.64	118,587,844.22	7.32	无	否
杭州得觉资产管理有限公司	9,135,342.47	0.42	9,135,342.47	0.56	无	否
新疆新投农业科技开发有限公司	19,000,000.00	0.88	5,500,000.00	0.34	无	否
新疆新投煤业有限责任公司	200,000,000.00	9.21			无	否
合 计	2,124,173,276.17	98.38	1,586,915,478.76	97.94		
其他应收款坏账准备						
新疆新投能源装备股份有限公司	130,319,721.06	87.16	118,587,844.22	86.58	无	否
合 计	130,319,721.06	87.16	118,587,844.22	86.58		
其他应付款						
乌鲁木齐新安利物业管理有限公司	10,000.00	0.03	10,000.00	0.02	无	否
合 计	10,000.00	0.03	10,000.00	0.02		



十一、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十二、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 4 月 18 日经本公司董事会批准。

法定代表人：

王健

主管会计工作负责人：

胡松

会计机构负责人：

周文瑜





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

3-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云涛; 杨荣华

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

登记机关



年 月 日

2020 12 10



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通



合伙)

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准设立日期：2013年10月28日

证书序号：NO. 026571

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

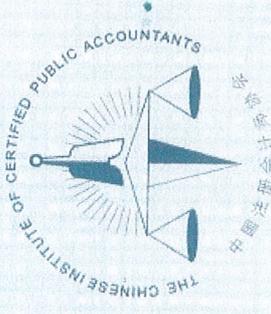
发证机关：



二〇一七年八月十五日

中华人民共和国财政部制





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

姓名: 王红波 性别: 女

出生日期: 1969-03-02

工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所

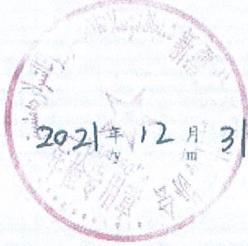
身份证号码: 650105196903020041





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.



2021年12月31日

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.

年 月 日