

新疆华泰重化工有限责任公司
2020 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者(或股东)权益变动表	5-6
— 资产减值准备表	7
— 财务报表附注	8-74



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAA150916

新疆华泰重化工有限责任公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了新疆华泰重化工有限责任公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表,2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表,2020 年 12 月 31 日的资产减值准备情况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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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

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。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师： (项目合伙人)

范建平



中国注册会计师：

张磊



二〇二一年四月九日

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
流动资产：			
货币资金	七、（一）	33,525,885.72	37,752,793.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（二）	959,396,885.49	
应收账款	七、（三）	2,910,089,811.76	2,563,936,214.30
应收款项融资	七、（四）	6,080,000.00	11,830,000.00
预付款项	七、（五）	204,146,722.74	43,822,923.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（六）	27,623,033.21	38,247,368.47
其中：应收股利	七、（六）	16,000,000.00	20,917,274.58
买入返售金融资产			
存货	七、（七）	170,865,594.70	193,731,828.05
其中：原材料	七、（七）	78,792,669.86	80,438,345.30
库存商品（产成品）	七、（七）	81,890,630.07	100,384,476.89
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	七、（八）	2,263,997,583.33	2,260,680,715.86
流动资产合计		6,575,725,516.95	5,150,001,843.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（九）	1,183,659,849.31	1,196,691,071.80
其他权益工具投资	七、（十）	47,770,798.58	46,575,098.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（十一）	3,031,423,415.23	3,190,594,904.87
其中：固定资产原价	七、（十一）	6,923,406,207.32	6,789,788,127.27
累计折旧	七、（十一）	3,891,982,792.09	3,599,193,222.40
固定资产减值准备			
在建工程	七、（十二）	83,217,549.18	86,712,317.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、（十三）	54,494,986.05	56,273,740.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、（十四）	37,506,208.11	37,256,606.49
递延所得税资产	七、（十五）	7,514,146.75	8,123,644.01
其他非流动资产	七、（十六）	2,670,000,000.00	3,050,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,115,586,953.21	7,672,227,384.19
资 产 总 计		13,691,312,470.16	12,822,229,227.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
流动负债：			
短期借款	七、（十七）	1,252,507,173.93	1,123,448,912.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、（十八）	-	100,000,000.00
应付账款	七、（十九）	382,345,535.90	265,444,595.73
预收款项	七、（二十）		1,625,717.99
合同负债	七、（二十一）	2,032,234.39	
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、（二十二）	8,263,337.99	8,715,412.15
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七、（二十三）	61,101,100.84	10,520,802.45
其中：应交税金	七、（二十三）	59,602,761.24	10,117,215.70
其他应付款	七、（二十四）	6,635,383.72	10,232,839.10
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、（二十五）	390,000,000.00	
其他流动负债	七、（二十六）	1,057,661,075.96	
流动负债合计		3,160,545,842.73	1,519,988,279.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、（二十六）	2,284,061,514.28	3,054,520,957.81
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、（二十八）	43,924,283.92	46,920,478.58
递延所得税负债	七、（十五）	19,166.90	
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		2,328,004,965.10	3,101,441,436.39
负 债 合 计		5,488,550,807.83	4,621,429,716.33
股东权益：			
实收资本（或股本）	七、（二十九）	5,588,211,917.86	5,588,211,917.86
国家资本	七、（二十九）	5,578,211,917.86	5,578,211,917.86
国有法人资本	七、（二十九）	5,578,211,917.86	5,578,211,917.86
集体资本			
民营资本	七、（二十九）	10,000,000.00	10,000,000.00
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	七、（二十九）	5,588,211,917.86	5,588,211,917.86
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（三十）	1,783,537,962.14	1,783,537,962.14
减：库存股			
其他综合收益	七、（四十三）	108,612.47	-907,732.33
其中：外币报表折算差额			
专项储备	七、（三十一）		
盈余公积	七、（三十二）	474,422,263.89	447,357,801.49
其中：法定公积金	七、（三十二）	474,422,263.89	447,357,801.49
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、（三十三）	356,480,905.97	382,599,562.32
归属于母公司股东权益合计		8,202,761,662.33	8,200,799,511.48
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,202,761,662.33	8,200,799,511.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,691,312,470.16	12,822,229,227.81

单位负责人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

利润表

2020年度

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		4,791,061,319.68	5,331,838,576.85
其中：营业收入	七、（三十四）	4,791,061,319.68	5,331,838,576.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,611,907,433.81	4,866,144,733.34
减：营业成本	七、（三十三）	4,412,407,988.00	4,631,615,841.23
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		32,507,874.17	36,522,042.14
销售费用	七、（三十五、1）	19,348,458.48	23,637,962.56
管理费用	七、（三十五、2）	63,716,278.89	105,486,929.26
研发费用			
财务费用	七、（三十五、3）	83,926,834.27	68,881,958.15
其中：利息费用	七、（三十五、3）	81,954,299.66	71,776,509.83
利息收入	七、（三十五、3）	936,039.51	5,307,540.58
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	七、（三十六）	2,996,194.66	2,796,194.60
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（三十七）	127,251,177.51	23,868,020.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、（三十七）	2,968,777.51	2,950,745.77
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、（三十八）	-799.99	185,783.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（三十九）	6,748.89	156,281.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		309,407,206.94	492,700,123.59
加：营业外收入	七、（四十）	1,067,439.32	2,329,339.51
其中：政府补助			
减：营业外支出	七、（四十一）	7,426,575.34	466,006.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,048,070.92	494,563,456.57
减：所得税费用	七、（四十二）	32,403,446.87	70,033,414.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		270,644,624.05	424,530,042.21
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类		270,644,624.05	424,530,042.21
持续经营净利润		270,644,624.05	424,530,042.21
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		1,016,344.80	-907,732.33
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,016,344.80	-907,732.33
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	七、（四十三）	1,016,344.80	-907,732.33
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 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. 外币报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		271,660,968.85	423,622,309.88
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。			

单位负责人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年度

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,743,200,085.41	6,262,923,083.92
收到的税费返还		18,456,872.22	
收到其他与经营活动有关的现金		184,174,945.59	179,624,995.82
经营活动现金流入小计		4,945,831,903.22	6,442,548,079.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,162,384,058.32	4,583,503,590.92
支付给职工以及为职工支付的现金		261,144,832.70	304,523,687.65
支付的各项税费		155,223,386.89	285,010,999.27
支付其他与经营活动有关的现金		49,746,999.97	53,864,891.50
经营活动现金流出小计		4,628,499,277.88	5,226,903,169.34
经营活动产生的现金流量净额	七、（四十四）	317,332,625.34	1,215,644,910.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		145,199,674.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,274.00	21,007.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		380,000,000.00	370,000,000.00
投资活动现金流入小计		525,316,948.58	370,021,007.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,116,565.15	152,272,735.76
投资支付的现金			
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			960,000,000.00
投资活动现金流出小计		108,116,565.15	1,112,272,735.76
投资活动产生的现金流量净额		417,200,383.43	-742,251,728.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,200,000,000.00
取得借款收到的现金		1,038,000,000.00	1,362,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,038,000,000.00	2,562,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,290,000,000.00	1,912,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,549,299.85	1,118,089,926.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,771,549,299.85	3,030,089,926.04
筹资活动产生的现金流量净额		-733,549,299.85	-468,089,926.04
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、（四十四）	983,708.92	5,303,256.18
加：期初现金及现金等价物余额	七、（四十四）	17,505,466.32	12,202,210.14
六、期末现金及现金等价物余额	七、（四十四）	18,489,175.24	17,505,466.32

单位负责人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者（或股东）权益变动表

2020年度

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

单位：人民币元

项 目	实收资本（或股本）	本年金额			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东）合计
		优先股	永续债	其他							
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	5,588,211,917.86				1,783,537,962.14		-907,732.33		447,357,801.49	382,599,562.32	8,200,799,511.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,588,211,917.86				1,783,537,962.14		-907,732.33		447,357,801.49	382,599,562.32	8,200,799,511.48
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,016,344.80		27,064,462.40	-26,118,656.35	1,962,150.85
（一）综合收益总额							1,016,344.80			270,644,624.05	271,660,968.85
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											1,102,672,751.18
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备								14,983,057.56			14,983,057.56
2.使用专项储备								-14,983,057.56			-14,983,057.56
（四）利润分配									27,064,462.40	-296,763,280.40	-269,698,818.00
1.提取盈余公积									27,064,462.40	-27,064,462.40	
其中：法定公积金									27,064,462.40	-27,064,462.40	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.对所有者（或股东）的分配										-269,698,818.00	-269,698,818.00
3.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	5,588,211,917.86				1,783,537,962.14		108,612.47		474,422,263.89	356,480,905.97	8,202,761,662.33

单位负责人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者(或股东)权益变动表(续)

2020年度

编制单位: 新疆华泰重化工有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	上年金额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者(或股东)权益合计
栏 次	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	4,740,341,571.86				1,431,408,308.14				404,904,797.27	900,522,524.33	7,477,177,201.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,740,341,571.86				1,431,408,308.14				404,904,797.27	900,522,524.33	7,477,177,201.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	847,870,346.00				352,129,654.00		-907,732.33		42,453,004.22	-517,922,962.01	723,622,309.88
(一) 综合收益总额							-907,732.33			424,530,042.21	423,622,309.88
(二) 所有者投入和减少资本	847,870,346.00				352,129,654.00						1,200,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备								15,596,537.63			15,596,537.63
2. 使用专项储备								-15,596,537.63			-15,596,537.63
(四) 利润分配									42,453,004.22	-942,453,004.22	-900,000,000.00
1. 提取盈余公积									42,453,004.22	-42,453,004.22	
其中: 法定公积金									42,453,004.22	-42,453,004.22	
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2. 对所有者(或股东)的分配										-900,000,000.00	-900,000,000.00
3. 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											
5. 其他											
四、本年年末余额	5,588,211,917.86				1,783,537,962.14		-907,732.33		447,357,801.49	382,599,562.32	8,200,799,511.48

单位负责人:

主管会计负责人:

会计机构负责人:

资产减值准备情况表

2020年12月31日

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额					年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因 增加额	合计	资产价值 回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因 减少额	合计			
一、坏账准备	6,169,227.75	799.99			799.99						6,170,027.74	补充资料：	——
二、存货跌价准备												一、政策性挂账	
☆三、合同资产减值准备												二、当年处理以前年度损失和挂账	
四、持有待售资产减值准备												其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
☆五、债权投资减值准备													
六、长期股权投资减值准备													
七、投资性房地产减值准备													
八、固定资产减值准备													
九、在建工程减值准备													
十、生产性生物资产减值准备													
十一、油气资产减值准备													
☆十二、使用权资产减值准备													
十三、无形资产减值准备													
十四、商誉减值准备													
☆十五、合同取得成本减值准备													
☆十六、合同履约成本减值准备													
十七、其他减值准备													
合 计	6,169,227.75	799.99			799.99						6,170,027.74		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、企业的基本情况

新疆华泰重化工有限责任公司以下简称“本公司”或“公司”。

企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

本公司原由新疆中泰化学股份有限公司（以下简称“中泰化学”）、新疆三联工程建设有限责任公司、乌鲁木齐环鹏有限公司、阜康市博达焦化有限责任公司和陈家钧共同出资组建，于 2004 年 1 月 16 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的 6500001001815 号《企业法人营业执照》。

统一社会信用代码：91650000757660799G。

注册资本：5,588,211,917.86 元。

法定代表人：冯斌。

注册地址：新疆乌鲁木齐市米东区益民西街 1868 号。

本公司设立时注册资本为 45,000,000.00 元，根据公司 2004 年 9 月 10 日股权转让协议，乌鲁木齐环鹏有限公司将持有公司 11.11% 的股权转让给上海贸博国际贸易有限公司。根据公司 2004 年 10 月 29 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本 55,000,000.00 元，变更后的注册资本为 100,000,000.00 元，并办理了工商变更手续。根据公司 2005 年 4 月 2 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为 180,000,000.00 元。根据公司 2005 年 8 月 16 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本 60,000,000.00 元，变更后的注册资本为 240,000,000.00 元。根据公司 2005 年 10 月 16 日股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本为 60,000,000.00 元，变更后的注册资本为 300,000,000.00 元。根据公司 2005 年第五次临时股东会决议及 2005 年度股东会决议，阜康市博达焦化有限责任公司、乌鲁木齐市建工（集团）有限责任公司及自然人股东陈家钧分别将其各自持有的 1.67% 股权，合计 15,000,000.00 元转让给中泰化学，并办理了相关工商变更手续。

根据公司 2006 年 12 月 11 日召开的第二次临时股东会决议和修改后章程的规定，增加注册资本 600,000,000.00 元，变更后的注册资本为 900,000,000.00 元，并办理了相关工商变更手续，企业法人营业执照注册 6500001001815 号，法定代表人：王洪欣。

根据公司 2007 年 2 月 1 日股权转让协议，宁夏大地冶金化工有限公司将持有本公司 1.67% 的股权（15,000,000.00 元）转让给中泰化学，将持有本公司 0.55% 的股权（5,000,000.00 元）转让给乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司，并办理了相关工商变更手续。根据公司 2007 年 3 月 30 日股权转让协议，上海贸博国际贸易有限公司将持有公司 0.55% 的股权转让给中泰化学，并办理了相关工商变更手续。2007 年 12 月 28 日，根据公司增资扩股补充协议（暨中泰化学 2007 年增发新股募投项目实施协议），公司股东各方同意中泰化学以其 2007 年 12 月 26 日增发新股募集所得资金增资至本公司。

2008 年 1 月 8 日，中泰化学对本公司增加投资 992,110,000.00 元，其中

776,971,688.00 元作为新增注册资本，其余 145,138,312.00 元作为资本溢价，并经立信会计师事务所有限公司新疆分所对增资事项出具了信会师验字（2008）第 002 号验资报告予以验证确认，注册资本变更为 1,676,971,688.00 元，并已办理了相关工商变更手续。

2010 年 4 月，根据公司增资扩股补充协议（暨新疆中泰化学 2009 年增发新股募投项目实施协议），中泰化学对本公司增加投资 2,619,464,704.00 元，增资后持股比例 99.651%、新疆三联工程建设有限责任公司持股 0.233%、乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司持股 0.116%。增资后，公司注册资本变更为 4,296,436,392.00 元，营业执照号变更为 650000030001772 号，法定代表人翟纯勇。

根据中泰化学、新疆三联工程建设有限责任公司、乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司、国开创新资本投资有限责任公司四方于 2011 年 10 月 19 日签订的《股权融资协议书》：国开创新资本投资有限责任公司出资货币资金 5 亿元整，其中：计入实收资本 350,380,000.00 元，持股比例 7.54%，计入资本公积 149,620,000.00 元。增资后，本公司注册资本变更为 4,646,816,392.00 元，营业执照号变更为 650000030001772-2 号，法定代表人肖军。

2012 年 10 月中泰化学根据《股权融资协议书》收购国开创新资本投资有限责任公司持有的 7.54% 股权，收购后持股比例为 99.67%，2012 年 11 月 13 日，公司完成工商变更登记。

根据本公司 2013 年 1 月 5 日第一次临时股东会决议，新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会将中央预算内投资拨款资金转为国家资本金 1.3 亿元，按 1:1.39 比例折为本公司注册资本 93,525,179.86 元，余额 36,474,820.14 元计入资本公积，变更后公司注册资本为 4,740,341,571.86 元。根据新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会规定（新国资产权[2013]73 号），新疆国资委将所持本公司股权无偿划转至中泰集团，2013 年 3 月 5 日完成工商变更登记。

公司于 2016 年 1 月 14 日换发了新的营业执照，换发后的营业执照统一社会信用代码为 91650000757660799G。

根据中泰化学、中泰集团、新疆三联工程建设有限责任公司、乌鲁木齐国经融资担保有限责任公司、陕西金融资产管理股份有限公司、农银金融资产投资有限公司、农银金融资产投资有限公司（华泰重化工债转股投资计划）七方于 2019 年 12 月签订的《新疆华泰重化工有限责任公司之增资协议》。陕西金融资产管理股份有限公司出资货币资金 5 亿元整，其中：计入实收资本 353,279,311.00 元，持股比例 6.32%，计入资本公积 146,720,689.00 元；农银金融资产投资有限公司出资货币资金 5 亿元整，其中：计入实收资本 353,279,311.00 元，持股比例 6.32%，计入资本公积 146,720,689.00 元；农银金融资产投资有限公司（华泰重化工债转股投资计划）出资货币资金 2 亿元整，其中：

计入实收资本 141,311,724.00 元，持股比例 2.53%，计入资本公积 58,688,276.00 元。增资后，本公司注册资本变更为 5,588,211,917.86 元。

公司于 2006 年 5 月正式开始生产。

（一）企业的业务性质和主要经营活动

所属行业为工业类，主要经营范围：一般经营项目：聚氯乙烯树脂、化工产品、装饰材料、塑料制品的生产销售；机电产品、金属材料、建筑材料的销售；氯化聚乙烯、氯化钙、压缩氢、氯化石蜡、纳米 PVC、硬化油、亚磷酸二正丁脂的生产和销售；塑料制品制作及安装，金属制品的防腐；一般货物和技术的进出口业务；仓储服务；化工石油设备管道的安装；蒸汽的生产和销售；机器设备、阀门钢瓶检验检测；食品容器、包装材料用聚氯乙烯树脂的生产和销售；发电。许可经营项目：氢氧化钠：工业用氢氧化钠、高纯氢氧化钠、化纤用氢氧化钠的生产和销售；盐酸：工业用合成盐酸、高纯盐酸的生产和销售；液氯：工业用液氯的生产和销售；次氯酸盐：次氯酸钠溶液的生产和销售；食品添加剂：盐酸、氢氧化钠（固体、液体）的生产和销售；第一类压力容器、第二类低、中压容器的制造。

（二）母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为中泰化学，所属的集团为中泰集团。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表系经本公司董事会于 2021 年 4 月 9 日批准报出。

（四）营业期限：2004 年 1 月 16 日至 2024 年 1 月 15 日。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（九）“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。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（五）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。

（六）外币业务和外币报表折算**1、外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

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可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3、外币财务报表的折算方法

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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中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。

（七）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

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

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

本公司在每个资产负债表日评估金融资产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。

对于不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,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,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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。

此类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。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（八）存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、其他等。

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

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

（九）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、（七）“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，按本相关会计政策处理。

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、（十五）“非流动非金融资产减值”。

（十）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	20-40 年	5.00	2.38-4.75	直线法
机器设备	10-30 年	5.00	3.17-9.50	直线法
其中：电力行业	20-30 年	5.00	3.17-4.75	直线法
运输工具	8-10 年	5.00	9.50-11.88	直线法
电子设备	8-10 年	5.00	9.50-11.88	直线法
办公设备	8-10 年	5.00	9.50-11.88	直线法

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、（十五）“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。

（十一）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、（十五）非流动非金融资产减值。

（十二）借款费用

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

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

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

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

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

（十三）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、（十五）“非流动非金融资产减值”。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。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。

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

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

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

（十八）收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- （2）本公司已将该商品的实物转移给客户；
- （3）本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- （4）客户已接受该商品或服务。

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

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、商品销售收入

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

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

A、客户指定商品交付地点

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

B、客户自提货

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

C、客户委托本公司办理商品货运

合同约定由本公司代为办理货运手续的销售业务，在本公司按照合同约定将商品交付运输商，办妥代理运输手续后确认收入。

2、提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

受托客户资金管理业务，在资产负债表日按合同约定的方案确认收入。

手续费及佣金收入，按照权责发生制原则在提供相关保理服务时确认收入。

（十九）政府补助

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个

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

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

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

与收益相关的政府补助采用净额法核算，根据企业收到各类专项补助的性质冲减相关的成本费用。用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本费用。同一类型的政府补助一经选定核算方法，不得随意变更。

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

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

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

（二十）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。

（二十一）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并对会计政策进行相应变更。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司及其子公司本期首次执行新收入准则，按照财政部会计司财会【2019】6 号的规定，上述会计政策变更对本公司资产负债表期初数无影响。

(二) 会计估计变更

本公司 2020 年度无应披露的会计估计变更。

(三) 重要前期差错更正

本公司 2020 年度无应披露的重要前期差错更正。

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13%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。
房产税	房产原值扣除30%后按1.2%的税率缴纳。
土地使用税	六级地每平方米3元，五级地每平方米4元。
环境保护税	按实际排放污染量每污染当量1.2元计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税的公告》（2012年第12号）、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），本公司2011年至2020年度企业所得税减按15%征收。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告）（2020年第23号），本公司2021年1月1日至2030年12月31日企业所得税减按15%征收。

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 2019 年 12 月 31 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年”指 2019 年度，“本年”指 2020 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	18,489,175.24	16,635,466.32
其他货币资金	15,036,710.48	21,117,326.96
合 计	33,525,885.72	37,752,793.28
其中：存放在境外的款项总额		

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		
信用证保证金	15,000,000.00	20,020,170.46
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
协定存款	36,710.48	227,156.50
合 计	15,036,710.48	20,247,326.96

（二）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	654,035,572.67		654,035,572.67			

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
商业承兑汇票	305,361,312.82		305,361,312.82			
合 计	959,396,885.49		959,396,885.49			

2、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	2,101,124,366.15	
商业承兑汇票		
合 计	2,101,124,366.15	

(三) 应收账款

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
其中：单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备	2,910,238,197.82	100.00	148,386.06	0.01
其中：按账龄分析法计提坏账准备	15,666,652.36	0.54	148,386.06	0.95
其他组合				
合 计	2,910,238,197.82	100.00	148,386.06	

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
其中：单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备	2,564,101,198.05	100.00	164,983.75	0.01
其中：按账龄分析法计提坏账准备	1,932,675.06	0.08	164,983.75	8.54
其他组合				
合 计	2,564,101,198.05	100.00	164,983.75	

1、按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,909,994,129.55	2,564,023,116.45
1 至 2 年	165,986.67	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		29,137.60
5 年以上	78,081.60	48,944.00
小 计	2,910,238,197.82	2,564,101,198.05
减：坏账准备	148,386.06	164,983.75
合 计	2,910,089,811.76	2,563,936,214.30

2、按坏账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（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,910,238,197.82	100.00	148,386.06	0.01	2,894,423,159.40
其中：					
采用账龄分析法	15,666,652.36	0.54	148,386.06	0.95	15,518,266.30
关联方组合	2,894,571,545.46	99.46			2,894,571,545.46
合 计	2,910,238,197.82	100.00	148,386.06		2,910,089,811.76

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,564,101,198.05	100.00	164,983.75	0.01	2,563,936,214.30
其中：					
采用账龄分析法	1,932,675.06	0.08	164,983.75	8.54	1,767,691.31
关联方组合	2,562,168,522.99	99.92			2,562,168,522.99

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 (%)	
合 计	2,564,101,198.05	100.00	164,983.75		2,563,936,214.30

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	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)	15,588,570.76	99.50	70,304.46	1,854,593.46	95.96	92,729.67
1-2 年 (含 2 年)						
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上	78,081.60	0.50	78,081.60	78,081.60	4.04	72,254.08
合 计	15,666,652.36	100.00	148,386.06	1,932,675.06	100.00	164,983.75

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

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
关联方组合	2,894,571,545.46			2,562,168,522.99		
合 计	2,894,571,545.46			2,562,168,522.99		

4、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
新疆中泰化学股份有限公司	2,892,489,694.31	99.39	
新疆和泰热力有限公司	7,883,188.94	0.27	35,553.19
新疆米东天山水泥有限责任公司	6,846,837.90	0.24	30,879.24
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	1,072,865.93	0.04	
新疆天泰纤维有限公司	843,284.00	0.03	3,803.21
合 计	2,909,135,871.08	99.97	70,235.64

(四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	6,080,000.00	11,830,000.00
应收账款		

种 类	年末余额	年初余额
合 计	6,080,000.00	11,830,000.00

(五) 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)	204,146,722.74	100.00		43,822,923.66	100.00	
1-2 年(含 2 年)						
2-3 年(含 3 年)						
3 年以上						
合 计	204,146,722.74	100.00		43,822,923.66	100.00	

2、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
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	169,324,269.49	82.94	
新疆圣雄氯碱有限公司	29,880,390.95	14.64	
新疆国泰新华化工有限责任公司	3,424,703.17	1.68	
巴州金富特种纱业有限公司	896,940.00	0.44	
应付账款-应付待摊费用	620,046.72	0.30	
合 计	204,146,350.33	100.00	

(六) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	16,000,000.00	20,917,274.58
其他应收款项	11,623,033.21	17,330,093.89
合 计	27,623,033.21	38,247,368.47

1、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	16,000,000.00	20,917,274.58	年初余额已收回	否
其中：乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	16,000,000.00		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利				

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
合 计	16,000,000.00	20,917,274.58		

2、其他应收款项

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,644,674.89	100.00	6,021,641.68	27.82
单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	17,644,674.89	100.00	6,021,641.68	

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	23,334,337.89	100.00	6,004,244.00	25.73
单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	23,334,337.89	100.00	6,004,244.00	

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	11,613,043.42	17,322,706.42
1 至 2 年	20,000.00	6,751.71
2 至 3 年	6,751.71	12,711.61
3 至 4 年	12,711.61	
4 至 5 年		
5 年以上	5,992,168.15	5,992,168.15
小 计	17,644,674.89	23,334,337.89
减：坏账准备	6,021,641.68	6,004,244.00
合 计	11,623,033.21	17,330,093.89

(2) 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	8,858.36	5,995,385.64		6,004,244.00
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	10,909.02	6,488.66		17,397.68
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	19,767.38	6,001,874.30		6,021,641.68

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	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)	395,347.77	6.15	19,767.38	177,167.29	2.86	8,858.36
1-2 年(含 2 年)	20,000.00	0.31	2,000.00	6,751.71	0.11	675.17
2-3 年(含 3 年)	6,751.71	0.11	1,350.34	12,711.61	0.21	2,542.32
3 年以上	6,004,879.76	93.43	5,998,523.96	5,992,168.15	96.82	5,992,168.15
合 计	6,426,979.24	100.00	6,021,641.68	6,188,798.76	100.00	6,004,244.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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
关联方	11,217,695.65			17,145,539.13		
合 计	11,217,695.65			17,145,539.13		

(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
新疆中泰化学阜康能源有限公司	往来	3,095,998.56	1 年以内	17.55	
新疆中泰化学股份有限公司	往来	4,131,062.45	1 年以内	23.41	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	材料款	3,990,634.64	1 年以内	22.62	
克拉玛依市振昊工贸有限责任公司	材料款	2,102,318.75	5 年以上	11.91	2,102,318.75
青海洁威化学有限公司	材料款	1,569,735.31	5 年以上	8.90	1,569,735.31
合 计		14,889,749.71		84.39	3,672,054.06

(七) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,792,669.86		78,792,669.86
自制半成品及在产品	9,734,571.12		9,734,571.12
库存商品（产成品）	81,890,630.07		81,890,630.07
周转材料（包装物、低值易耗品等）	447,723.65		447,723.65
消耗性生物资产			
其他			
合 计	170,865,594.70		170,865,594.70

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,438,345.30		80,438,345.30
自制半成品及在产品	12,388,689.65		12,388,689.65
库存商品（产成品）	100,384,476.89		100,384,476.89
周转材料（包装物、低值易耗品等）	520,316.21		520,316.21
消耗性生物资产			
其他			
合 计	193,731,828.05		193,731,828.05

(八) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
集团内借款	2,263,997,583.33	2,260,000,000.00
预缴税金		680,715.86
合 计	2,263,997,583.33	2,260,680,715.86

(九) 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	1,178,500,000.00			1,178,500,000.00
对联营企业投资	18,191,071.80	2,968,777.51	16,000,000.00	5,159,849.31
小 计	1,196,691,071.80	2,968,777.51	16,000,000.00	1,183,659,849.31
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,196,691,071.80	2,968,777.51	16,000,000.00	1,183,659,849.31

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	302,400,000.00	1,196,691,071.80			2,968,777.51	
一、合营企业						
新疆中泰化学阜康能源有限公司	300,000,000.00	1,178,500,000.00				
二、联营企业						
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	2,400,000.00	18,191,071.80			2,968,777.51	

(续)

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		16,000,000.00			1,183,659,849.31	
一、合营企业						
新疆中泰化学阜康能源有限公司					1,178,500,000.00	
二、联营企业						

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		
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司		16,000,000.00			5,159,849.31	

3、重要合营企业的主要财务信息

项 目	本年数	上年数
	新疆中泰化学阜康能源有限公司	新疆中泰化学阜康能源有限公司
流动资产	3,033,629,581.37	1,301,230,511.47
非流动资产	7,493,692,082.73	7,848,017,995.20
资产合计	10,527,321,664.10	9,149,248,506.67
流动负债	3,508,551,846.95	1,248,263,572.66
非流动负债	2,352,468,809.58	3,120,612,486.95
负债合计	5,861,020,656.53	4,368,876,059.61
净资产	4,666,301,007.57	4,780,372,447.06
按持股比例计算的净资产份额	1,898,730,639.52	1,946,894,058.02
调整事项	-720,230,639.52	-768,394,058.02
对合营企业权益投资的账面价值	1,178,500,000.00	1,178,500,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	5,642,396,663.66	6,149,025,854.50
财务费用	177,275,682.56	214,066,187.71
所得税费用	34,644,494.37	65,446,098.51
净利润	186,108,828.05	375,115,863.83
其他综合收益	-180,267.54	1,522,454.69
综合收益总额	185,928,560.51	376,638,318.52
企业本年收到的来自合营企业的股利	145,199,674.58	

4、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数	上年数
	乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司
流动资产	102,629,153.09	77,313,446.53
非流动资产	33,177,806.08	35,320,308.72
资产合计	135,806,959.17	112,633,755.25
流动负债	96,029,647.47	8,845,731.12

项 目	本年数	上年数
	乌鲁木齐市华泰隆 化学助剂有限公司	乌鲁木齐市华泰隆 化学助剂有限公司
非流动负债	9,453,755.97	8,308,355.97
负债合计	105,483,403.44	17,154,087.09
净资产	30,323,555.73	95,479,668.16
按持股比例计算的净资产份额	6,064,711.15	19,095,933.63
调整事项	-904,861.84	-904,861.83
对合营企业权益投资的账面价值	5,159,849.31	18,191,071.80
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	111,953,024.36	342,987,364.15
财务费用	-369,670.50	15,807,617.63
所得税费用	1,986,176.61	-6,179,704.14
净利润	14,843,887.57	7,250,343.55
其他综合收益		
综合收益总额	14,843,887.57	7,250,343.55
企业本年收到的来自合营企业的股利		

(十) 其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
新疆华康包装有限公司	21,168.60	
新疆米东天山水泥有限责任公司	47,749,629.98	46,575,098.82
合 计	47,770,798.58	46,575,098.82

(十一) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,031,423,415.23	3,190,594,904.87
固定资产清理		
合 计	3,031,423,415.23	3,190,594,904.87

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	6,789,788,127.27	134,926,704.94	1,308,624.89	6,923,406,207.32
其中：房屋及建筑物	1,889,141,433.05	32,352,318.64		1,921,493,751.69
机器设备	4,867,333,829.44	100,434,468.55	17,752.14	4,967,750,545.85
运输工具	15,610,634.66	32,056.28	145,641.18	15,497,049.76
电子设备	9,954,271.14	524,831.83	261,823.18	10,217,279.79

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	7,747,958.98	1,583,029.64	883,408.39	8,447,580.23
二、累计折旧合计	3,599,193,222.40	321,487,236.11	29,063,838.66	3,891,982,792.09
其中：房屋及建筑物	615,896,732.48	40,619,198.09		656,515,930.57
机器设备	2,956,604,487.61	279,148,321.37	27,439,068.69	3,208,313,740.29
运输工具	12,178,947.88	830,844.55	143,534.69	12,866,257.74
电子设备	9,252,478.60	131,045.55	268,146.09	9,115,378.06
办公设备	5,260,575.83	757,826.55	846,916.95	5,171,485.43
三、账面净值合计	3,190,594,904.87			3,031,423,415.23
其中：房屋及建筑物	1,273,244,700.57			1,264,977,821.12
机器设备	1,910,729,341.83			1,759,436,805.56
运输工具	3,431,686.78			2,630,792.02
电子设备	701,792.54			1,101,901.73
办公设备	2,487,383.15			3,276,094.80
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
五、账面价值合计	3,190,594,904.87			3,031,423,415.23
其中：房屋及建筑物	1,273,244,700.57			1,264,977,821.12
机器设备	1,910,729,341.83			1,759,436,805.56
运输工具	3,431,686.78			2,630,792.02
电子设备	701,792.54			1,101,901.73
办公设备	2,487,383.15			3,276,094.80

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
房屋及建筑物	609,043,999.89	正在办理

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七、（四十五）所有权和使用权受到限制的资产。

(十二) 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
在建工程	81,563,226.70		81,563,226.70	85,381,488.23		85,381,488.23
工程物资	1,654,322.48		1,654,322.48	1,330,829.36		1,330,829.36
合 计	83,217,549.18		83,217,549.18	86,712,317.59		86,712,317.59

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其 他减少 金额	年末余额
2019 年华泰 生产类技措 项目	11,811.70	15,720,005.75	89,371,399.33	55,850,223.77		49,241,181.31
2019 年华泰 环保类技措 项目	4,996.15	6,712,720.09	12,523,647.17	2,901,860.10		16,334,507.16
2019 年华泰 安全类技措 项目	2,262.10	3,081,327.09	12,942,968.01	1,066,452.83		14,957,842.27
2018 年华泰 氯碱工艺装 备类创新研 发项目	904.00	3,441,822.80	205,414.16	3,647,236.96		
2018 年华泰 安全类技措 项目	1,168.60	3,761,469.05	969,902.67	4,731,371.72		
2018 年华泰 非生产类技 措项目	418.72	1,432,711.06	5,256.64	1,437,967.70		
2018 年华泰 环保类技措 项目	7,214.46	35,684,889.48	8,169,224.54	43,854,114.02		
2018 年华泰 生产类技措 项目	5,924.16	13,659,576.24	3,840,440.86	17,500,017.10		
2019 年华泰 非生产类技 措项目	855.48	713,206.62	1,960,002.00	2,637,795.11		35,413.51
2017 年华泰 安全类技措	1,179.75	667,451.87	39,180.87	706,632.74		

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其 他减少 金额	年末余额
其他在建项目	45,774.79	506,308.18	1,081,007.16	593,032.89		994,282.45
合 计	82,509.91	85,381,488.23	131,108,443.41	134,926,704.94		81,563,226.70

(续)

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
2019 年华泰生产类技措项目	88.98	84.08				自有
2020 年华泰公司生产类技措项目	38.50	31.48				自有
2019 年华泰环保类技措项目	70.84	40.56				自有
2019 年华泰安全类技措项目	100.00	100.00				自有
2018 年华泰氯碱工艺装备类创新研发项目	100.00	100.00				自有
2018 年华泰安全类技措项目	100.00	100.00				自有
2018 年华泰非生产类技措项目	100.00	100.00				自有
2018 年华泰环保类技措项目	100.00	100.00				自有
2018 年华泰生产类技措项目	31.25	0.14				自有
2017 年华泰安全类技措	100.00	100.00				自有
其他在建项目	100.00	98.87				自有
合 计						

2、工程物资

项 目	年末余额	年初余额
专用物资	1,654,322.48	1,330,829.36
合 计	1,654,322.48	1,330,829.36

(十三) 无形资产

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	78,742,753.50			78,742,753.50
其中：软件	5,211,252.91			5,211,252.91
土地使用权	73,531,500.59			73,531,500.59
专利权				
非专利技术				
二、累计摊销合计	22,469,012.89	1,778,754.56		24,247,767.45
其中：软件	3,755,514.30	269,678.67		4,025,192.97
土地使用权	18,713,498.59	1,509,075.89		20,222,574.48
专利权				
非专利技术				
三、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
四、账面价值合计	56,273,740.61			54,494,986.05
其中：软件	1,455,738.61			1,186,059.94
土地使用权	54,818,002.00			53,308,926.11
专利权				
非专利技术				

(十四) 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
离子膜片	30,202,072.85	10,301,411.95	14,413,351.31		26,090,133.49	
降膜管	1,951,142.95	10,410,706.35	5,407,958.94		6,953,890.36	
脱硝催化剂	5,103,390.69	3,004,090.18	3,645,296.61		4,462,184.26	
合 计	37,256,606.49	23,716,208.48	23,466,606.86		37,506,208.11	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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	7,514,146.75	50,094,311.66	8,123,644.01	54,157,626.72
资产减值准备	925,504.16	6,170,027.74	925,384.16	6,169,227.75
递延收益	6,588,642.59	43,924,283.92	7,038,071.79	46,920,478.58
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动			160,188.06	1,067,920.39
二、递延所得税负债	19,166.90	127,779.37		
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	19,166.90	127,779.37		

(十六) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
集团内借款	2,670,000,000.00	3,050,000,000.00
合 计	2,670,000,000.00	3,050,000,000.00

(十七) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	1,251,519,680.54	911,448,912.52
信用借款		212,000,000.00
票据贴现	987,493.39	
合 计	1,252,507,173.93	1,123,448,912.52

(十八) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		100,000,000.00
合 计		100,000,000.00

(十九) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	309,935,769.33	213,732,068.34
1-2 年 (含 2 年)	38,882,521.24	24,430,271.91

账 龄	年末余额	年初余额
2-3 年（含 3 年）	12,463,201.75	7,225,677.15
3 年以上	21,064,043.58	20,056,578.33
合 计	382,345,535.90	265,444,595.73

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
新疆宏泰建工集团基建工程有限公司	2,903,080.55	尚未结算
东方电气股份有限公司	2,715,241.52	尚未结算
江阴市宏泽氯碱设备制造有限公司	2,296,158.45	尚未结算
山东布莱恩化工技术有限公司	1,976,061.14	尚未结算
河南长兴建设集团有限公司	1,432,707.91	尚未结算
新蒲建设集团有限公司	1,365,184.85	尚未结算
宁夏新龙蓝天科技股份有限公司	1,307,349.56	尚未结算
国家电投集团远达环保工程有限公司	1,243,000.00	尚未结算
深圳德蓝生态环境有限公司	1,076,000.00	尚未结算
山东鸿运工程设计有限公司	1,048,000.00	尚未结算
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	990,500.00	尚未结算
浙江强力重工有限公司	958,388.00	尚未结算
哈尔滨博实自动化股份有限公司	925,759.00	尚未结算
安徽申达建设工程有限公司	893,081.72	尚未结算
乌鲁木齐泽宇机械设备有限公司	886,723.40	尚未结算
合 计	22,017,236.10	

（二十）预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		943,127.35
1 年以上		682,590.64
合 计		1,625,717.99

（二十一）合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	2,032,234.39	
合 计	2,032,234.39	

(二十二) 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	6,941,716.07	275,680,753.39	276,132,827.55	6,489,641.91
二、离职后福利-设定提存计划	1,773,696.08	17,327,701.31	17,327,701.31	1,773,696.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	8,715,412.15	293,008,454.70	293,460,528.86	8,263,337.99

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		214,449,570.04	214,449,570.04	
二、职工福利费		25,251,240.42	25,251,240.42	
三、社会保险费		6,599,342.26	6,599,342.26	
其中：医疗保险费		11,018,386.06	11,018,386.06	
工伤保险费		-4,418,564.17	-4,418,564.17	
生育保险费		-479.63	-479.63	
其他				
四、住房公积金		25,617,839.00	25,617,839.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,941,716.07	3,762,761.67	4,214,835.83	6,489,641.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	6,941,716.07	275,680,753.39	276,132,827.55	6,489,641.91

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	1,773,696.08	16,802,400.56	16,802,400.56	1,773,696.08
二、失业保险费		525,300.75	525,300.75	
三、企业年金缴费				
合 计	1,773,696.08	17,327,701.31	17,327,701.31	1,773,696.08

(二十三) 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	8,222,297.55	127,321,793.86	105,426,391.20	30,117,700.21

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
消费税				
资源税				
企业所得税		31,954,137.67	6,070,758.18	25,883,379.49
城市维护建设税	561,122.99	8,607,679.40	7,075,025.39	2,093,777.00
房产税		12,710,727.98	12,710,727.98	
土地使用税		4,152,457.70	4,152,457.70	
车船使用税		151,211.70	151,211.70	
教育费附加（含地方教育费附加）	403,586.75	6,148,342.42	5,053,589.57	1,498,339.60
印花税	497,909.90	478,313.00	770,496.70	205,726.20
环境保护税	61,861.85	259,141.97	262,037.77	58,966.05
其他-个人所得税	774,023.41	4,028,827.42	3,559,638.54	1,243,212.29
合 计	10,520,802.45	195,812,633.12	145,232,334.73	61,101,100.84

（二十四）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	6,635,383.72	10,232,839.10
合 计	6,635,383.72	10,232,839.10

1、按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
借款、往来款	900,514.05	591,126.98
抵押金、保证金	4,020,121.75	3,718,521.75
预提费用-运维费		5,385,768.15
代付社保	1,714,747.92	
其他		537,422.22
合 计	6,635,383.72	10,232,839.10

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
乌鲁木齐市建工(集团)有限责任公司	144,200.00	尚未结算
新疆三联工程建设有限责任公司	233,300.00	尚未结算
新疆维吾尔自治区第三建筑工程公司	78,800.00	尚未结算
劳保押金	18,500.00	尚未到期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
重庆工业设备安装集团有限公司	11,200.00	尚未结算
合 计	486,000.00	

(二十五) 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、(二十七)】	390,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		
合 计	390,000,000.00	

(二十六) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
未出表金融资产—银行承兑汇票	652,035,572.67	
未出表金融资产—商业承兑汇票	305,361,312.82	
信用证	100,000,000.00	
待转销项税	264,190.47	
合 计	1,057,661,075.96	

(二十七) 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			
抵押借款	2,674,061,514.28	3,054,520,957.81	4.90%
保证借款			
信用借款			
小 计	2,674,061,514.28	3,054,520,957.81	
减：一年内到期部分	390,000,000.00		
合 计	2,284,061,514.28	3,054,520,957.81	

(二十八) 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	返还	
一期技改项目	16,757,771.16		749,441.76		16,008,329.40
二期项目技术改造专项	3,024,540.50		473,919.60		2,550,620.90
节能减排技术综合示范	27,138,166.92		1,772,833.30		25,365,333.62

项 目	年初余额	本年 增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
工程项目					
合 计	46,920,478.58		2,996,194.66		43,924,283.92

(二十九) 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	5,588,211,917.86	100.00			5,588,211,917.86	100.00
新疆中泰化学股份 有限公司	4,631,816,392.00	82.89			4,631,816,392.00	82.89
新疆中泰(集团)有 限责任公司	93,525,179.86	1.67			93,525,179.86	1.67
新疆三联工程建 设有限公司	10,000,000.00	0.18			10,000,000.00	0.18
乌鲁木齐国经融 资担保有限公司	5,000,000.00	0.09			5,000,000.00	0.09
陕西金融资产管 理股份有限公司	353,279,311.00	6.32			353,279,311.00	6.32
农银金融资产投 资有限公司	353,279,311.00	6.32			353,279,311.00	6.32
农银金融资产投 资有限公司(华泰重 化工债转股投资计 划)	141,311,724.00	2.53			141,311,724.00	2.53

(三十) 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	1,783,537,962.14			1,783,537,962.14
二、其他资本公积				
合 计	1,783,537,962.14			1,783,537,962.14
其中：国有独享资本公积				

(三十一) 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			14,983,057.56	14,983,057.56			
维简费							
其他							

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	
合 计			14,983,057.56	14,983,057.56			

(三十二) 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	447,357,801.49	27,064,462.40		474,422,263.89	
任意盈余公积金					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合 计	447,357,801.49	27,064,462.40		474,422,263.89	

注：按照净利润 10%计提。

(三十三) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	382,599,562.32	900,522,524.33
本年增加额	270,644,624.05	424,530,042.21
其中：本年净利润转入	270,644,624.05	424,530,042.21
其他调整因素		
本年减少额	296,763,280.40	942,453,004.22
其中：本年提取盈余公积数【附注七、 （三十二）】	27,064,462.40	42,453,004.22
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	269,698,818.00	900,000,000.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	356,480,905.97	382,599,562.32

(三十四) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	4,597,949,995.41	4,263,852,780.86	5,145,840,244.03	4,460,306,980.36
聚氯乙烯	3,969,016,662.51	3,739,319,159.09	4,218,428,881.32	3,955,699,720.16
氯碱类产品	600,713,419.24	497,905,044.96	889,892,337.47	464,445,880.83

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电	2,361,634.87	4,310,928.25	4,311,504.12	13,135,758.25
次钠	10,878,779.40	10,549,594.95	12,171,047.07	8,702,570.87
盐酸	14,979,499.39	11,768,053.61	21,036,474.05	18,323,050.25
其他业务小计	193,111,324.27	148,555,207.14	185,998,332.82	171,308,860.87
材料及三废收入	23,638,932.73	403,286.03	16,031,718.45	3,131,522.82
劳务收入	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
蒸汽	1,147,158.17	1,765,520.60	474,949.09	688,629.02
检测费	338,632.07		279,716.98	
利息收入	144,593,349.46	144,593,349.46	167,288,709.03	167,288,709.03
租赁费	525,047.62		380,952.38	
供热	18,274,361.64			
稀硫酸	1,013,168.12			
1-6月84消毒液	1,722,016.81	1,593,051.05		
培训费	152,369.81			
水	304,404.49			
其他	1,201,883.35		1,342,286.89	
合 计	4,791,061,319.68	4,412,407,988.00	5,331,838,576.85	4,631,615,841.23

(三十五) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费	5,572,132.63	9,233,592.36
装卸费	10,533,983.18	10,229,004.50
仓储保管费	3,242,342.67	1,878,743.59
销售代理费		2,296,622.11
合 计	19,348,458.48	23,637,962.56

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	35,024,230.09	25,390,783.59
办公费	2,929,491.64	4,404,937.52
差旅费	1,155,233.01	1,421,715.42
业务招待费	2,852,716.75	3,812,909.19

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧费	4,197,317.48	3,973,394.96
无形资产摊销	1,666,388.45	1,778,754.57
聘请中介机构费	1,169,811.32	1,292,452.82
修理费		46,117,472.33
保险费	1,612,681.00	1,860,313.14
存货盘亏	446,362.21	446,362.21
租赁费	55,733.94	275,229.36
物料消耗	2,443,439.18	2,509,389.94
卫生费	2,855,389.13	2,703,601.02
绿化费	890,895.24	905,842.56
残疾人就业金	302,650.56	537,840.50
警务消防费	1,167,196.92	1,371,203.38
车辆费用	602,848.57	832,131.18
离退休补贴	2,783,088.76	3,940,407.82
党建工作经费	298,833.43	897,398.19
低值易耗品	284,797.81	309,509.11
防疫物资	399,113.38	
采暖费	138,258.24	132,183.30
咨询费	216,131.31	219,979.17
其他	223,670.47	353,117.98
合 计	63,716,278.89	105,486,929.26

3、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	81,954,299.66	71,776,509.83
减：利息收入	936,039.51	5,307,540.58
汇兑损益		
其他	2,908,574.12	2,412,988.90
合 计	83,926,834.27	68,881,958.15

(三十六) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
一期技改项目	749,441.76	749,441.76
二期项目技术改造专项	473,919.60	473,919.60

项 目	本年发生额	上年发生额
节能减排技术综合示范工程项目	1,772,833.30	1,572,833.24
合 计	2,996,194.66	2,796,194.60

（三十七）投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,968,777.51	2,950,745.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新金融工具准则适用）		
处置交易性金融资产取得的投资收益（新金融工具准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益（新金融工具准则适用）		
其他债权投资持有期间的利息收益（新金融工具准则适用）		
债权投资处置收益（新金融工具准则适用）		
其他债权投资处置收益（新金融工具准则适用）		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新金融工具准则适用）		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新金融工具准则适用）		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入（新金融工具准则适用）		
其他	124,282,400.00	20,917,274.58

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
合 计	127,251,177.51	23,868,020.35

（三十八）信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	799.99	-185,783.58
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合 计	799.99	-185,783.58

（三十九）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	6,748.89	156,281.55	6,748.89
合 计	6,748.89	156,281.55	6,748.89

（四十）营业外收入

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	4,955.75	5,635.72	4,955.75
其中：固定资产报废利得	4,955.75	5,635.72	4,955.75
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
违约赔偿	845,854.97	2,261,388.71	845,854.97
罚款收入	145,537.53		145,537.53
其他	66,135.32	56,679.36	66,135.32
合 计	1,067,439.32	2,329,339.51	1,067,439.32

（四十一）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	64,817.90	307,917.53	64,817.90
对外捐赠支出	7,128,570.18	141,250.00	7,128,570.18
赔偿金、违约金及罚款支出	5,169.40	16,839.00	5,169.40
奖励	12,500.00		12,500.00
罚款	215,517.86		215,517.86
合 计	7,426,575.34	466,006.53	7,426,575.34

(四十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	31,954,137.67	69,736,117.64
递延所得税调整	449,309.20	297,296.72
其他		
合 计	32,403,446.87	70,033,414.36

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	303,048,070.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,457,210.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	204,125.96
非应税收入的影响	-19,537,105.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,279,216.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	32,403,446.87

(四十三) 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						
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（新金融工具准则适用）	1,195,699.76	179,354.96	1,016,344.80	-1,067,920.39	-160,188.06	-907,732.33
4、企业自身信用风险公允价值变动（新金融工具准则适用）						
5、其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益						

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
1、权益法下可转损益的其他综合收益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	1,195,699.76	179,354.96	1,016,344.80	-1,067,920.39	-160,188.06	-907,732.33
2、其他债权投资公允价值变动（新金融工具准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧金融工具准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新金融工具准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧金融工具准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
6、其他债权投资信用减值准备（新金融工具准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
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						
8、外币财务报表折算差额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
9、其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
三、其他综合收益合计	1,195,699.76	179,354.96	1,016,344.80	-1,067,920.39	-160,188.06	-907,732.33

2、其他综合收益各项的调节情况

项目	重新计量 设定受益 计划变动 额	权益法下不能 转损益的其他 综合收益	其他权益 工具投资 公允价值 变动	企业自身信 用风险公允 价值变动	权益法 下可转 损益的 其他综 合收益	其他债 权投资 公允价 值变动	可供出 售金融 资产公 允价值 变动损 益
一、上年年初余额							
二、上年增减变动金 额（减少以“—”号填 列）			-907,732.33				
三、本年年年初余额			-907,732.33				
四、本年增减变动金 额（减少以“—”号填 列）			1,016,344.80				
五、本年年末余额			108,612.47				

(续)

项目	金融资产 重分类计 入其他综 合收益的 金额	持有至到期 投资重分类 为可供出售 金融资产损 益	其他债 权投资 信用减 值准备	现金流量套 期储备（现金 流量套期损 益的有效部 分）	外币财 务报表 折算差 额	其 他	小 计
一、上年年初余额							
二、上年增减变动金 额（减少以“—”号填 列）							-907,732.33
三、本年年年初余额							-907,732.33

项目	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	其他债权投资信用减值准备	现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
四、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,016,344.80
五、本年年末余额							108,612.47

(四十四) 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	270,644,624.05	424,530,042.21
加：资产减值损失		
信用资产减值损失(新金融工具准则适用)	799.99	-185,783.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,030,309.06	274,046,452.04
使用权资产折旧(新租赁准则适用)		
无形资产摊销	1,778,754.56	1,778,754.57
长期待摊费用摊销	23,466,606.86	18,747,118.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-6,748.89	-156,281.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	59,862.15	302,281.81
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	58,237,387.02	56,974,221.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-127,251,177.51	-23,868,020.35
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	609,497.26	297,296.72
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	19,166.90	
存货的减少(增加以“—”号填列)	22,866,233.35	-11,358,517.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-401,641,892.25	717,955,476.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	174,519,202.79	-243,418,129.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	317,332,625.34	1,215,644,910.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本年发生额	上年发生额
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	18,489,175.24	17,505,466.32
减：现金的年初余额	17,505,466.32	12,202,210.14
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	983,708.92	5,303,256.18

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	18,489,175.24	17,505,466.32
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	18,489,175.24	16,635,466.32
可随时用于支付的其他货币资金		870,000.00
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	18,489,175.24	17,505,466.32
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		

(四十五) 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	15,036,710.48	银行承兑汇票保证金和协定存款
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
存货		
固定资产	1,401,318,533.74	用于银团贷款长期借款抵押物
无形资产	42,019,603.10	用于银团贷款长期借款抵押物

项 目	年末账面价值	受限原因
在建工程		
其他		

八、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

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 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例 (%)
中泰化学股份有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路39号	聚氯乙烯、烧碱等产品的生产、销售	214,644.9598	82.89	82.89

（二）本公司的最终控制方为中泰集团。

（三）合营企业及联营企业情况

详见附注七、（九）长期股权投资。

（四）其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	受同一最终控制方控制
巴州金富特种纱业有限公司	新疆中泰纺织集团有限公司之子公司
北京中泰齐力国际科贸有限公司	受同一母公司控制
蔡桃	新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司自然人股东
董悦	新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司自然人股东
阜康市中泰时代水务有限公司	新疆中泰化学阜康能源有限公司之子公司
和田泰和纺织服装有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	受同一母公司控制
上海中泰宏祥仓储服务有限公司	受同一母公司控制
天津中泰农业发展有限公司	北京中泰齐力国际科贸有限公司之子公司
吐鲁番中宏贸易有限公司	新疆沈宏集团股份有限公司之子公司

关联方名称	与本公司关系
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	受同一母公司控制
乌鲁木齐环鹏有限公司	受同一最终控制方控制
乌鲁木齐市和静农牧场	环鹏全资子公司
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	本公司投资单位
五家渠青湖医院有限公司	最终控制方联营企业下属公司
新疆百新佳城房地产开发有限公司	最终控制方联营企业
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	受同一最终控制方控制
新疆和信联创网络科技有限公司	新疆中泰信息技术工程有限公司之子公司
新疆华康包装有限公司	本公司投资单位
新疆吉瑞祥科技股份有限公司	最终控制方联营企业控股股东控制
新疆吉泰实业有限公司	中泰高铁全资
新疆蓝天诚达物流有限公司	新疆蓝天石油化学物流有限责任公司之子公司
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	受同一母公司控制
新疆美克化工股份有限公司	受同一最终控制方控制
新疆米东天山水泥有限责任公司	本公司投资单位
新疆三联工程建设有限责任公司	本公司少数股东
新疆沈宏集团股份有限公司	最终控制方托管企业
新疆升晟股份有限公司	乌鲁木齐环鹏有限公司联营企业
新疆圣雄电石有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司之子公司
新疆圣雄氯碱有限公司	新疆圣雄能源股份有限公司之子公司
新疆圣雄能源股份有限公司	母公司联营企业
新疆天泰纤维有限公司	母公司联营企业
新疆天通现代物流有限责任公司	新疆蓝天石油化学物流有限责任公司之子公司
新疆威振石化有限公司	新疆蓝天石油化学物流有限责任公司之子公司
新疆威振石化有限公司阜康加油站	新疆威振石化有限公司之分公司
新疆中泰（集团）有限责任公司	最终控制方
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰纺织集团有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰国信节能环保有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰化学阜康能源有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰集团工程有限公司	受同一最终控制方控制

关联方名称	与本公司关系
新疆中泰教育科技有限公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰进出口贸易有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰矿冶有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰农业发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	最终控制方联营企业
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰信息技术工程有限公司	受同一母公司控制
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	受同一最终控制方控制
新疆中泰长盈材料科技有限公司	新疆中泰集团工程有限公司之子公司
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	受同一最终控制方控制
赵娜	新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司自然人股东
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	同一母公司
新疆天雨煤化集团有限公司	同一母公司
新疆中泰绿能环保科技有限公司	集团参股公司
中泰大佑物宇(上海)国际物流有限公司	同一母公司
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	受同一最终控制方控制

（五）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
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰进出口贸易有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰长盈材料科技有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆圣雄氯碱有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰集团工程有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰纺织集团有限公司	本公司	提供服务	协议价
新疆中泰化学阜康能源有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰化学阜康能源有限公司	本公司	提供服务	协议价
新疆中泰化学阜康能源有限公司	本公司	利息收入	协议价
新疆米东天山水泥有限责任公司	本公司	销售商品	协议价

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆天泰纤维有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆中泰集团工程有限公司	本公司	提供服务	协议价
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	利息收入	协议价
新疆圣雄能源股份有限公司	本公司	提供服务	协议价
新疆中泰绿能环保科技有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆美克化工股份有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆天雨煤化集团有限公司	本公司	销售商品	协议价
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	本公司	销售商品	协议价
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	本公司	销售商品	协议价
乌鲁木齐环鹏有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰矿冶有限公司	本公司	采购商品	协议价
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	本公司	采购商品	协议价
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	本公司	采购商品	协议价
北京中泰齐力国际科贸有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰信息技术工程有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆威振石化有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰化学阜康能源有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆圣雄能源股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	本公司	采购商品	协议价
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰欣隆国际贸易有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰创安环境科技股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰农业发展有限责任公司	本公司	采购商品	协议价
新疆圣雄电石有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆升晟股份有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆天通现代物流有限责任公司	本公司	采购商品	协议价
新疆美克化工股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰集团工程有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆圣雄氯碱有限公司	本公司	采购商品	协议价

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
巴州金富特种纱业有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆和信联创网络科技有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆蓝天诚达物流有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰信息技术工程有限公司	本公司	接受劳务	协议价
和田泰和纺织服装有限责任公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰集团工程有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	本公司	接受劳务	协议价
上海中泰宏祥仓储服务有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰长盈材料科技有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰进出口贸易有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰国信节能环保有限公司	本公司	采购商品	协议价
吐鲁番中宏贸易有限公司	本公司	采购商品	协议价
五家渠青湖医院有限公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆华康包装有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆吉瑞祥科技股份有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司	本公司	接受劳务	协议价
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	本公司	采购商品	协议价
乌鲁木齐市和静农牧场	本公司	采购商品	协议价
新疆中泰教育科技有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆吉泰实业有限公司	本公司	采购商品	协议价
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	本公司	采购商品	协议价

2、关联方交易

(1) 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆中泰化学股份有限公司	4,569,539,542.06	95.38	4,974,310,628.81	93.29
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	63,997.07		330,385.77	0.01
新疆中泰进出口贸易有限公司	28,718,087.90	0.60	167,218,111.10	3.14
新疆中泰长盈材料科技			96,237.94	

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
有限公司				
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	2,277.00		2,106.02	
新疆圣雄氯碱有限公司	120,250.48		17,107.90	
新疆中泰集团工程有限公司			19,844.18	
新疆中泰纺织集团有限公司			242,735.85	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	52,043.16		36,981.13	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	200,000.00		200,000.00	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	144,593,349.46	3.02	162,694,762.49	3.05
新疆米东天山水泥有限责任公司	6,818,291.29	0.14	1,792,537.41	0.03
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	92,125.62		18,570.26	
新疆天泰纤维有限公司	945,692.94	0.02	420,045.13	0.01
新疆中泰集团工程有限公司	380,952.38	0.01	380,952.38	0.01
新疆中泰化学股份有限公司			4,593,946.54	0.09
新疆圣雄能源股份有限公司	14,446.00		156,281.55	
新疆中泰绿能环保科技有限公司	102,863.12			
新疆美克化工股份有限公司	2,952.70			
新疆天雨煤化集团有限公司	9,843.73			
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	64.96			
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	338,632.07	0.01		

(2) 采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
乌鲁木齐环鹏有限公司			378,605.31	0.01

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆中泰矿冶有限公司	317,203,103.50	7.19	208,925,458.51	4.51
托克逊县中泰化学盐化 有限责任公司	50,452,514.28	1.14	41,203,609.76	0.89
乌鲁木齐市华泰隆化学 助剂有限公司	33,502,092.02	0.76	29,548,248.37	0.64
北京中泰齐力国际科贸 有限公司	863,865.07	0.02	3,116,272.56	0.07
新疆中泰信息技术工程 有限公司	3,275,648.63	0.07	830,724.92	0.02
新疆威振石化有限公司	1,329,121.34	0.03	1,278,041.61	0.03
新疆中泰化学阜康能源 有限公司	3,130,300.03	0.07	1,726,306.27	0.04
新疆圣雄能源股份有限 公司			9,030.79	
新疆中泰化学托克逊能 化有限公司	2,180,145,185.66	49.41	2,612,517,304.08	56.41
上海中泰多经国际贸易 有限责任公司			1,111.12	
新疆中泰欣隆国际贸易 有限公司			-0.03	
新疆中泰化学股份有限 公司	1,413,225.59	0.03	3,203,385.11	0.07
新疆中泰创安环境科技 股份有限公司	979,843.45	0.02	2,351,383.68	0.05
新疆中泰智汇人力资源 服务股份有限公司	1,865,043.97	0.04	778,322.39	0.02
新疆中泰农业发展有限 责任公司	9,829,596.76	0.22	11,470,078.24	0.25
新疆圣雄电石有限公司	149,323,047.92	3.38	186,042,420.64	4.02
新疆升晟股份有限公司	278,610.62	0.01	246,902.65	0.01
新疆中泰新鑫化工科技 股份有限公司	1,168,958.99	0.03	535,495.89	0.01
新疆天通现代物流有限 责任公司	23,590.78			
新疆美克化工股份有限 公司	14,460.81			
新疆中泰集团工程有限 公司	314,886.86	0.01	9,747,025.59	0.21
新疆圣雄氯碱有限公司	52,230.41		229,856.68	

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
巴州金富特种纱业有限公司	7,466.44		8,015.18	
新疆和信联创网络科技有限公司	524,831.83	0.01	541,083.62	0.01
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	95,456,853.56	2.16	90,684,994.81	1.96
新疆蓝天诚达物流有限公司	30,481,850.82	0.69	31,575,316.55	0.68
新疆中泰信息技术工程有限公司	2,174,091.53	0.05	2,015,471.70	0.04
和田泰和纺织服装有限责任公司	70,260.18			
新疆中泰集团工程有限公司	5,987,729.13	0.14	884,064.97	0.02
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司			119.58	
上海中泰宏祥仓储服务有限公司	16,547,595.91	0.38	21,240,403.49	0.46
新疆中泰化学股份有限公司	621,626.69	0.01	2,846,868.59	0.06
新疆中泰长盈材料科技有限公司			1,637,758.54	0.04
新疆中泰进出口贸易有限公司	52,838,953.74	1.20	63,561,827.59	1.37
新疆中泰国信节能环保有限公司	2,914,646.01	0.07	5,779,039.50	0.12
吐鲁番中宏贸易有限公司	6,432,521.58	0.15	10,169,994.29	0.22
五家渠青湖医院有限公司	52,052.96		569,753.79	0.01
新疆华康包装有限公司	50,898,553.52	1.15	46,955,733.43	1.01
新疆吉瑞祥科技股份有限公司	5,241.35		29,879.23	
新疆中泰创新技术研究院有限责任公司			47,169.81	
新疆中泰兴苇生物科技有限公司			145,572.12	
乌鲁木齐市和静农牧场			390,908.24	0.01
新疆中泰教育科技有限公司	57,235.85		221,783.03	

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆吉泰实业有限公司	1,427,434.90	0.03	1,197,557.52	0.03
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	448,910.09	0.01		

(3) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	1,080,000,000.00	2011-12-14	2026-7-7	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	1,590,000,000.00	2013-4-12	2028-3-24	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	260,000,000.00	2020-3-23	2021-3-21	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	140,000,000.00	2020-2-25	2021-2-24	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	350,000,000.00	2020-6-16	2021-6-15	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	300,000,000.00	2020-3-20	2021-3-20	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	100,000,000.00	2020-1-10	2021-1-9	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	100,000,000.00	2020-2-21	2021-2-19	否
新疆中泰化学股份有限公司	本公司	85,000,000.00	2020-8-28	2021-8-28	否
合 计		4,005,000,000.00			

(4) 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	比例(%)	起始日	到期日
新疆中泰化学阜康能源有限公司	2,673,997,583.33	54.20	2013-7-9	2028-3-25
新疆中泰化学股份有限公司	1,300,000,000.00	26.35	2019-12-1	2021-12-
新疆中泰化学股份有限公司	960,000,000.00	19.45	2019-12-27	2021-12-26
合 计	4,933,997,583.33	100.00		

(5) 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						
新疆中泰化学股份有限公司	2,892,489,694.31	99.39	2,336,806,516.63	91.14	无	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	15,571.86				无	否
新疆中泰化学阜康能源有限公司			22,908,122.81	0.89	无	否
新疆中泰进出口贸易有限公司			198,923,808.39	7.76	无	否
新疆中泰纺织集团有限公司	313,275.94	0.01	405,988.94	0.01	无	否
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	358,950.00	0.01			无	否
新疆圣雄氯碱有限公司			26,562.85		无	否
新疆天雨煤化集团有限公司	11,123.42				无	否
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	15,259.92		10,829.88		无	否
新疆米东天山水泥有限责任公司	6,846,837.90	0.24	1,751,733.78	0.07	无	否
新疆圣雄能源股份有限公司	165,986.67	0.01	149,662.69	0.01	无	否
新疆中泰教育科技有限公司	27,842.00				无	否
新疆天泰纤维有限公司	843,284.00	0.03	274,651.00	0.01	无	否
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	1,072,865.93	0.04	2,662,379.80	0.10	无	否
合 计	2,902,160,691.95	99.73	2,563,920,256.77	99.99		
应收账款坏账准备						
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	68.82	0.05			无	否
新疆米东天山水泥有限责任公司	30,879.24	20.81	87,586.69	53.09	无	否
新疆天泰纤维有限公司	3,803.21	2.56			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 (%)		
合 计	34,751.27	23.42	87,586.69	53.09		
应收款项融资						
新疆中泰化学股份有限公司	80,000.00	1.32	1,830,000.00	15.47	无	否
新疆中泰纺织集团有限公司			3,000,000.00	25.36	无	否
新疆中泰化学阜康能源有限公司			6,900,000.00	58.33	无	否
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司			100,000.00	0.84	无	否
合 计	80,000.00	1.32	11,830,000.00	100.00		
预付款项						
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	69,324,269.49	65.12	31,608,334.05	72.13	无	否
北京中泰齐力国际科贸有限公司			124,559.92	0.28	无	否
天津中泰农业发展有限公司			229,916.25	0.52	无	否
巴州金富特种纱业有限公司	896,940.00	0.84			无	否
新疆圣雄氯碱有限公司	29,880,390.95	28.07			无	否
合 计	105,101,600.44	94.03	31,962,810.22	72.93		
其他应收款						
新疆中泰化学股份有限公司	4,131,062.45	19.09	3,643,976.84	15.62	无	否
新疆中泰化学阜康能源有限公司	7,093,581.89	32.78	12,683,149.08	54.35	无	否
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	3,990,634.64	18.44	818,413.21	3.51	无	否
合 计	15,215,278.98	70.31	17,145,539.13	73.48		
其他流动资产						
新疆中泰化学股份有限公司	2,260,000,000.00	99.82	2,260,000,000.00	100.00	无	是
新疆中泰化学阜康能源有限公司	3,997,583.33	0.18			无	是
合 计	2,263,997,583.33	100.00	2,260,000,000.00	100.00		

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 (%)		
其他非流动资产						
新疆中泰化学阜康能源有限公司	2,670,000,000.00	100.00	3,050,000,000.00	100.00	偿还本金支付利息	是
合 计	2,670,000,000.00	100.00	3,050,000,000.00	100.00		
应付账款						
新疆中泰矿冶有限公司	68,938,560.87	18.03	79,042.40	0.03	无	否
乌鲁木齐市华泰隆化学助剂有限公司	5,727,976.71	1.50	4,868,103.73	1.83	无	否
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	4,384,402.12	1.15	10,132,153.01	3.82	无	否
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	24,324,298.23	6.36	16,023,071.97	6.04	无	否
新疆圣雄氯碱有限公司			959,373.74	0.36	无	否
北京中泰齐力国际科贸有限公司	4,672.50				无	否
新疆中泰信息技术工程有限公司	1,908,703.81	0.50	881,115.55	0.33	无	否
巴州金富特种纱业有限公司			79.42	0.00	无	否
上海中泰多经国际贸易有限责任公司			8,093.21	0.00	无	否
新疆中泰集团工程有限公司	2,101,308.61	0.55	56,301.35	0.02	无	否
新疆三联工程建设有限责任公司	4,955.75		4,955.75	0.00	无	否
新疆百新佳城房地产开发有限公司	796,970.87	0.21	796,970.87	0.30	无	否
新疆蓝天诚达物流有限公司	4,940,106.29	1.29	2,135,772.66	0.80	无	否
新疆天通现代物流有限责任公司	251,404.85	0.07			无	否
新疆中泰进出口贸易有限公司	5,787,254.68	1.51	5,951,624.99	2.24	无	否
新疆中泰创安环境	171,558.63	0.04	66,188.19	0.02	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 (%)		
科技股份有限公司						
新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	1,035,626.45	0.27	126.75		无	否
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	3,581,210.26	0.94	2,366,246.13	0.89	无	否
新疆圣雄电石有限公司	7,388,899.55	1.93			无	否
新疆升晟股份有限公司	54,509.86	0.01			无	否
吐鲁番中宏贸易有限公司	3,920,931.42	1.03	1,087,412.62	0.41	无	否
五家渠青湖医院有限公司	50,000.00	0.01	199,614.00	0.08	无	否
新疆华康包装有限公司	12,627,317.96	3.30	7,115,726.07	2.68	无	否
新疆吉瑞祥科技股份有限公司	3,840.09		13,158.71		无	否
新疆沈宏集团股份有限公司	340,610.91	0.09	340,610.91	0.13	无	否
新疆威振石化有限公司阜康加油站	231,139.68	0.06	269,710.13	0.10	无	否
新疆中泰国信节能环保有限公司	97,850.00	0.03	2,195,700.00	0.83	无	否
新疆中泰化学股份有限公司			3,058,759.58	1.15	无	否
新疆中泰农业发展有限责任公司			416,505.00	0.16	无	否
和田泰和纺织服装有限责任公司	9,394.00				无	否
新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	150,000.00	0.04			无	否
合 计	148,833,504.10	38.92	59,026,416.74	22.24		
其他应付款						
新疆三联工程建设有限责任公司	233,300.00	3.52	233,300.00	2.28	无	否
新疆圣雄能源股份	7,556.31	0.11			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 (%)		
有限公司						
新疆中泰集团工程有限公司	5,000.00	0.08			无	否
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	224.36				无	否
赵娜	2,231.31	0.03	2,231.31	0.02	无	否
蔡桃	1,713.38	0.03	1,713.38	0.02	无	否
董悦	10.63		10.63		无	否
合 计	250,035.99	3.77	237,255.32	2.32		

十一、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展，实现国有资产保值增值。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。本公司不受外部强制性资本要求约束。

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 2021 年 4 月 9 日经本公司董事会批准。

法定代表人：

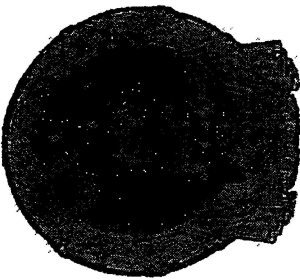


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门内大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙

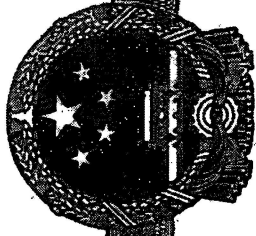
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

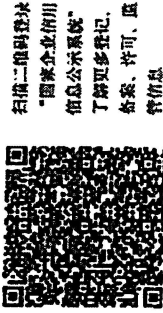


统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



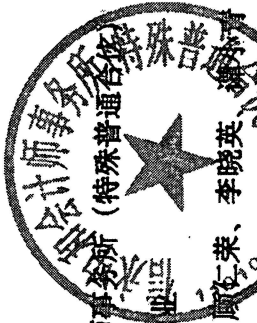
扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英
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、增资、减资、清算等事务，出具相关报告；其他会计业务；税务咨询；企业管理咨询；基本建设财务管理咨询；工程造价咨询；资产评估；法律、法规规定的其他经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2021年04月08日

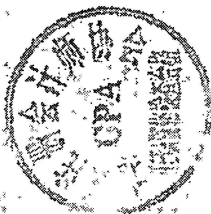
登记机关



姓名: 陈建平
性别: 男
出生日期: 1969-9-29
工作单位: 新华会计师事务所有限责任公司
身份证号: 420700196909290876
Family card No.

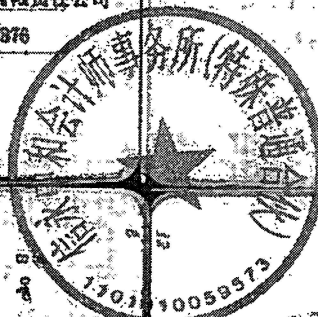
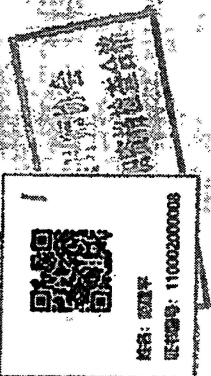
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



同意加入
Agree to enter

特出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2013年6月5日
6月5日

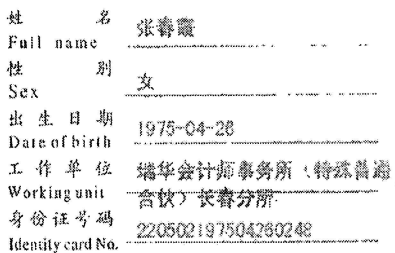


注册会计师工作年度变更事项登记
Registration of the change of the accounting firm by CPA
同意加入
Agree to enter

NOTES

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

1. 本证书为注册会计师执业资格证明，不得转让、涂改、伪造。
2. 注册会计师应当在执业活动中随身携带本证书。
3. 注册会计师停止执业的，应当将本证书交还所在会计师事务所。
4. 注册会计师遗失本证书的，应当在公众媒体上声明作废旧证，并向所在会计师事务所报告。

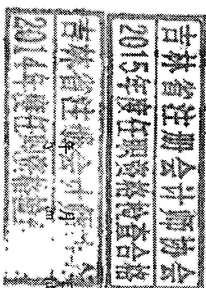


姓 名	张寿霞
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1975-04-28
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所（特殊普通 合伙）长春分所
Working unit	
身份证号码	220502197504280248
Identity card No.	



Annual Renewal Registration

本書經檢驗合格，繼續有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



Annual Renewal Registration

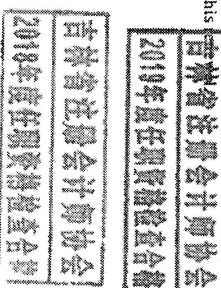
吉林省注册会计师协会 成立一年
2002年12月12日 吉林省注册会计师协会 成立一年
2002年12月12日 吉林省注册会计师协会 成立一年



民國 年 月 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 year.



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

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

Agree the holder to be transferred from

華泰所
CPAS

轉出協會資產

Stamp of the transfer-out institute of CPA

年 月 日

同意 遷入

Agree the holder to be transferred to

事務所
L.P.A.S

華人協會蓋章
Stamp of the association in Institute of CPA
年 月 日

Page 10