

**新疆华泰重化工有限责任公司**

**2025 年 1-7 月财务报表**

**审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINHAU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 资产负债表
2. 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

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

## 审计报告

中兴华审字（2025）第018525号

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“华泰重化工公司”）财务报表，包括2025年7月31日的资产负债表，2025年1-7月的利润表、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财务报表附注二、（1）的编制基础编制。

### 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，我们独立于华泰重化工公司，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、强调事项——编制基础

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二、（1）对编制基础的说明。华泰重化工公司编制财务报表是为了本公司少数股东股权转让之用。因此，财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、其他事项——对审计报告的发送对象和使用的限制

我们的报告仅供华泰重化工公司少数股东股权转让之用，而不应发送至除本公司少数股东股权转让之外的其他方或为其使用。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

华泰重化工公司管理层（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，管理层负责评估华泰重化工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华泰重化工公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华泰重化工公司的财务报告过程。

## 六、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能导致对华泰重化工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华泰重化工公司不能持续经营。

（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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 10 月 30 日



# 资产负债表

2025年7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	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、1	186,059,411.90	196,532,532.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	541,711,057.82	472,312,544.79
应收账款	五、3	3,504,083,236.60	2,555,511,659.33
应收款项融资	五、4	10,127,560.00	
预付款项	五、5	112,306,066.25	635,682,695.16
其他应收款	五、6	142,201,878.70	136,436,536.08
存货	五、7	169,582,930.95	155,308,582.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、8	425,000,000.00	440,000,000.00
其他流动资产	五、9	2,263,126,071.14	2,260,847,580.17
流动资产合计		7,354,198,213.36	6,852,632,130.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	1,178,500,000.00	1,178,500,000.00
其他权益工具投资	五、11	67,668,376.32	63,751,862.97
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、12	2,366,774,582.47	2,507,034,615.80
在建工程	五、13	43,833,755.48	9,657,987.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、14	46,488,344.99	47,398,215.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	15,300,224.87	16,822,003.72
递延所得税资产	五、16	56,003,713.45	59,973,808.78
其他非流动资产	五、17	448,328,003.74	653,634,513.94
非流动资产合计		4,222,897,001.32	4,536,773,008.05
资产总计		11,577,095,214.68	11,389,405,138.76

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：刘志强

会计机构负责人：





## 资产负债表(续)

2025年7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	注释	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、19	958,311,604.15	705,710,875.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20	40,000,000.00	
应付账款	五、21	577,454,907.30	335,627,434.24
预收款项			
合同负债	五、22	3,072,414.27	936,589.03
应付职工薪酬	五、23	11,557,012.11	11,295,402.60
应交税费	五、24	8,516,782.21	8,936,519.92
其他应付款	五、25	59,916,164.31	50,772,597.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	441,715,550.45	454,386,045.01
其他流动负债	五、27	639,089,636.22	810,137,911.56
<b>流动负债合计</b>		<b>2,739,634,071.02</b>	<b>2,377,803,374.80</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、28	471,972,122.85	683,332,914.30
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	五、29	54,474,168.30	55,671,158.45
递延所得税负债	五、16	3,353,477.60	2,766,000.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>529,799,768.75</b>	<b>741,770,073.35</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,269,433,839.77</b>	<b>3,119,573,448.15</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	五、30	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	五、31	1,783,537,962.14	1,783,537,962.14
减:库存股			
其他综合收益	五、32	17,021,553.55	13,692,517.20
专项储备	五、33	1,921,114.30	
盈余公积	五、34	586,527,067.26	586,527,067.26
未分配利润	五、35	330,441,759.80	297,862,226.15
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,307,661,374.91</b>	<b>8,269,831,690.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>11,577,095,214.68</b>	<b>11,389,405,138.76</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:

刘志强

会计机构负责人:





# 利润表

2025年1-7月

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	注释	本期金额	上年金额
一、营业收入	五、36	2,540,120,067.50	4,568,222,679.07
减：营业成本	五、36	2,233,662,310.70	4,020,488,418.70
税金及附加	五、37	16,116,916.90	30,552,123.66
销售费用	五、38	226,829,818.46	378,960,047.23
管理费用	五、39	35,283,651.38	80,792,100.02
研发费用	五、40	10,869,853.03	14,913,421.21
财务费用	五、41	-13,722,925.48	-18,039,639.74
其中：利息费用	五、41	26,631,152.26	54,547,170.64
利息收入	五、41	40,269,811.89	75,419,075.53
加：其他收益	五、42	13,814,912.11	54,532,895.93
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	208,491,623.52	-119,434.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、44	90,388.53	14,056,854.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-14,216,464.77	-7,049,257.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.04	0.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		239,260,901.94	121,977,266.25
加：营业外收入	五、46	503,623.77	766,409.56
减：营业外支出	五、47	1,093,233.84	2,241,685.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,671,291.87	120,501,990.57
减：所得税费用	五、48	6,091,758.22	20,335,999.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,579,533.65	100,165,991.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		232,579,533.65	100,165,991.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,329,036.35	3,247,281.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,329,036.35	3,247,281.56
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		3,329,036.35	3,247,281.56
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		235,908,570.00	103,413,272.88

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：刘志强

会计机构负责人：

（Red square seal of the accounting institution, containing the characters '华泰重化' and a date stamp '2025.07.14'）



# 现金流量表

2025年1-7月

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	注释	本期金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,640,308,689.94	5,441,769,163.75
收到的税费返还			4,332,650.73
收到其他与经营活动有关的现金		56,614,106.30	204,096,612.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,696,922,796.24</b>	<b>5,650,198,426.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,598,065,170.26	4,103,096,942.97
支付给职工以及为职工支付的现金		166,629,018.44	297,351,897.54
支付的各项税费		69,346,009.18	95,400,439.35
支付其他与经营活动有关的现金		12,571,067.91	110,097,424.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,846,611,265.79</b>	<b>4,605,946,704.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、50	<b>-149,688,469.55</b>	<b>1,044,251,722.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,164,957.65	1,607,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,154,914.00	6,539.60
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		280,940,497.36	569,119,499.98
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>492,260,369.01</b>	<b>570,733,039.58</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,126,260.94	71,334,304.59
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>41,126,260.94</b>	<b>71,334,304.59</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>451,134,108.07</b>	<b>499,398,734.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		805,000,000.00	854,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		134,443,636.68	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>939,443,636.68</b>	<b>854,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		831,360,791.45	1,956,946,582.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,835,195.18	177,028,155.96
支付其他与筹资活动有关的现金		142,161,233.27	334,443,636.68
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,207,357,219.90</b>	<b>2,468,418,375.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-267,913,583.22</b>	<b>-1,614,418,375.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、50	<b>33,532,055.30</b>	<b>-70,767,918.34</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、50	48,172,356.60	118,940,274.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、50	<b>81,704,411.90</b>	<b>48,172,356.60</b>

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：刘志强

会计机构负责人：

张艳丽





所有者权益变动表  
2025年1-7月

金额单位：人民币元

编制单位：新疆华泰重化工有限责任公司

项 目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	5,588,211,917.86			1,783,537,962.14		13,692,517.20	8,269,831,690.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,588,211,917.86			1,783,537,962.14		13,692,517.20	8,269,831,690.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,329,036.35	37,829,684.30
（一）综合收益总额						3,329,036.35	235,908,570.00
（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							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者的分配							
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
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							
（五）专项储备							
1、本期提取						1,921,114.30	1,921,114.30
2、本期使用						8,494,176.44	8,494,176.44
（六）其他						-6,573,062.14	-6,573,062.14
四、本年年末余额	5,588,211,917.86			1,783,537,962.14		17,021,553.55	8,307,661,374.91

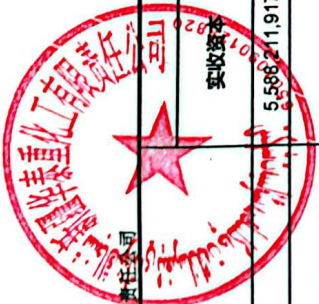
（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：刘志强

会计机构负责人：李艳





所有者权益变动表 (续)  
2025年1-7月

金额单位: 人民币元

编制单位: 新疆华泰重化工有限责任公司

项 目	上年金额					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他					
一、上年年末余额	5,588,211,917.86		1,783,860,126.20			10,445,235.64		586,527,067.26	278,216,234.83	8,247,260,581.79
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	5,588,211,917.86		1,783,860,126.20			10,445,235.64		586,527,067.26	278,216,234.83	8,247,260,581.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-322,164.06			3,247,281.56			19,645,991.32	22,571,108.82
(一) 综合收益总额						3,247,281.56			100,165,991.32	103,413,272.88
(二) 所有者投入和减少资本			-322,164.06							-322,164.06
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			-322,164.06							-322,164.06
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积									-80,520,000.00	-80,520,000.00
2、提取一般风险准备										
3、对所有者的分配									-80,520,000.00	-80,520,000.00
4、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
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										
(五) 专项储备										
1、本期提取							14,300,896.34			14,300,896.34
2、本期使用							-14,300,896.34			-14,300,896.34
(六) 其他										
四、本年年末余额	5,588,211,917.86		1,783,537,962.14			13,692,517.20		586,527,067.26	297,862,226.15	8,269,831,690.61

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人: 刘志远

会计机构负责人: 魏王艳

**新疆华泰重化工有限责任公司**  
**2025 年 1-7 月财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

**1、公司历史沿革、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编号为 6500001001815 号的营业执照。

本公司设立时注册资本为 45,000,000.00 元，依据 2004 年 9 月 10 日股权转让协议，乌鲁木齐环鹏有限公司将其持有本公司 11.11% 的股权转让给上海贸博国际贸易有限公司。后分别依据 2004 年 10 月 29 日、2005 年 4 月 2 日、2005 年 8 月 16 日、2005 年 10 月 16 日的股东会决议和修改后的公司章程，本公司分别增加注册资本 55,000,000.00 元、80,000,000.00 元、60,000,000.00 元、60,000,000.00 元，截至 2005 年 10 月 16 日，本公司变更后的注册资本为 300,000,000.00 元。依据本公司 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（合计持股比例 5.01%、金额 15,000,000.00 元）转让给中泰化学，并办理了相关工商变更手续。

本公司于 2006 年 5 月正式开始生产。依据 2006 年 12 月 11 日第二次临时股东会决议和修改后的公司章程，本公司增加注册资本 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号为 6500001001815 号，法定代表人：王洪欣。

依据 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其持有本公司 1.67% 的股权（15,000,000.00 元）转让给中泰化学，将其持有本公司 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。依据 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其持有本公司 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，依据本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），本公司各方股东同意中泰化学以其 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，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，依据本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比例 0.233%、乌鲁木齐国经信用保证有限责任公司持股比例 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。

依据中泰化学、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以货币资金向本公司增资 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，中泰化学依据《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本公司 7.54% 股权，收购后持股比例为 99.67%，2012 年 11 月 13 日，本公司完成工商变更登记。

依据本公司 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 比例增加本公司注册资本 93,525,179.86 元，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。依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），新疆国资委将其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。

本公司于 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。

依据中泰化学、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向本公司以货币资金增资 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向本公司以货币资金增资 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）以货币资金向本公司增资 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。

2021 年 5 月，中泰化学与中泰集团签订《关于新疆华泰重化工有限责任公司股权转让协议》，协议约定中泰集团将其持有的本公司 1.6736%（93,525,179.86 元）股权转让给中泰化学。2021 年 12 月 9 日完成工商变更登记。

2023 年 12 月 27 日，本公司变更法定代表人为唐湘军。

2024 年 6 月 11 日，新疆三联工程建设有限责任公司将其持有的 0.1789% 的股权无偿转让给新疆三联企业发展集团有限公司。2024 年 12 月 19 日完成工商变更登记。

## （2）注册地和总部地址

截至 2025 年 7 月 31 日，本公司的注册资本为 5,588,211,917.86 元，实收资本为 5,588,211,917.86 元。本公司的法定代表人：唐湘军，注册地址：新疆乌鲁木齐市米东区益民西街

1868 号，总部地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区阳澄湖路 39 号。

## 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司属有机化学原料制造行业，经营范围主要包括危险化学品生产；危险化学品经营；食品添加剂生产；特种设备制造；特种设备检验检测；特种设备安装改造修理；特种设备设计；检验检测服务；安全生产检验检测；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；用于传染病防治的消毒产品生产；消毒器械销售；消毒器械生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；食品销售；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；特种设备销售；工程塑料及合成树脂制造；工程塑料及合成树脂销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品制造；建筑防水卷材产品销售；建筑材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；玻璃纤维增强塑料制品制造；玻璃纤维增强塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；石油制品制造（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；电子元器件与机电组件设备制造；机械电气设备销售；电子专用设备销售；电工器材销售；金属材料销售；金属材料制造；技术进出口；货物进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；普通机械设备安装服务；泵及真空设备销售；泵及真空设备制造；余热余压余气利用技术研发；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；发电技术服务；发电机及发电机组销售；机械设备租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；仓储设备租赁服务；住房租赁；建筑工程机械与设备租赁；运输设备租赁服务；特种设备出租；电力设施器材制造；电力设施器材销售；专业保洁、清洗、消毒服务；消毒剂销售（不含危险化学品）；食品销售（仅销售预包装食品）；煤炭及制品销售；煤炭洗选；炼焦；煤制活性炭及其他煤炭加工；非金属矿及制品销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）。（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）。

## 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2025年10月30日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本财务报表为母公司单户报表，不包含合并财务报表。

本财务报表仅供本公司少数股东股权转让之用，不做其他用途。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则中与母公司财务报表相关的规定的要求，真实、完整地反映了本公司作为一个单独法人主体于 2025 年 7 月 31 日的财务状况及 2025 年 1-7 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、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。本财务报表编制日期为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、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。

### 5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注三、14（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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）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。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期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当期平均汇率折算。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。

上年年末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。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （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。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （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，与权益性交易相关的交易费用从

权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 9、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投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，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/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显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

### （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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些



变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收信用较高的银行承兑汇票，具有较低信用风险

项 目	确定组合的依据
组合 2	收到其他公司的商业承兑汇票结算

对于划分为组合 1 的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为组合 2 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## ②应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。

## ③其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以金融工具类型、客户性质及信用风险、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 10、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为应收款项融资：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的银行承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将期末信用风险级别较高的银行承兑汇票分类至应收款项融资。

## 11、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。

## 12、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。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 9、应收票据及应收账款相关内容描述。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 13、持有待售资产和处置组

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

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

用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14、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，其中如果属于非交易性的，本公司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三、8“金融工具”。

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

##### （1）投资成本的确定

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

留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的

公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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。

## 15、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

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

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。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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三、21 “长期资产减值”。

### (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。

## 17、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三、21 “长期资产减值”。



## 18、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。

## 19、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

## 20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括离子膜片、降膜管等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产

组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、预计负债

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

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

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

## 25、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择

满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 26、收入

本公司的营业收入主要包括聚氯乙烯等销售收入及贸易收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。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在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法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤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作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货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。

## 27、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。

## 28、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是

很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 30、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。

本公司作为承租人

### 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

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产



所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 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。

### 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。

### 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。

租赁变更

经营租赁发生变更的, 本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为经营租赁的, 本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理, 并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为融资租赁的, 本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

32、重大会计判断和估计

本期无应说明的重大会计判断和估计。

33、其他

本期无应说明的其他事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(除简易征收外, 应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

税种	计税依据	税率
房产税	计税余值、应税租金收入	1.2%、12%
土地使用税	实际使用土地面积	每平方米 3 元、4 元、18 元
环境保护税	不同品目排放物排放量	每污染当量 1.2 元

2、税收优惠及批文

- (1) 增值税
- 依据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 3 第一条第（十九）款第 7 项，统借统还业务取得的利息收入免征增值税。
- (2) 企业所得税
- 根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）附件《企业所得税优惠事项管理目录(2017 年版)》规定，企业享受“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税”优惠政策。本公司于 2024 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书(证书编号:GR202465000188，有效期 3 年)，企业所得税率为 15%，本次报告期间享受此优惠税率。
- (3) 其他税费
- 依据《国家税务总局关于新疆中泰化学股份有限公司与新疆华泰重化工有限责任公司之间产销业务征收印花税问题的批复》（税总函[2014]608 号），本公司与中泰化学之间产销业务不征收印花税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2025 年 7 月 31 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年 1-7 月，“上年”指 2024 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	81,704,411.90	48,172,356.60
其他货币资金	104,355,000.00	148,360,175.98
合 计	186,059,411.90	196,532,532.58
其中：存放在境外的款项总额		

注：受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	104,355,000.00	148,360,175.98
合 计	104,355,000.00	148,360,175.98

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	364,698,539.45	361,762,060.88
商业承兑汇票	177,012,518.37	110,550,483.91
合 计	541,711,057.82	472,312,544.79

## (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	817,114,063.90	361,470,693.35
商业承兑汇票		177,012,518.37
合 计	817,114,063.90	538,483,211.72

## (3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	541,711,057.82	100.00			541,711,057.82
其中：银行承兑汇票	364,698,539.45	67.32			364,698,539.45
商业承兑汇票	177,012,518.37	32.68			177,012,518.37
合 计	541,711,057.82	100.00			541,711,057.82

## 组合中，按组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账	541,711,057.82		
合 计	541,711,057.82		

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,504,160,298.96	2,555,394,891.50
1 至 2 年		
2 至 3 年	306,100.00	306,100.00
3 至 4 年	3,171.60	3,171.60

账 龄	期末余额	上年年末余额
4 至 5 年	116,235.33	400,459.33
5 年以上	70,014.20	70,014.20
小 计	3,504,655,820.09	2,556,174,636.63
减：坏账准备	572,583.49	662,977.30
合 计	3,504,083,236.60	2,555,511,659.33

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项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	3,504,655,820.09	100.00	572,583.49	0.02	3,504,083,236.60
其中：按账龄分析法计提坏账准备	12,436,152.95	0.35	281,171.79	2.26	12,154,981.16
其他组合	3,492,219,667.14	99.65	291,411.70	0.01	3,491,928,255.44
合 计	3,504,655,820.09	100.00	572,583.49	0.02	3,504,083,236.60

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项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	2,556,174,636.63	100.00	662,977.30	0.03	2,555,511,659.33
其中：按账龄分析法计提坏账准备	18,327,133.54	0.72	384,036.65	2.10	17,943,096.89
其他组合	2,537,847,503.09	99.28	278,940.65	0.01	2,537,568,562.44
合 计	2,556,174,636.63	100.00	662,977.30	0.03	2,555,511,659.33

## ①组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,366,138.75	211,157.59	1.72
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年			
5 年以上	70,014.20	70,014.20	100.00
合 计	12,436,152.95	281,171.79	——

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,257,119.34	314,022.45	1.72
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	70,014.20	70,014.20	100.00
合 计	18,327,133.54	384,036.65	——

②组合中，按其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,492,219,667.14	291,411.70	0.01
合 计	3,492,219,667.14	291,411.70	——

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,537,847,503.09	278,940.65	0.01
合 计	2,537,847,503.09	278,940.65	——

(3) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提坏账准备	662,977.30	-90,393.81			572,583.49
合 计	662,977.30	-90,393.81			572,583.49

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆中泰化学股份有限公司	3,455,038,105.83	98.58	
新疆中泰进出口贸易有限公司	28,326,877.74	0.81	
新疆和泰热力有限公司	11,891,955.05	0.34	204,541.63
新疆中泰化学阜康能源有限公司	6,237,586.92	0.18	
新疆米东天山水泥有限责任公司	1,871,532.40	0.05	33,170.99
合 计	3,503,366,057.94	99.96	237,712.62

## 4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,127,560.00	
合 计	10,127,560.00	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	112,306,066.25	100.00	635,682,695.16	100.00
合 计	112,306,066.25	——	635,682,695.16	——

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
新疆中泰矿冶有限公司	97,311,161.38	86.65
武汉冰谷制冷科技有限公司	1,955,700.00	1.74
新疆国泰新华化工有限责任公司	1,375,935.66	1.23
新疆八一钢铁股份有限公司	900,179.65	0.80
新疆宜化化工有限公司	829,325.50	0.74
合 计	102,372,302.19	91.16

## 6、其他应收款

项 目	期末账面价值	上年年末账面价值
其他应收款	142,201,878.70	136,436,536.08
合 计	142,201,878.70	136,436,536.08

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	142,201,883.98	136,436,536.08
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,807,134.13	5,807,134.13
小 计	148,009,018.11	142,243,670.21
减：坏账准备	5,807,139.41	5,807,134.13
合 计	142,201,878.70	136,436,536.08

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收中泰化学合并范围内款项	142,198,129.15	136,433,088.00
往来款	5,807,440.88	5,807,134.13
其他	3,448.08	3,448.08
小 计	148,009,018.11	142,243,670.21
减：坏账准备	5,807,139.41	5,807,134.13
合 计	142,201,878.70	136,436,536.08

## ③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）	
上年年末余额	5,807,134.13			5,807,134.13
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	5.28			5.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				



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）	
其他变动				
期末余额	5,807,139.41			5,807,139.41

④坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的其他应收款	5,807,134.13	5.28			5,807,139.41
合 计	5,807,134.13	5.28			5,807,139.41

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆中泰化学股份有限公司	资金上划下拨	142,198,129.15	1 年以内	96.07	
克拉玛依市振昊工贸有限责任公司	往来款	2,102,318.75	5 年以上	1.42	2,102,318.75
青海洁威化学有限公司	往来款	1,569,735.31	5 年以上	1.06	1,569,735.31
宁夏欣宇特化工有限公司	往来款	1,151,898.89	5 年以上	0.78	1,151,898.89
宁夏大地化工有限公司	往来款	862,462.88	5 年以上	0.58	862,462.88
合 计		147,884,544.98	——	99.92	5,686,415.83

7、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	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	68,464,185.26	1,936,976.53	66,527,208.73
自制半成品及在产品	8,611,462.58		8,611,462.58
库存商品（产成品）	106,169,669.95	12,279,488.24	93,890,181.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	554,077.93		554,077.93
合 计	183,799,395.72	14,216,464.77	169,582,930.95

（续）

项 目	上年年末余额		
	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	79,224,962.11	1,348,417.51	77,876,544.60
自制半成品及在产品	7,539,340.04		7,539,340.04
库存商品（产成品）	75,223,314.38	5,700,840.03	69,522,474.35
周转材料（包装物、低值易耗品等）	370,223.61		370,223.61
合 计	162,357,840.14	7,049,257.54	155,308,582.60

## (2) 存货跌价准备

项 目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,348,417.51	1,936,976.53		1,348,417.51		1,936,976.53
库存商品	5,700,840.03	12,279,488.24		5,700,840.03		12,279,488.24
合 计	7,049,257.54	14,216,464.77		7,049,257.54		14,216,464.77

## 8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
委托贷款	425,000,000.00	440,000,000.00	
合 计	425,000,000.00	440,000,000.00	

## 9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
集团内借款	2,260,000,000.00	2,260,000,000.00
碳排放权资产		27,952.87
预缴税金	3,041,624.36	395,897.78
待抵扣进项税额	84,446.78	423,729.52
合 计	2,263,126,071.14	2,260,847,580.17

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,178,500,000.00		1,178,500,000.00	1,178,500,000.00		1,178,500,000.00

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	1,178,500,000.00		1,178,500,000.00	1,178,500,000.00		1,178,500,000.00

## 11、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
新疆米东天山水泥有限责任公司	67,668,376.32	63,751,862.97
新疆华康包装有限公司		
合 计	67,668,376.32	63,751,862.97

### (2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	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
新疆米东天山水泥有限责任公司		22,356,517.40			非交易性权益工具投资	
新疆华康包装有限公司			3,200,000.00		非交易性权益工具投资	
合 计		22,356,517.40	3,200,000.00			

## 12、固定资产

项 目	期末账面价值	上年年末账面价值
固定资产	2,362,071,877.22	2,507,034,615.80
固定资产清理	4,702,705.25	
合 计	2,366,774,582.47	2,507,034,615.80

### (1) 固定资产

#### ①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	1,956,884,519.76	5,360,086,354.05	13,109,823.59	9,541,639.45	16,415,100.85	7,356,037,437.70
2、本期增加金额	3,006,666.27	15,091,511.72			389,745.11	18,487,923.10
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	3,006,666.27	15,091,511.72			389,745.11	18,487,923.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
(3) 其他						
3、本期减少金额		26,334,793.28		6,743.59	1,354,581.76	27,696,118.63
(1) 处置或报废		242,799.80		6,743.59	1,354,581.76	1,604,125.15
(2) 其他		26,091,993.48				26,091,993.48
4、期末余额	1,959,891,186.03	5,348,843,072.49	13,109,823.59	9,534,895.86	15,450,264.20	7,346,829,242.17
二、累计折旧						
1、上年年末余额	825,649,216.31	3,993,340,921.74	12,095,441.50	7,929,634.30	9,987,608.05	4,849,002,821.90
2、本期增加金额	25,143,832.42	132,394,400.54	159,005.78	230,668.39	739,843.01	158,667,750.14
(1) 计提	25,143,832.42	132,394,400.54	159,005.78	230,668.39	739,843.01	158,667,750.14
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3、本期减少金额		21,619,948.03		6,406.42	1,286,852.64	22,913,207.09
(1) 处置或报废		230,659.80		6,406.42	1,286,852.64	1,523,918.86
(2) 其他		21,389,288.23				21,389,288.23
4、期末余额	850,793,048.73	4,104,115,374.25	12,254,447.28	8,153,896.27	9,440,598.42	4,984,757,364.95
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,109,098,137.30	1,244,727,698.24	855,376.31	1,380,999.59	6,009,665.78	2,362,071,877.22
2、上年年末账面价值	1,131,235,303.45	1,366,745,432.31	1,014,382.09	1,612,005.15	6,427,492.80	2,507,034,615.80

## ②通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
房屋建筑物	3,014,685.84
合 计	3,014,685.84

## ③未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	527,455,267.35	正在办理中

## (2) 固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
电解槽片	4,702,705.25	
合 计	4,702,705.25	

13、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	42,332,687.96	9,137,835.44
工程物资	1,501,067.52	520,151.61
合 计	43,833,755.48	9,657,987.05

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2023 年华泰公司生产类技改项目	841,552.29		841,552.29	3,570,063.57		3,570,063.57
2024 年华泰公司生产类技改项目	8,430,973.50		8,430,973.50	5,567,771.87		5,567,771.87
2025 年华泰公司安全类技措项目	31,768,704.13		31,768,704.13			
零星工程	1,291,458.04		1,291,458.04			
合 计	42,332,687.96		42,332,687.96	9,137,835.44		9,137,835.44

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
2022 年华泰公司安全类技措项目	39,800,000.00		2,357,717.30	2,357,717.30		
2023 年华泰公司生产类技改项目	69,637,800.00	3,570,063.57	9,851,083.00	12,579,594.28		841,552.29
2024 年华泰公司生产类技改项目	42,334,000.00	5,567,771.87	4,477,818.56	1,614,616.93		8,430,973.50
2025 年华泰公司安全类技措项目	61,421,100.00		31,768,704.13			31,768,704.13
合 计		9,137,835.44	48,455,322.99	16,551,928.51		41,041,229.92

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
2022 年华泰公司安全类技措项目	100.00%	100.00%				自筹
2023 年华泰公司生产类技改项目	73.20%	73.20%				自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
2024 年华泰公司生产类技改项目	50.21%	50.21%				自筹
2025 年华泰公司安全类技措项目	51.72%	51.72%				自筹
合 计						

## (2) 工程物资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	1,501,067.52		1,501,067.52	520,151.61		520,151.61
合 计	1,501,067.52		1,501,067.52	520,151.61		520,151.61

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、上年年末余额	73,531,500.59	5,211,252.91	78,742,753.50
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			-
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	73,531,500.59	5,211,252.91	78,742,753.50
二、累计摊销			
1、上年年末余额	26,258,878.02	5,085,659.69	31,344,537.71
2、本期增加金额	880,294.27	29,576.53	909,870.80
(1) 计提	880,294.27	29,576.53	909,870.80
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	27,139,172.29	5,115,236.22	32,254,408.51
三、减值准备			
1、上年年末余额			

项目	土地使用权	软件	合计
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	46,392,328.30	96,016.69	46,488,344.99
2、上年年末账面价值	47,272,622.57	125,593.22	47,398,215.79

## (2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
华泰土地使用权	36,410,190.06	713,925.30	长期借款抵押

## 15、长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜片	11,280,017.77	6,503,716.82	5,868,109.66		11,915,624.93
脱硝催化剂	2,801,160.27		1,368,748.75		1,432,411.52
其他	2,740,825.68		788,637.26		1,952,188.42
合 计	16,822,003.72	6,503,716.82	8,025,495.67		15,300,224.87

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,596,187.67	3,089,428.15	13,519,369.07	2,027,905.36
可抵扣亏损	295,956,573.40	44,393,486.01	328,303,704.07	49,245,555.61
递延收益-政府补助	54,474,168.30	8,171,125.25	55,671,158.47	8,350,673.77
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	2,331,160.29	349,674.04	2,331,160.29	349,674.04
合 计	373,358,089.66	56,003,713.45	399,825,391.90	59,973,808.78

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	22,356,517.40	3,353,477.60	18,440,004.05	2,766,000.60
合 计	22,356,517.40	3,353,477.60	18,440,004.05	2,766,000.60

## 17、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
财务资助	398,595,472.21	601,414,111.11
购房款	49,732,531.53	52,220,402.83
合 计	448,328,003.74	653,634,513.94

## 18、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,355,000.00	信用证保证金
固定资产	936,368,926.68	长期借款抵押
无形资产	36,410,190.06	长期借款抵押
合 计	1,077,134,116.74	

## 19、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	808,311,604.15	605,710,875.00
其他借款（贴现不予终止确认票据）	150,000,000.00	100,000,000.00
合 计	958,311,604.15	705,710,875.00

## 20、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

## 21、应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
材料款	538,407,268.14	211,676,087.02
工程款	13,241,911.11	31,308,212.81
运费	22,730,806.85	41,047,461.60
服务费	130,805.40	6,439,596.17
劳务费	34,679.09	34,679.09
其他	2,909,436.71	45,121,397.55
合 计	577,454,907.30	335,627,434.24

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
-----	------	-----------



项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
宏泽（江苏）科技股份有限公司	30,977,937.28	尚未结算
哈尔滨博实自动化股份有限公司	5,112,231.35	尚未结算
特变电工新疆能源有限公司	3,945,413.04	尚未结算
新疆博石建设工程有限公司	3,869,649.27	尚未结算
山东益通安装有限公司	2,526,010.52	尚未结算
新疆中泰集团工程有限公司	2,397,535.03	尚未结算
宝鸡海吉钛镍有限公司	2,349,094.54	尚未结算
青岛核盛智能环保设备有限公司	2,317,469.00	尚未结算
中石化工程建设有限公司	2,266,328.72	尚未结算
乌鲁木齐中石油昆仑鑫泰燃气有限公司	1,946,292.41	尚未结算
阜康市志峰源机械制造有限公司	1,681,285.19	尚未结算
安徽申达建设工程有限公司	1,611,378.85	尚未结算
南通星球石墨股份有限公司	1,295,811.27	尚未结算
东方电气股份有限公司	1,248,561.60	尚未结算
乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司	1,229,111.45	尚未结算
合 计	64,774,109.52	

## 22、合同负债

### （1）合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	3,072,414.27	936,589.03
合 计	3,072,414.27	936,589.03

## 23、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,267,268.44	144,073,340.47	144,941,008.55	7,399,600.36
二、离职后福利-设定提存计划	3,028,134.16	23,959,598.93	22,830,321.34	4,157,411.75
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	11,295,402.60	168,032,939.40	167,771,329.89	11,557,012.11

### （2）短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		104,723,681.68	104,723,681.68	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费		12,287,965.74	12,287,965.74	
三、社会保险费		10,503,215.64	10,503,215.64	
其中：医疗保险费		9,007,551.83	9,007,551.83	
工伤保险费		1,495,663.81	1,495,663.81	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金		14,131,147.00	14,131,147.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,267,268.44	2,427,330.41	3,294,998.49	7,399,600.36
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	8,267,268.44	144,073,340.47	144,941,008.55	7,399,600.36

## (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,773,696.08	15,340,176.48	15,340,176.48	1,773,696.08
二、失业保险费		479,405.55	479,405.55	
三、企业年金缴费	1,254,438.08	8,140,016.90	7,010,739.31	2,383,715.67
合    计	3,028,134.16	23,959,598.93	22,830,321.34	4,157,411.75

## 24、应交税费

项    目	期末余额	上年年末余额
增值税	6,255,577.45	7,658,271.93
企业所得税		
城市维护建设税	423,428.37	521,616.99
房产税	1,095,238.72	
土地使用税	346,045.19	
个人所得税	46,516.13	193,342.74
教育费附加	181,469.40	223,550.22
地方教育费附加	123,764.07	151,817.96
其他税费	44,742.88	187,920.08
合    计	8,516,782.21	8,936,519.92

## 25、其他应付款

项    目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	252,513.00	

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	59,663,651.31	50,772,597.44
合 计	59,916,164.31	50,772,597.44

## (1) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	252,513.00	
合 计	252,513.00	

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付中泰化学合并范围内款项	171,742.10	115,882.23
借款、往来款	535,158.29	278,383.29
保证金、押金	5,248,221.75	4,474,221.75
应付社保款	1,020,340.73	319,099.74
代收代垫款	2,688.00	2,688.00
党建工作经费	5,776,667.59	4,660,277.77
预提费用	46,329,343.63	39,898,595.90
应付职工款	82,578.63	148,863.70
项目贷款利息		8,006.37
其他	496,910.59	866,578.69
合 计	59,663,651.31	50,772,597.44

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆三联工程建设有限责任公司	233,300.00	尚未结算
乌鲁木齐市建工(集团)有限责任公司	144,200.00	尚未结算
合 计	377,500.00	

## 26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款（附注五、28）	441,715,550.45	454,386,045.01
合 计	441,715,550.45	454,386,045.01

## 27、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
信用证	250,350,000.00	438,350,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	256,424.50	121,756.57
未终止确认的已背书转让票据	388,483,211.72	371,666,154.99
合 计	639,089,636.22	810,137,911.56

## 28、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	820,000,000.00	1,040,000,000.00
保证借款	89,693,705.75	96,054,497.20
未到期应付利息	3,993,967.55	1,664,462.11
小 计	913,687,673.30	1,137,718,959.31
减：一年内到期部分 （附注五、26）	441,715,550.45	454,386,045.01
合 计	471,972,122.85	683,332,914.30

## 29、递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,671,158.45	1,454,200.00	2,651,190.15	54,474,168.30	收到政府补助
合 计	55,671,158.45	1,454,200.00	2,651,190.15	54,474,168.30	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
一期技改项目	5,280,000.00			280,000.00		5,000,000.00	与资产相关
二期技改项目	894,935.70			206,455.13		688,480.57	与资产相关
节能减排技术 综合示范工程	25,407,333.78			1,160,541.62		24,246,792.16	与资产相关
工匠专项补贴	262,500.00			138,915.70		123,584.30	与收益相关
低汞触媒高效 应用项目	666,666.72			388,888.85		277,777.87	与资产相关
2024 年第二批 超长期国债	21,050,000.00					21,050,000.00	与收益相关
节能减排专项 资金	2,109,722.25			476,388.85		1,633,333.40	与资产相关
2023 年新疆自 治区“乌-昌- 石”大气环境 奖补资金		1,454,200.00				1,454,200.00	与收益相关
合 计	55,671,158.45	1,454,200.00		2,651,190.15		54,474,168.30	

30、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 (%)
新疆中泰化学股份有限公司	4,725,341,571.86	84.56			4,725,341,571.86	84.56
乌鲁木齐国经融资担保有限责任公司	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
新疆三联企业发展集团有限公司	10,000,000.00	0.18			10,000,000.00	0.18
合计	5,588,211,917.86	100.00			5,588,211,917.86	100.00

31、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,783,537,962.14			1,783,537,962.14
其他资本公积				
合 计	1,783,537,962.14			1,783,537,962.14

32、其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
其他权益	13,692,517.20	3,916,513.35		587,477.00	3,329,036.35		17,021,553.55

项目	上年末余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益（或 留存收 益）	减：所得 税 费用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	
工具投资 公允价值 变动							
二、将重分 类进损益 的其他综 合收益							
其他综合 收益合计	13,692,517.20	3,916,513.35		587,477.00	3,329,036.35		17,021,553.55

33、专项储备

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,494,176.44	6,573,062.14	1,921,114.30
合 计		8,494,176.44	6,573,062.14	1,921,114.30

34、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	586,527,067.26			586,527,067.26
合 计	586,527,067.26			586,527,067.26

35、未分配利润

项 目	本 期	上 年
上年年末未分配利润	297,862,226.15	278,216,234.83
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	297,862,226.15	278,216,234.83
本年增加额	232,579,533.65	100,165,991.32
其中：本年净利润转入	232,579,533.65	100,165,991.32
其他调整因素		
本年减少额	200,000,000.00	80,520,000.00
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		

项 目	本 期	上 年
本年分配现金股利数	200,000,000.00	80,520,000.00
转增资本		
本年年末余额	330,441,759.80	297,862,226.15

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,439,962,649.99	2,143,430,029.22	4,356,608,323.84	3,821,590,421.03
其他业务	100,157,417.51	90,232,281.48	211,614,355.23	198,897,997.67
合 计	2,540,120,067.50	2,233,662,310.70	4,568,222,679.07	4,020,488,418.70

#### (1) 本期合同产生的收入情况

合同分类	聚氯乙烯	氯碱类产品	烧碱类产品	其他
商品类型				
营业收入	1,850,870,138.32	11,274,120.40	577,818,391.27	
按经营地区分类				
国内	1,850,870,138.32	11,274,120.40	577,818,391.27	
按商品转让的时间分类				
按照某一时点	1,850,870,138.32	11,274,120.40	577,818,391.27	

### 37、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	3,298,916.15	6,246,860.24
教育费附加	2,356,368.68	4,462,043.05
房产税	7,586,306.41	12,824,238.93
土地使用税	2,422,274.04	4,152,457.70
车船使用税	14,182.20	17,213.70
印花税	262,026.35	367,846.14
环境保护税	176,843.07	2,481,463.90
合 计	16,116,916.90	30,552,123.66

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 38、销售费用

项 目	本期金额	上年金额
装卸费	11,954,647.51	14,433,070.24

项 目	本期金额	上年金额
包装材料	699,593.62	1,534,030.09
物料消耗	261,356.98	361,706.88
产品运费	211,014,062.99	358,974,447.20
代理费	1,625,313.91	2,108,165.80
仓储装卸费	1,274,843.45	1,548,627.02
合 计	226,829,818.46	378,960,047.23

## 39、管理费用

项 目	本期金额	上年金额
职工薪酬	15,327,270.66	29,627,207.05
办公费	1,570,578.23	29,525.44
班组建设费	477.06	12,748.62
折旧	2,309,377.99	4,250,142.83
差旅费	35,609.86	144,038.29
车辆费用	252,922.98	389,350.59
装卸费		939.62
低值易耗品	6,881.70	19,123.85
物料消耗	1,450,597.86	2,506,958.12
劳动保护费	283.19	424.78
电力备容费	4,713.97	
招待费	6,468.00	12,051.00
修理费	8,787,506.81	33,797,675.69
财产保险	555,288.93	1,021,614.17
诉讼费		-11,621.40
绿化费	304,871.47	830,188.64
卫生费	1,759,060.71	2,975,562.26
无形资产摊销	880,294.27	1,509,075.89
聘请中介机构费	292,452.83	492,604.14
宣传费	114,834.13	66,954.50
残疾人就业金		42,358.68
离退休补贴	-1,892.54	425,408.27
警务消防费	485,150.22	780,931.93
咨询费		122,560.38
党建工作经费	1,140,903.05	1,265,343.81
存货盘亏		480,932.87



项 目	本期金额	上年金额
合 计	35,283,651.38	80,792,100.02

**40、研发费用**

项 目	本期金额	上年金额
研发投入	24,967,701.01	166,739,150.63
减：研发形成产品并在对外销售后 确认营业成本金额	14,097,847.98	151,825,729.42
资本化金额		
计入研发费用金额	10,869,853.03	14,913,421.21

**41、财务费用**

项 目	本期金额	上年金额
利息支出	26,631,152.26	54,547,170.64
减：利息收入	40,269,811.89	75,419,075.53
汇兑损益		
其他	-84,265.85	2,832,265.15
合 计	-13,722,925.48	-18,039,639.74

**42、其他收益**

项 目	本期金额	上年金额
与企业日常活动相关的政府补助	3,651,190.15	3,830,367.36
代扣个人所得税手续费返还	52,373.42	154,228.08
先进制造业企业加计抵减	10,111,348.54	50,527,814.50
债务重组收益		20,485.99
合 计	13,814,912.11	54,532,895.93

**43、投资收益**

项 目	本期金额	上年金额
子公司宣告发放的股利	210,164,957.65	
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入		1,607,000.00
票据贴现	-1,673,334.13	-1,726,434.61
合 计	208,491,623.52	-119,434.61

**44、信用减值损失**

项 目	本期金额	上年金额
应收账款坏账损失	90,393.81	112,294.86

项 目	本期金额	上年金额
其他应收款坏账损失	-5.28	13,944,559.61
合 计	90,388.53	14,056,854.47

**45、资产减值损失**

项 目	本期金额	上年金额
存货跌价损失	-14,216,464.77	-7,049,257.54
合 计	-14,216,464.77	-7,049,257.54

**46、营业外收入**

项 目	本期金额	上年金额
违约赔偿	137,941.92	605,762.33
罚款收入	288,789.00	158,039.24
碳排放配额收益	76,831.28	
其他	61.57	2,607.99
合 计	503,623.77	766,409.56

**47、营业外支出**

项 目	本期金额	上年金额
非流动资产毁损报废损失	78,221.85	101,730.06
其中：固定资产	78,221.85	101,730.06
无形资产		
赔偿金、违约金及罚款支出	1,015,011.99	2,139,954.48
其他		0.70
合 计	1,093,233.84	2,241,685.24

**48、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本期金额	上年金额
当期所得税费用	2,121,662.89	
递延所得税调整	3,970,095.33	20,335,999.25
合 计	6,091,758.22	20,335,999.25

**49、其他综合收益**

详见附注五、32。

**50、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	232,579,533.65	100,165,991.32
加：资产减值准备	14,216,464.77	7,049,257.54
信用减值损失	-90,388.53	-14,056,854.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,667,750.14	260,162,729.74
无形资产摊销	909,870.80	1,760,506.56
长期待摊费用摊销	8,025,495.67	18,183,724.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-0.04	-0.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	78,221.85	101,730.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,145,633.51	36,008,668.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-208,491,623.52	119,434.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,970,095.33	20,335,999.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	587,477.00	573,049.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,441,555.58	4,580,248.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-510,395,975.48	547,198,451.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	154,550,530.88	62,068,784.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-149,688,469.55	1,044,251,722.21
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	81,704,411.90	48,172,356.60
减：现金的上年年末余额	48,172,356.60	118,940,274.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	33,532,055.30	-70,767,918.34
<b>（2）现金及现金等价物的构成</b>		
项 目	期末余额	上年年末余额

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	81,704,411.90	48,172,356.60
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	81,704,411.90	48,172,356.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	81,704,411.90	48,172,356.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
新疆中泰化学股份有限公司	乌鲁木齐市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	259,001.9517	84.5591	84.5591

注：本公司的最终控制方是新疆中泰（集团）有限责任公司。

### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	224,300.00	阜康	阜康	化学原料和化学制品制造业	52.54124		设立

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆中泰民生物业服务有限公司	同一最终控制方
新疆中泰青湖生态有限公司	同一最终控制方

新疆中泰高级技工学校有限公司	同一最终控制方
新疆中泰能化物贸有限公司	同一最终控制方
新疆圣雄氯碱有限公司	同一母公司
新疆圣雄电石有限公司	同一母公司
吐鲁番中宏贸易有限公司	集团持股单位
和田泰和纺织服装有限责任公司	同一最终控制方
新疆美克化工股份有限公司	同一最终控制方
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	同一最终控制方
库尔勒中泰纺织科技有限公司	同一母公司
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	同一母公司
新疆天雨煤化集团有限公司	同一母公司
新疆兴泰纤维科技有限公司	同一母公司
新疆中泰绿能环保科技有限公司	中泰集团联营企业子公司
新疆中恩高科技管业有限公司库尔勒分公司	中泰集团联营企业
新疆米东天山水泥有限责任公司	参股公司
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	同一母公司
新疆中泰矿冶有限公司	同一母公司
新疆中泰化学阜康能源有限公司	同一母公司
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	同一母公司
新疆蓝天诚达物流有限公司	同一母公司
新疆威振石化有限公司阜康加油站	同一母公司
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	同一母公司
新疆中泰特种电力设备有限公司	同一最终控制方
新疆中泰教育科技集团有限公司	同一最终控制方
新疆中泰进出口贸易有限公司	同一母公司
新疆中泰信息技术工程有限公司	同一母公司
新疆中泰国信节能环保有限公司	同一母公司
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	同一母公司
新疆中泰集团工程有限公司	同一最终控制方

新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	同一最终控制方
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	同一母公司
新疆圣雄能源股份有限公司	同一母公司
新疆中泰融资租赁有限公司	同一最终控制方
新疆天通现代物流有限责任公司	同一母公司
新疆中泰金晖能源股份有限公司	同一母公司
上海森辉实业有限公司	同一母公司
天津泰达智联科技有限公司	同一母公司
新疆中泰科技工程有限公司	同一最终控制方

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价及决策程序	本期金额	上年金额
新疆中泰（集团）有限责任公司	利息支出	市场价格		362,592.32
新疆中泰特种电力设备有限公司	变压器、开关柜	市场价格	781,725.66	489,979.62
新疆中泰民生物业服务有限公司	服务费	市场价格		10,260.00
新疆中泰青湖生态有限公司	其他商品	市场价格		14,522.00
新疆中泰高级技工学校有限公司	服务费	市场价格		8,679.25
新疆中泰能化物贸有限公司	其他商品	市场价格	11,878,456.72	
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	其他商品	市场价格		53,421.42
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	服务费	市场价格	19,330,332.85	29,993,405.43
新疆中泰科技工程有限公司	其他商品	市场价格	1,401,209.75	9,829,658.67
新疆中泰科技工程有限公司	服务费	市场价格	448,018.87	524,037.73
新疆中泰集团工程有限公司	接受劳务	市场价格	4,515,454.81	15,671,937.55
新疆圣雄能源股份有限公司	采购原煤	市场价格	180,312.56	3,233,929.91
新疆圣雄氯碱有限公司	采购辅料	市场价格		34,950.07
新疆圣雄电石有限公司	采购电石	市场价格	172,800,821.89	58,134,457.53
新疆华康包装有限公司	采购包装袋	市场价格		25,671,587.99

关联方	关联交易内容	关联交易定价及决策程序	本期金额	上年金额
吐鲁番中宏贸易有限公司	采购原盐	市场价格		11,750,399.08
宁夏新龙蓝天科技股份有限公司	环保型低固汞触媒+	市场价格		17,692,923.89
新疆威振石化有限公司阜康加油站	购买商品	市场价格	138,668.27	372,837.24
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	购买商品	市场价格	21,667.26	50,697.99
和田泰和纺织服装有限责任公司	购买商品	市场价格		51,769.91
新疆中泰化学股份有限公司	购买商品	市场价格	1,780,996.46	4,505,382.75
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	购买商品	市场价格	7,479,905.21	10,591,157.52
新疆中泰矿冶有限公司	购买商品	市场价格	295,527,671.04	473,861,119.76
新疆中泰进出口贸易有限公司	购买商品	市场价格		40,130,544.25
新疆中泰化学阜康能源有限公司	购买商品	市场价格	563,167.16	81,739.38
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	购买商品	市场价格	872,919,713.64	1,767,226,156.07
新疆中泰信息技术工程有限公司	购买商品	市场价格		2,833,396.98
库尔勒中泰纺织科技有限公司	购买商品	市场价格	52,442.07	16,158.78
新疆中泰金富特种纱业有限公司	购买商品	市场价格		162.48
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	购买商品	市场价格	258,912.40	65,138.05
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	接受劳务	市场价格	107,873,044.67	72,515,221.55
新疆蓝天诚达物流有限公司	接受劳务	市场价格	316,946.28	36,895,666.98
新疆中泰化学股份有限公司	接受劳务	市场价格	359,459.85	273,099.61
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司	接受劳务	市场价格	4,553,399.77	38,821,085.44
新疆中泰农业发展有限责任公司	其他商品	市场价格		6,272.00
新疆天通现代物流有限责任公司	接受劳务	市场价格	2,946,331.70	1,055,001.00
新疆和田中泰东展服装股份有限公司	购买商品	市场价格	135,430.09	
新疆中泰金晖能源股份有限公司	购买商品	市场价格	9,749,825.26	

②出售商品/提供劳务情况				
关联方	关联交易内容	关联交易定价及决策程序	本期金额	上年金额

关联方	关联交易内容	关联交易定价及决策程序	本期金额	上年金额
新疆美克化工股份有限公司	销售材料	市场价格		8,858.12
新疆兴泰纤维科技有限公司	销售商品、其他	市场价格	297,469.74	213,881.23
新疆中泰教育科技集团有限公司	提供劳务	市场价格		67,075.47
新疆中泰化学股份有限公司	销售商品、利息收入	市场价格	2,339,309,933.81	4,382,237,472.86
新疆中泰化学阜康能源有限公司	销售商品、利息收入	市场价格	30,089,795.20	89,281,748.98
新疆中泰进出口贸易有限公司	销售商品	市场价格	130,040,567.52	16,931,172.61
新疆中泰矿冶有限公司	其他	市场价格		129,444.13
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	其他	市场价格		3,038.94
新疆天雨煤化集团有限公司	销售商品	市场价格		1,059,771.26
新疆中泰集团工程有限公司	其他	市场价格	251,010.53	194,537.14
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	其他	市场价格	16,085.03	1,384,605.09
新疆蓝天诚达物流有限公司	其他	市场价格	17,012.20	302,626.72
新疆中泰（集团）有限责任公司	利息	市场价格		695,194.18
新疆中泰融资租赁有限公司	利息	市场价格		449,980.22
新疆圣雄能源股份有限公司	销售材料	市场价格		7,538.94
新疆天通现代物流有限责任公司	其他	市场价格	194,283.52	67,899.85
新疆圣雄氯碱有限公司	销售材料	市场价格	587.63	12,318.74
新疆米东天山水泥有限责任公司	销售材料	市场价格	4,610,122.75	
上海森辉实业有限公司	销售商品	市场价格	1,562,115.05	
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	其他	市场价格	717.87	

## (2) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
新疆中泰集团工程有限公司	固定资产	194,537.14	194,537.14



## (3) 关联担保情况

## ① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆中泰化学股份有限公司	605,000,000.00	2025-3-10	2026-4-9	否
新疆中泰化学股份有限公司	200,000,000.00	2025-1-1	2025-12-31	否
新疆中泰化学股份有限公司	142,850,000.00	2025-6-23	2026-6-24	否
新疆中泰化学股份有限公司	107,500,000.00	2025-6-27	2026-6-18	否
新疆中泰化学股份有限公司	40,000,000.00	2025-6-27	2025-12-27	否
新疆中泰化学股份有限公司	44,100,000.00	2024-5-28	2027-5-27	否
新疆中泰化学股份有限公司	825,000.00	2022-10-7	2030-10-5	否
新疆中泰化学股份有限公司	33,000,000.00	2023-3-15	2030-10-5	否
新疆中泰化学股份有限公司	6,763,688.90	2022-12-27	2030-12-20	否
新疆中泰化学股份有限公司	2,430,016.85	2023-2-28	2030-12-20	否
新疆中泰化学股份有限公司	2,575,000.00	2023-3-14	2030-12-20	否
新疆中泰化学股份有限公司	180,000,000.00	2011-7-8	2026-7-7	否
新疆中泰化学股份有限公司	640,000,000.00	2013-3-25	2028-3-24	否

## (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆出：				
新疆中泰化学阜康能源有限公司	820,000,000.00	2011-07-08	2026-07-07	否
新疆中泰化学股份有限公司	2,260,000,000.00	2025-01-01	2025-12-31	否

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
新疆中泰化学股份有限公司	3,455,038,105.83		2,532,086,983.41	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	6,237,586.92		805,159.49	
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司			284,224.00	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆天雨煤化集团有限公司	2,044.00			
新疆兴泰纤维科技有限公司	232,352.33		55,995.50	
新疆中泰绿能环保科技有限公司	119,406.93	107,119.14	119,406.93	107,119.14
新疆中泰化学托克逊能化有限公司			1,564,603.76	
新疆中泰进出口贸易有限公司			1,406,125.83	
新疆圣雄能源股份有限公司			15,419.27	
新疆米东天山水泥有限责任公司	1,871,532.40	33,170.99		
新疆中恩高科技管业有限公司库尔勒分公司	306,100.00	151,121.57	306,100.00	151,121.57
新疆蓝天诚达物流有限公司	19,223.79			
新疆中泰进出口贸易有限公司	28,326,877.74			
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	66,437.20			
合 计	3,492,219,667.14	291,411.70	2,536,644,018.19	258,240.71
预付款项：				
新疆中泰矿冶有限公司	97,311,161.38			
新疆中泰化学托克逊能化有限公司			621,271,476.34	
新疆圣雄电石有限公司			8,096,781.56	
合 计	97,311,161.38		629,368,257.90	
其他应收款：				
新疆中泰化学股份有限公司	142,198,129.15		134,480,532.56	
新疆中泰化学阜康能源有限公司			1,952,555.44	
合 计	142,198,129.15		136,433,088.00	

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
新疆中泰集团工程有限公司	2,397,535.03	4,572,619.46
新疆蓝天石油化学物流有限责任公司	18,074,183.17	21,328,041.36
新疆蓝天诚达物流有限公司	347,671.93	8,652,200.49

项目名称	期末余额	上年年末余额
新疆威振石化有限公司阜康加油站	4,006.12	45,006.71
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司		190,792.80
新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	136,187.60	111,703.60
新疆中泰信息技术工程有限公司	109,425.66	1,258,524.09
新疆中泰国信节能环保有限公司	19,519.51	117,452.00
中泰大佑物宇（上海）国际物流有限公司		3,377,244.45
新疆中泰金晖能源股份有限公司	916.01	18,323,207.75
新疆圣雄氯碱有限公司	136,083.09	136,747.11
库尔勒中泰纺织科技有限公司	77,518.94	18,259.42
新疆中泰矿冶有限公司		17,931,563.28
托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	2,454,993.36	3,456,916.33
新疆中泰高级技工学校有限公司		9,200.00
新疆和田中泰东展服装股份有限公司		1,727.80
天津泰达智联科技有限公司	36,505.86	36,505.86
新疆中泰科技工程有限公司	564,154.93	1,661,397.92
新疆中泰民生物业服务有限公司	3,150.00	10,260.00
新疆中泰特种电力设备有限公司	1,087,148.00	448,399.98
新疆天通现代物流有限责任公司	146,091.09	248,975.00
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	18,240.00	18,240.00
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	7,588.81	
新疆圣雄电石有限公司	17,457,298.22	
新疆圣雄能源股份有限公司	188,333.93	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	324,404,156.88	
新疆中泰能化物贸有限公司	4,702,817.88	
合 计	372,373,526.02	81,954,985.41
其他应付款：		
新疆中泰（集团）有限责任公司		8,006.37
新疆中泰集团工程有限公司	55,000.00	55,000.00

项目名称	期末余额	上年年末余额
新疆中泰智汇现代服务股份有限公司	50,000.00	50,000.00
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	59,185.79	115,882.23
新疆圣雄能源股份有限公司	7,556.31	7,556.31
合 计	171,742.10	236,444.91

## 七、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止 2025 年 7 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2025 年 7 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项



无。

(此页无正文，系新疆华泰重化工有限责任公司 2025 年 1-7 月财务报表附注签字盖章页)



法定代表人:  

主管会计工作负责人: 刘志强

会计机构负责人:  





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描二维码  
了解市场主体身份  
信息、登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围 一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）  
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

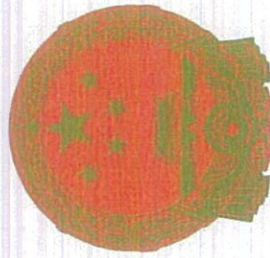
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层



登记机关

2025 年 02 月 27 日





# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：李尊农  
主任会计师：  
经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南塔20层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11000167  
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号  
批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0014686

## 说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制







### 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.





姓名: 平江平  
Full name: 平江平  
性别: 男  
出生日期: 1976-03-28  
Office of firm: 中国注册会计师协会  
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Firm's code: 431133104003018175



### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出: 瑞华  
Agree the holder to be transferred from: 瑞华  
同意调入: 瑞华  
Agree the holder to be transferred to: 瑞华

2018年8月28日

### 同高调入

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall report to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





报告专用章

110001500231 北京注册会计师协会

2017年11月11日