

# 新疆国际实业股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

公司负责人丁治平、主管会计工作负责人乔新霞及会计机构负责人(会计主管人员)王芳兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的第七届第十七次董事会会议。

公司在经营过程中可能存在因产业政策调控、价格调整、市场供需变化带来的风险及国外经营风险，已在本报告中描述，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 可转换公司债券相关情况.....	35
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第十节 公司债相关情况.....	36
第十一节 财务报告.....	37
第十二节 备查文件目录.....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国际实业	指	新疆国际实业股份有限公司
中油化工	指	新疆中油化工集团有限公司（本公司全资子公司）
国际置地	指	新疆国际置地房地产开发有限责任公司（本公司全资子公司）
中化房产	指	新疆中化房地产有限公司（本公司全资子公司）
北京中昊泰睿	指	北京中昊泰睿投资有限公司（本公司全资子公司）
吉国炼油厂、托克马克炼油厂	指	托克马克实业炼油厂有限责任公司（本公司孙公司）
中亚投资公司	指	中亚投资贸易有限公司（本公司控股子公司）
香港中昊泰睿	指	香港中昊泰睿集团有限公司（本公司孙公司）
美国中昊泰睿	指	美国中昊泰睿有限责任公司（本公司孙公司）
昊睿新能源公司	指	新疆昊睿新能源有限公司（本公司孙公司）
深圳博睿	指	深圳博睿教育技术有限公司（本公司子公司）
万家基金公司	指	万家基金管理有限公司（本公司参股公司）
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	国际实业	股票代码	000159
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆国际实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国际实业		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG INTERNATIONAL INDUSTRY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XIIC		
公司的法定代表人	丁治平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李润起	顾君珍
联系地址	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区北京南路 358 号大成国际 9 楼	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区北京南路 358 号大成国际 9 楼
电话	0991-5854232	0991-5854232
传真	0991-2861579	0991-2861579
电子信箱	zqb@xjgjsy.com	zqb@xjgjsy.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	169,472,601.32	164,670,942.72	2.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,418,262.77	11,489,455.15	486.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	12,417,182.90	-1,806,430.40	787.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,461,274.21	-130,856,303.38	65.26%
基本每股收益（元/股）	0.1403	0.0239	487.03%
稀释每股收益（元/股）	0.1403	0.0239	487.03%
加权平均净资产收益率	3.03%	0.53%	2.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,827,294,512.06	2,817,079,342.59	0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,245,035,389.01	2,197,281,687.07	2.17%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,216,230.35	主要为处置资产所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	172,654.48	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	38,655,005.14	主要为证券投资公允价值变动及证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,584.80	
减：所得税影响额	18,786,225.30	
合计	55,001,079.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司房地产业务营业收入占比为8.44%，未达到营业收入的30%；房地产业务净利润未达到公司合并净利润30%，参照《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》第二条规定，公司认为该业务没有对公司报告期的业绩或股票交易价格产生较大影响，故公司房地产业务未达到上述指引规定的应当执行标准，可不按照上述指引要求披露。

#### （一）从事的主要业务

公司所属行业为能源批发业，报告期主要从事油品等能源产品的采购、批发、仓储、铁路专运等，经营模式主要自中石化等上游生产企业采购成品油及化产品，向下游客户销售，并向客户提供罐区仓储服务。

房地产业务为公司主营业务的补充，从事房地产开发和销售，目前已开发销售的房产主要为南门国际城商业区房产和南山阳光房产，报告期主要对上述已开发的房产进行销售，未开发新项目，经营模式为自营。

公司在吉尔吉斯托克马克投资建设的40万吨炼油厂，报告期受疫情影响，国内及吉尔吉斯斯坦相继采取隔离、禁限等预防政策，炼油厂中方人员无法返岗，春节至今一直未复工，生产未能正常进行。

公司在呼图壁县工业园区投资建设了年产3万吨生物柴油一期项目，通过工艺改进，可生产高品质酸化油、水解酸、蒸馏脂肪酸、粗甲酯、生物柴油及植物沥青等产品，报告期阶段性开工生产。

#### （二）报告期公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处行业地位

石油石化产业是国民经济的支柱产业，受国际、国内政策、供给及经济走势影响较大，石化产品的周期性与宏观经济波动趋同。公司石油石化产业在整个产业链中处于中下游环节，主要涉及油品储运、加工、批发等业务，公司具有经营资质齐全，储存、装卸、铁路运输等配套设施齐备，具有一定的资源优势，在新疆区域内具有较强的竞争力。在一季度，因疫情影响，本地区各企业普遍停工的情况下，子公司中油化工仍坚守库区，做好油品储运业务，全力保障中石化等油品仓储客户的油品业务正常营运，为当地用油企业的正常生产提供了油品供应保障。

房地产业随宏观经济、产业政策、地区人口变化、市场资金及供求关系波动，呈现一定的周期性特点，近几年来受房地产调控政策影响，本地房地产价格一直处于徘徊状态。公司已开发的房地产项目属地区知名品牌，产品定位高端，品质优质，已开发的“绿城·南山阳光”项目是目前新疆高品质的住宅项目。

报告期内公司的主要业务情况与所处的行业地位未发生重大变化。

#### （三）主要的业绩驱动因素

油品的批发、仓储为公司报告期主要业务，房地产业为公司经营业务补充，公司营业收入主要来自前述业务。报告期因受疫情影响，油品产业收入和房产销售收入较上年同期减少，业绩贡献有限。报告期公司在逆境中求生存、谋发展，对部分缺乏竞争力的资产进行处置，回笼资金，确保公司各产业平稳运营；对证券投资业务进行适时调整，产生较好收益，有力支持了报告期公司业绩增长。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	增加 3765.80 万元，主要系权益法核算的长期股权投资形成的投资收益增加所致。
固定资产	减少 2846.93 万元，主要系本期处置资产及计提折旧所致。
无形资产	本报告期未发生重大变化
在建工程	本报告期未发生重大变化
投资性房地产	减少 1064.24 万元，主要系本期处置资产及计提折旧所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
吉尔吉斯炼油厂项目	在吉尔吉斯投资建设炼化厂	19436.32 万元（人民币）	吉尔吉斯斯坦托克马克市	孙公司独立经营，公司派驻管理人员	制定有严格的管理制度，独立经营	净利润 -1259.07 万元	8.67%	否
美国中昊泰睿有限责任公司	孙公司香港中昊泰睿在美国设立的子公司	15549.72 万元（人民币）	美国特拉华州	孙公司独立经营，公司派驻管理人员	制定有严格的管理制度，独立经营	净利润 -173.23 万元	6.97%	否

## 三、核心竞争力分析

公司石油石化产品经营资质较为齐全，具有危化品仓储、批发、铁路运输等经营资质，具有燃料油、重油等进口资质，自有铁路专运线、油罐仓储基地，厂区油运设施齐全，油库紧邻西部能源输送大动脉—乌鲁木齐至兰州原油、成品油输油管道，可对成品油、石油原油进行市场战略储备，多条铁路专用线可完成全国各地及周边国家的油、气、化工产品与普通货物的铁路收、发作业。公司长期从事地区能源贸易业务，与供应商建立了长期合作关系，油源渠道稳定，同时拥有一定下游客户群，在地区同行业中形成了较强的竞争优势。公司立足新疆能源产业，积极拓展中亚地区业务，在吉尔吉斯斯坦投资建设炼化厂，在新疆地区投资建设清洁型能源—生物柴油项目，延伸产业链，该项目可生产生物柴油进行销售，也可根据市场需求和价格变动，进行中间产品的销售，实现销售产品多样性，具有较强的灵活性。

报告期公司核心竞争力未发生变化，公司坚持以人为本，尊重客户、股东、员工和合作单位，在创造价值的过程中努力平衡利益相关者的各类需求，形成了互惠互利的经营格局，企业内部具有较强的凝聚力、执行力和创新力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年受全球公共卫生事件爆发影响，各产业、各公司不同程度受到冲击。面对困境，公司上下同心协力，攻坚克难，坚持立足主业，集中优势资源，积极拓展业务，调整产品销售思路，进一步优化资产结构，加强投资业务管理，盘活证券资产，通过优化管理机制和激励机制，调动员工积极性，推动公司各项业务有序开展，取得较好收益。

油品业务方面，受疫情的影响，新疆地区大部分企业于3月初开始陆续复工复产，工程项目更是普遍延迟开工，1-3月市场需求基本处于停摆状态，公司除油品仓储、铁路专用线营运业务正常外，油品销售业务深受影响。此外因石油输出国组织与俄罗斯就削减石油产量未达成一致，国际原油价格一路下跌，一度跌至负值，创历史最低，国内成品油价格受其影响，也出现下行走势。公司持续关注油价走势，因油价波动过大，市场需求不稳定，公司采取稳健措施，以销定采。针对成品油批发不占优势的情形，公司及时调整经营思路，以满足客户需求为导向，开发多品种油品经营业务，同时，积极开拓其它渠道的成品油采购，降低采购成本。在经济形势较为严峻、市场资金面偏紧的环境下，公司以控制资金安全风险为前提，加快资金周转，严格控制赊销，加大前期欠款的回收。利用中油化工成品油仓储批发经营资质齐全、平台优良的优势，积极引进优良的油品贸易商，随着5月下旬下游需求回暖，销售量得到回升，报告期油品产业实现营业收入9966.16万元，较上年同期减少16.32%。

房地产业务方面，1-3月，由于人员限制流动，意向客户无法现场观房，房地产市场量价回落，房地产销售面临困难形势，随着疫情减退及中央和地方扶持政策的逐渐显效，供给两端的政策扶持、重大规划落地等，购房者置业情绪逐渐转暖，前期积压的市场需求得以释放、购房意愿增强。公司抓住机遇，积极开展房产销售工作，4-6月售房成交率提升，2020年上半年无新开发项目，重点工作仍然是销售去库存工作，报告期公司房地产业实现营业收入1430.77万元，较好的完成年初计划，但较上年同期减少35.69%。

子公司新疆昊睿新能源有限公司生物柴油项目，在厂区复工后，着力进行开启前锅炉、生产设备、储运设施的检修、工艺调试，对各类配比、各工艺参数进行调整实验，为后期生产奠定基础。子公司生物柴油项目，因受石油价格大幅下跌的影响，报告期生物柴油价格也相应出现下滑，昊睿新能源有限公司阶段性开工，生产少量脂肪酸，重点清理并销售库存产品及半成品、回笼资金，抓住了市场机遇，取得了较好的效果。

受疫情影响，吉尔吉斯斯坦相继采取隔离、禁限等预防政策，对公司在吉尔吉斯斯坦下属炼油厂的经营产生不利影响，中方人员无法返岗，春节至今一直未复工，炼油厂的原料采购、生产无法正常进行。

报告期内，公司以人为本，遵守“生命重于泰山，疫情就是命令，防控就是责任”的原则，在确保员工生命安全的前提下，继续加强预算管理和内控管理，夯实内部管控体系，加强精细化管理，费用支出有所下降。重点加强业务合同审批管理，有效控制经营交易风险，确保资金高效、安全运营；以年度预算为主线，适度放权，激励员工努力创新，积极拓展业务。继续加强安全管理，以落实安全生产为目标，通过安全绩效考核，形成高效的安全责任管理体系；加强安全知识、制度、操作流程学习，提高应急反应速度，确保安全运营。

报告期实现营业总收入17,003.91万元（含利息收入），实现营业收入16947.26万元，较上年同期增加2.92%；实现归属母公司净利润6741.83万元，较上年同期增加486.78%，其中处置加油站资产、证券投资的公允价值变动损益及投资收益对净利润贡献较大。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	169,472,601.32	164,670,942.72	2.92%	
营业成本	125,378,591.78	138,679,666.17	-9.59%	主要系本期有投资性房地产处置，其成本利润率大于商品销售的利润率所致。
销售费用	3,691,233.56	4,250,142.22	-13.15%	主要系部分业务费用节约所致。
管理费用	23,412,342.94	23,797,988.08	-1.62%	
财务费用	16,272,164.94	7,830,831.94	107.80%	主要系利息支出及汇兑损失增加所致。
所得税费用	12,224,971.29	5,685,255.77	115.03%	主要系本期所得税费用增加所致。
研发投入	3,104,534.98	3,168,777.12	-2.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-45,461,274.21	-130,856,303.38	65.26%	主要系本期支付税金较上年同期减少、商品购销现金净流入较上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	63,001,170.48	6,752,508.99	833.00%	主要系处置资产收到现金较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-61,018,551.19	-27,473,635.62	-122.10%	主要系本期归还借款较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,619,185.59	-151,714,277.58	70.47%	主要系本期经营活动现金净流量及投资活动现金净流量增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	169,472,601.32	100%	164,670,942.72	100%	2.92%
分行业					
油品销售产业	99,661,581.58	58.81%	119,104,924.09	72.33%	-16.32%
房地产开发	14,307,748.60	8.44%	22,249,136.76	13.51%	-35.69%

仓储服务	11,592,834.54	6.84%	13,049,078.23	7.92%	-11.16%
处置投资性房地产	35,497,527.65	20.95%			
其他产业	8,412,908.95	4.96%	10,267,803.64	6.24%	-18.07%
分产品					
油品销售产业	99,661,581.58	58.81%	119,104,924.09	72.33%	-16.32%
房地产开发	14,307,748.60	8.44%	22,249,136.76	13.51%	-35.69%
仓储服务	11,592,834.54	6.84%	13,049,078.23	7.92%	-11.16%
处置投资性房地产	35,497,527.65	20.95%			
其他产业	8,412,908.95	4.96%	10,267,803.64	6.24%	-18.07%
分地区					
国内	169,472,601.32	100.00%	158,266,648.51	96.11%	7.08%
国外	0.00	0.00%	6,404,294.21	3.89%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
油品销售产业	99,661,581.58	98,370,391.29	1.30%	-16.32%	-15.97%	减少 0.41 个百分点
房地产开发	14,307,748.60	6,302,819.89	55.95%	-35.69%	-38.41%	增加 1.94 个百分点
仓储服务	11,592,834.54	6,814,015.80	41.22%	-11.16%	-10.55%	减少 0.40 个百分点
处置投资性房地产	35,497,527.65	7,029,647.75	80.20%			
其他产业	8,412,908.95	6,861,717.05	18.44%	-18.07%	82.57%	减少 44.96 个百分点
分产品						
油品销售产业	99,661,581.58	98,370,391.29	1.30%	-16.32%	-15.97%	减少 0.41 个百分点
房地产开发	14,307,748.60	6,302,819.89	55.95%	-35.69%	-38.41%	增加 1.94 个百分点
仓储服务	11,592,834.54	6,814,015.80	41.22%	-11.16%	-10.55%	减少 0.40 个百分点

处置投资性房地产	35,497,527.65	7,029,647.75	80.20%			
其他产业	8,412,908.95	6,861,717.05	18.44%	-18.07%	82.57%	减少 44.96 个百分点
分地区						
国内	169,472,601.32	125,378,591.78	26.02%	7.08%	-5.73%	增加 10.05 个百分点
国外	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	

1、油品销售产业营业收入较上年同期减少，主要是报告期油品批发业务减少所致；油品产业收入下降，成本同比下降。

2、房地产开发业营业收入较上年同期减少，主要是报告期南门国际城房产销量减少所致；房地产业收入下降，成本同比下降。

3、其他产业营业收入较上年同期减少主要系本期租赁业务减少，相应收入减少；其他产业成本较上年同期增加，主要是上年同期计入营业费用的铁路专线相关成本本期计入其他业务成本；因成本核算项目的调整，致使本期毛利率减少。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、房地产开发业营业收入较上年同期减少，主要是报告期南门国际城房产销量减少所致；房地产业收入下降，成本同比下降。

2、其他产业成本较上年同期增加，主要是上年同期计入营业费用的铁路专线相关成本本期计入其他业务成本；因成本核算项目的调整，致使本期毛利率减少。

3、报告期受疫情影响，吉尔吉斯斯坦相继采取隔离、禁限等预防政策，炼油厂中方人员无法返岗，生产未能正常进行，致使报告期无国外地区营业收入。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	100,604,557.32	129.24%	持有权益法核算的长期股权投资及处置交易性金融资产取得的投资收益	处置交易性金融资产收益不可持续
公允价值变动损益	-23,517,863.69	-30.21%	主要系本期出售证券相应转出原计入的公允价值变动及持有证券投资的公允价值变动所致。	否
资产减值	-1,470,782.22	-1.89%	应收账款、其他应收款计提坏账准备	否
营业外收入	94,380.36	0.12%		否

营业外支出	295,338.81	0.38%		否
-------	------------	-------	--	---

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	95,259,803.3 1	3.37%	81,405,259.3 3	2.89%	0.48%	
应收账款	16,101,237.5 5	0.57%	23,547,021.3 2	0.84%	-0.27%	
存货	731,111,967. 43	25.86%	748,886,849. 48	26.58%	-0.72%	
投资性房地产	104,337,349. 89	3.69%	152,893,453. 76	5.43%	-1.74%	主要系处置资产及计提折旧所致。
长期股权投资	510,732,554. 83	18.06%	372,833,825. 30	13.23%	4.83%	主要系增加投资及权益法核算投资收益增加所致。
固定资产	306,074,367. 92	10.83%	330,326,513. 66	11.73%	-0.90%	主要系处置资产及计提折旧所致。
在建工程	87,825,406.0 3	3.11%	83,783,951.6 7	2.97%	0.14%	
短期借款	278,000,000. 00	9.83%	200,000,000. 00	7.10%	2.73%	主要系银行借款增加所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金 融资产（不 含衍生金 融资产）	347,266,27 8.30	-23,517,863 .69			245,840,75 9.17	273,080,73 2.17		362,563,2 53.97

4.其他权益 工具投资	206,389.98 6.03		11,283,039. 37		6,300,000.0 0		1,865,719 .85	202,747,6 36.88
上述合计	553,656,26 4.33	-23,517,863 .69	11,283,039. 37		252,140,75 9.17	273,080,73 2.17	1,865,719 .85	565,310,8 90.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2020年6月30日	受限原因
货币资金	743,122.01	保证金存款
交易性金融资产	328,900,000.00	借款质押
长期股权投资	510,732,554.83	借款质押
固定资产	29,668,797.17	借款抵押
应收股利	2,860,000.00	股票质押孳息
存货	107,423,238.29	借款抵押
投资性房地产	23,968,014.93	借款抵押
无形资产	10,703,582.08	借款抵押
合计	1,014,999,309.31	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,300,000.00	0.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	481,910,044.28	-23,517,863.69		245,840,759.17	273,080,732.17	149,146,655.52	362,563,253.97	自有资金
其他	193,950,913.40		11,283,039.37	6,300,000.00		2,150,888.91	202,747,636.88	自有资金
合计	675,860,957.68	-23,517,863.69	11,283,039.37	252,140,759.17	273,080,732.17	151,297,544.43	565,310,890.85	--

## 5、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601169	北京银行	235,697.538.87	公允价值计量	346,927.868.00	-100,763.507.00		0.00	262,256.158.60	-39,395,847.85	49,000,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00700	腾讯控股	215,547.407.94	公允价值计量	0.00	76,231,357.55		215,547.407.94	0.00	75,982,572.00	291,778,765.49	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002146	荣盛发展	9,999,398.00	公允价值计量	0.00	-71,228.00		9,999,398.00	0.00	-72,437.36	9,928,170.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600519	贵州茅台	20,132,830.00	公允价值计量	0.00	1,049,598.00		20,132,830.00	10,149,313.56	1,954,694.67	11,849,328.00	交易性金融资产	自有资金

												产	
境内外股票	600956	新天绿能	4,410.66	公允价值计量		2,579.82		4,410.66		2,579.82	6,990.48	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	-	本期其他股票	528,458.81	公允价值计量	338,410.30	33,335.94		156,712.57	675,260.01	183,443.86		交易性金融资产	自有资金
合计			481,910.04 4.28	--	347,266.27 8.30	-23,517.86 3.69	0.00	245,840.75 9.17	273,080.73 2.17	38,655,005.14	362,563.25 3.97	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2011年07月15日 2011年08月12日 2016年01月16日												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已	披露日期	披露索引

												采取的措施		
新疆明鼎中油明盛加油站有限公司	苏州西路加油站	2020年4月13日	4,500	26.24	2104万元	31.21%	协商定价	否	无关联关系	是	是	是	2020年04月14日	《证券时报》 《巨潮资讯网》 (www.cninfo.com.cn) 2020-13公告
奇台明鼎中油加油站有限公司	奇台加油站	2020年4月13日	900	8.77	362万元	5.37%	协商定价	否	无关联关系	是	是	是	2020年04月14日	《证券时报》 《巨潮资讯网》 (www.cninfo.com.cn) 2020-13公告

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆中油化工集团有限公司	子公司	油品及化产品的仓储、批发、零售	50000 万元	727,662,064.53	361,159,578.10	148,709,940.21	20,487.859.34	13,422,800.90
新疆国际置地房地产开发有限责任公司	子公司	房地产开发及经营	4000 万元	484,506,349.88	178,745,917.09	2,303,934.92	-1,619.996.74	-1,214,997.55
新疆中化房地产有限公司	子公司	房地产开发及经营	5622.73 万元	328,043,475.80	133,728,088.44	14,318,626.55	3,195.399.17	2,268,733.42
北京中昊泰睿投资有限公司	子公司	投资、咨询、及其他贸易、销售业务	20000 万元	588,130,694.62	548,969,958.34	577,991.54	34,711.332.46	30,090,798.38
深圳博睿教育技术有限公司	子公司	高新技术研发、技术服务与教育产品的销售	300 万元	9,679,160.10	-27,343,471.98	2,706.21	-3,730.768.58	-3,730,768.58
万家基金	参股公司	基金管理	30000 万元	1,540,187,115.05	1,063,706,883.64	502,252,055.12	129,022,836.11	96,770,542.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 新疆中油化工集团有限公司

该公司成立于2003年3月，注册地新疆乌鲁木齐市，注册资本50,000万元，公司主营生产溶剂油，汽油、石脑油（溶剂油）、石油气（液化）、甲醇、二甲苯的批发，成品油零售，煤炭加工、销售，仓储服务；石油化工产品、矿产品、生铁、钢材、铁精粉润滑油、及其他五金、建材皮棉、化肥、玉米等销售；铁路运输代理服务，房屋租赁，进出口贸易，设备租赁、装卸，国际货运代理、国内货运代理、物流咨询服务、车辆清洗等。本公司持有其100%股权。

(2) 新疆国际置地房地产开发有限责任公司

该公司成立于2002年8月，注册地新疆乌鲁木齐市，注册资本4,000万元，主营房地产开发、经营等，本公司持有其100%股权。

(3) 北京中昊泰睿投资有限公司

该公司于2010年3月在北京设立，注册资本2亿元，其中本公司持有100%股权，主要经营证券投资业务及股权投资业务。

(4) 新疆中化房地产有限公司

该公司成立于2002年3月，注册地乌鲁木齐市乌鲁木齐县水西沟镇南溪南路125号，注册资本为5,622.73万元，本公司持有100%股权。经营范围：房地产开发、经营。

(5) 香港中昊泰睿集团有限公司

该公司成立于2010年6月，注册地香港，注册资本为3490万美元，实收资本3270万美元，北京中昊泰睿投资有限公司持有该公司100%股权，主要经营投资业务，其在吉尔吉斯投资设立了小贷公司，在美国投资设立了全资子公司。截止2020年6月30日，香港中昊泰睿资产总额 17,948.52万元（人民币），净资产17,559.33万元，2020年1-6月营业收入57.8万元，营业利润-203.3万元，净利润为-203.3万元，长期股权投资0万元，其他权益工具投资9,285.46万元，主要为其美国子公司对外开展的投资业务，具体见子公司重要事项。

#### （6）万家基金管理有限公司

该公司成立于2002年，注册地上海，注册资本3亿元，本公司参股持有其40%股权，公司经营范围为基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至2020年6月30日，该公司总资产154,018.71万元，2020年1-6月实现营业收入50,225.21万元，实现净利润9677.05万元，归属母公司净利润9414.51万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

国际贸易摩擦仍在不断升级，国际局势复杂多变，加之全球新型冠状病毒尚未完全控制，在今后一段时间内仍将会影响全球经济正常运行；国际原油价格跌宕起伏，经济形势扑朔迷离，成品油市场供过于求，竞争日益加剧，下半年国内成品油、化产品市场需求能否提振存在不确定性，公司油品业务存在一定压力。对此公司将积极拓宽优质油品采购渠道，把握调价周期，降低采购成本，提升利润空间和市场竞争力；同时充分发挥平台资源优势，提高服务水平，提升客户满意度；不断拓宽销售渠道，开拓销售品种，完善油品销售客户结构，提升主营业务盈利能力。

### 2、海外经营风险

公司原油炼油厂、小贷公司设于中亚吉尔吉斯斯坦，美国子公司地处美国特拉华州，他国的政治局势、经济形势对公司业务经营可能产生重要影响，当地的法律政策、商业环境与国内存在较大差异，子公司经营决策水平、风险控制能力能否满足海外业务拓展的需要仍需市场的检验；加之世界各国防御疫情，人员流动受阻，对公司国外业务开展影响较大，截止目前吉国炼油厂尚未复工，何时复工仍未确定。公司将实时关注他国政治动向、外资政策等变化，保持与中国驻外机关及时沟通，加强海外子公司规范运作，避免经营风险；关注疫情变化情况，做好外方员工及驻外员工的疫情防御工作，确保人员安全。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.10%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 08 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2020-29
2019 年度股东大会	年度股东大会	24.09%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	证券时报、巨潮资讯网公告编号：2020-31

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
东营拓宇化工技术有限公司起诉国际实业欠款;	2,470	尚不能确定	目前案件在一审过程中	尚不能确定	未进入执行阶段		
国际实业反诉东营拓宇化工技术有限公司违约赔偿损失案件目前在中级法院合并审理过程中	1,070	否	目前案件在一审过程中	尚不能确定	未进入执行阶段		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
新疆联创兴业投资有限责任公司	其他关联方	三方抵账	否	496.3	0	0	0.00%	0	496.3
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	2018年9月，中油化工与原控股子公司新疆中油运输有限责任公司签订《债权转让协议》，新疆中油运输有限责任公司将其对新疆联创兴业投资有限责任公司债权784.90万元转让给中油化工，联创兴业公司以实物及现金方式清偿了上述部分债权，截止2020年6月30日尚余496.3万元债权未收回。因公司原总经理马永春先生持有新疆联创兴业投资有限责任公司股份兼任董事，形成时构成关联交易。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增	本期归还	利率	本期利息	期末余额

			(万元)	金额(万 元)	金额(万 元)		(万元)	(万元)
--	--	--	------	------------	------------	--	------	------

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额 度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中油化工	2019年04月16日	5,000	2019年07月02日	5,000	一般保证	一年	否	否
中油化工	2020年01月09日	4,000	2020年04月17日	1,400	一般保证	一年	否	否
昊睿新能源	2019年04月16日	1,000	2020年01月03日	1,000	一般保证	一年	否	否
托克马克实业炼油厂有限责任公司	2019年07月27日	12,900	2019年08月16日	12,900	连带责任保证;质押	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			9,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			27,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,300
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			9,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			27,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				20,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.04%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

托克马克实业炼油厂12,900万元贷款、昊睿新能源公司1000万和中油化工6400万贷款,为复合担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十六、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及控股子公司不属于重点排污企业。

公司一直高度重视环保工作，遵守环境法律法规的各项要求，积极履行社会责任，涉及环境保护信息的子公司均按国家和地区的环保要求，建立了防治污染的监测管理体系，制定有相关的管理制度。

1、子公司中油化工主要以成品油批发、仓储业务为主，不涉及油品生产、炼化环节，无化工生产污染源。中油化工根据库区情况及地方环境保护规定，建立了油库装卸口油气回收系统，可以有效地避免挥发及泄露对环境产生影响，定期接受地方环保局的环境综合检测；对库区建立各类监测报警器，实时监控，并与紧急切断装置联动，经国家安全总局评价达到安全标准化二级企业标准。

2、子公司昊睿新能源公司投资建设生物柴油一期项目，处于调试及阶段性生产状态，主要污染物为废水、废气、固废。废水是含油含皂的污水，目前废水的排放是集中到自建的污水处理厂，处理后达标可排放，预计年排放量约2万立方，厂区内建有日处理量180M<sup>3</sup>的污水处理厂，已通过环保验收，污水处理达一级标准。10 t 锅炉已进行了煤改气，为燃气锅炉，完全达标；对20t锅炉曾进行了脱硫、脱硝烟气改造，根据地区环保新要求，锅炉需全部煤改气，后期计划通过外购改用集中供热的蒸汽，实现无煤烟气排放，预计增设蒸汽管线投资60万元。一般工业固体废物和生活垃圾，公司将集中防尘堆放，送往垃圾填埋场和其它厂废物利用。

应急预案：污水处理已达标，通过环保局验收，取得州环保局的排污许可证；

废气均已安装与环保局联网的在线监测系统，随时掌握环境情况；突发环境事件应急预案已制定且演练，已报县环保局备案。

### 3、安全

公司十分注重安全生产管理，建立健全安全生产相关管理制度、操作流程，确保安全运营。

报告期，子公司中油化工积极配合政府各级应急管理机构的安全生产检查，按各级政府提出的新要求增加投入近200万元对油库硬件设施进行优化升级，包括安全报警系统、消防系统、装车作业系统、环保系统等，进一步提升了油库罐区设施的使用效率和安全性。

子公司昊睿新能源公司加强安全管理，全面规范各项安全措施，建立健全安全生产相关管理制度、操作流程，确保安全运营；制定有安全突发事件应急预案，并报县应急局备案；扎实开展安全教育培训和训练，在5月初进行了全员参加的消防

演习，提高员工应急处置技能和事故应急管理能力。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

根据自治区统一安排，公司对口扶贫单位是新疆塔什库尔干县大同乡小同村，公司通过实地考察，了解民情，制定了公司精准扶贫实施方案，重点对村里困难家庭帮扶，力求在项目支持、资金支持上帮助贫困家庭实现脱贫致富；考察以资源开发转换经济优势的项目，带动当地的经济，让更多的人就业，走向脱贫致富之路，2016、2017年持续两年进行资金支助，后期将根据需要，继续做好脱贫帮扶工作。

公司积极参与社会公益活动，承担社会责任，实现企业与股东、员工、社会的和谐发展，积极履行社会责任。在年初疫情严重期间，子公司中油化工坚守库区，做好油品储运业务，全力保障中石化等油品仓储客户的油品业务正常营运，为当地用油企业的正常生产提供了油品供应保障；同时公司心系疫情重灾区和坚守岗位的医护人员，向新疆医科大学附属医院、湖北捐赠疫情防控所需的热成像相机全套设备、口罩等防御物资及现金总计近30万元，公司全体党员积极捐款，奉献爱心。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为进一步调整子公司股权结构，整合优化公司投资业务结构，实现专业化管理，2019年10月30日，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，对部分子公司股权进行内部划转调整，将持有的万家基金管理有限公司（简称“万家基金”）40%股权划转至全资子公司北京中昊泰睿持有，具体内容详见2019年10月31日公告，万家基金的股权划转事宜尚在证监会审理中。

2、2010年12月20日，新疆钾盐矿产资源开发有限公司拟将注册资本由4120万元增加至5亿元人民币，2010年12月20日，公司决定以应收新疆钾盐公司的债权3590万元进行增资，由于对方增资未到位，增资工作一直未实施。

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、托克马克实业炼油厂有限责任公司（中油化工之子公司）

公司在吉尔吉斯托克马克投资建设的40万吨炼油厂，报告期受疫情影响，国内及吉尔吉斯斯坦相继采取隔离、禁限等预防政策，炼油厂中方人员无法返岗，春节至今一直未复工，生产未能正常进行。目前炼油厂积极配合当地政府做好预防工作，确保员工健康安全，同时做好疫情后复工生产安排。

### 2、新疆昊睿新能源有限公司（中油化工之子公司）

该公司成立于2013年4月，注册地新疆呼图壁县工业园区，注册资本为19,034.56万元，截止报告期末，中油化工持有其100%股权，主要投资项目为年产3万吨生物柴油一期项目。报告期主要进行开启前锅炉、各生产设备、储运设施的检修、工艺调试，对各类配比、各工艺参数进行调整实验，为后期生产奠定基础。因受石油价格大幅下跌的影响，报告期生物柴油价格也相应出现下滑，昊睿新能源有限公司阶段性开工，生产少量脂肪酸，重点清理并销售库存产品及半成品。公司曾对20t锅炉进行了脱硫、脱硝烟气改造，根据地区环保新要求，锅炉需全部煤改气，计划通过外购改用集中供热的蒸汽，实现无煤烟气排放。

### 3、美国中昊泰睿有限责任公司（香港中昊泰睿之子公司）

2014年，为拓展海外投资业务，香港中昊泰睿在美国特拉华州以100美元注册设立“America Zhong Hao Tai Rui limited Liability Company”（“美国中昊泰睿有限责任公司”），香港中昊泰睿持有其100%股权，截止2019年12月31日，香港中昊泰睿向其拆借资金3044万美元，用于拓展海外投资业务，公司授权美国中昊泰睿有限责任公司及其控股子公司在公司经营层决策范围之内，开展科技类公司或项目投资业务。

截止2020年6月30日，美国中昊泰睿有限责任公司资产总额 15549.72万元（人民币），净资产-3296.03万元，2020年1-6月营业收入0万元，净利润为 -173.23 万元，其他权益工具投资6295.33 万元、其他应收款 8938.51 万元，因向SSK公司投资事项未落地，暂挂其他应收款。

4、2018年控股子公司北京中昊泰睿投资有限公司（以下简称“北京中昊泰睿”）投资的杭州德佳诚誉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：“德佳诚誉合伙企业”）进展情况：该合伙企业已于2018年8月注册，并通过中国证券投资基金业协会备案。德佳诚誉合伙企业目标认缴出资总额为10亿元，分三期缴款，已完成前两期缴款合计7亿元，截止2020年6月30日，德佳诚誉合伙企业已对外投资3.56亿元，主要投资医药、健康领域，尚未产生效益。

2020年1月22日，经公司第七届董事会第十九次临时会议审议通过，北京中昊泰睿受让宁波梅山保税港区晟松股权投资合伙企业拥有的德佳诚誉合伙企业900万出资份额，截止目前，北京中昊泰睿持有德佳诚誉合伙企业5900万元份额，占其总出资额的5.9%，具体内容详见2020年1月23日公告，目前已完成工商变更。

5、参股公司新疆芳香植物科技开发股份有限公司（以下简称“芳香科技”），2016年申报并获批中国农发重点建设基金有限公司专项基金4000万元，以投资形式入账，不参与日常经营管理，其实际持股为明股实债，在未通知本公司情况下，芳香科技将注册资本由5003.8万元增至9003.8万元。为维护本公司权益，公司要求芳香科技恢复本公司原持股比例，截止2020年6月30日芳香科技已向中国农发重点建设基金有限公司归还贷款1036.22万元，上述明股实债减少为2963.78万元，注册资本将减少至7969.58万元，目前正在办理注册资本变更事宜中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	480,685 ,993	100.00 %						480,685 ,993	100.00 %
1、人民币普通股	480,685 ,993	100.00 %						480,685 ,993	100.00 %
三、股份总数	480,685 ,993	100.00 %						480,685 ,993	100.00 %

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

 适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,336	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
乾泰中晟股权投资有限公司	境内非国有法人	23.67%	113,781,316	-4,796,900	0	113,781,316	质押	24,000,000
虞文彬	境内自然人	2.00%	9,613,500		0	9,613,500		
张源	境内自然人	1.04%	5,003,000		0	5,003,000		
杨溢	境内自然人	0.35%	1,659,000		0	1,659,000		
杜铁军	境内自然人	0.32%	1,557,200		0	1,557,200		
尤小玲	境内自然人	0.32%	1,530,900		0	1,530,900		
李笑春	境内自然人	0.28%	1,332,400		0	1,332,400		
朱翔	境内自然人	0.27%	1,319,800		0	1,319,800		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.26%	1,254,400		0	1,254,400		
孙晓芳	境内自然人	0.24%	1,134,001		0	1,134,001		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	乾泰中晟股权投资有限公司与其他前 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行							

	动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
乾泰中晟股权投资有限公司	113,781,316	人民币普通股	113,781,316
虞文彬	9,613,500	人民币普通股	9,613,500
张源	5,003,000	人民币普通股	5,003,000
杨溢	1,659,000	人民币普通股	1,659,000
杜铁军	1,557,200	人民币普通股	1,557,200
尤小玲	1,530,900	人民币普通股	1,530,900
李笑春	1,332,400	人民币普通股	1,332,400
朱翔	1,319,800	人民币普通股	1,319,800
中央汇金资产管理有限责任公司	1,254,400	人民币普通股	1,254,400
孙晓芳	1,134,001	人民币普通股	1,134,001
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	乾泰中晟股权投资有限公司与其他前 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东虞文彬通过客户信用交易担保证券账户持股 9,613,500 股。 张源通过客户信用交易担保证券账户持股 1,488,100 股。 杨溢通过客户信用交易担保证券账户持股 1,658,700 股。 杜铁军通过客户信用交易担保证券账户持股 1,557,200 股。 李笑春通过客户信用交易担保证券账户持股 1,332,400 股。 朱翔通过客户信用交易担保证券账户持股 1,278,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	95,259,803.31	141,001,871.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	362,563,253.97	347,266,278.30
衍生金融资产		
应收票据	3,500,000.00	650,000.00
应收账款	16,101,237.55	14,694,890.05
应收款项融资		
预付款项	53,969,588.20	31,669,064.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	91,590,231.72	97,876,692.10
其中：应收利息	284,658.38	62,221.85
应收股利	2,860,000.00	15,158,000.00
买入返售金融资产		
存货	731,111,967.43	728,845,005.14

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,330,000.00	8,330,000.00
其他流动资产	14,181,371.14	18,377,879.71
流动资产合计	1,376,607,453.32	1,388,711,681.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	52,045,306.09	25,585,502.64
长期股权投资	510,732,554.83	473,074,531.95
其他权益工具投资	202,747,636.88	206,389,986.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	104,337,349.89	114,979,791.25
固定资产	306,074,367.92	334,543,672.28
在建工程	87,825,406.03	86,801,256.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,914,367.70	63,039,741.40
开发支出	16,143,904.53	12,917,530.73
商誉	54,556,995.37	54,556,995.37
长期待摊费用	21,451,600.83	22,777,539.03
递延所得税资产	21,985,391.39	22,507,434.52
其他非流动资产	10,872,177.28	11,193,679.19
非流动资产合计	1,450,687,058.74	1,428,367,660.84
资产总计	2,827,294,512.06	2,817,079,342.59
流动负债：		
短期借款	278,000,000.00	314,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	49,176,900.01	57,141,812.72
预收款项	13,079,215.75	18,859,428.05
合同负债	20,082,103.99	
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	7,793,474.60	9,831,691.31
应交税费	18,261,488.68	1,658,345.62
其他应付款	49,148,829.57	53,610,273.59
其中：应付利息	351,511.11	518,986.11
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	48,700,000.00	33,137,678.28
其他流动负债		
流动负债合计	484,242,012.60	488,239,229.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	90,300,000.00	116,100,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	565,110.00	627,900.00
递延所得税负债	21,919,782.37	27,799,248.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,784,892.37	144,527,148.29
负债合计	597,026,904.97	632,766,377.86
所有者权益：		

股本	480,685,993.00	480,685,993.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	373,342,790.08	373,342,790.08
减：库存股		
其他综合收益	-1,663,713.86	18,107,043.32
专项储备	632,274.24	526,077.89
盈余公积	132,345,583.48	132,345,583.48
一般风险准备		
未分配利润	1,259,692,462.07	1,192,274,199.30
归属于母公司所有者权益合计	2,245,035,389.01	2,197,281,687.07
少数股东权益	-14,767,781.92	-12,968,722.34
所有者权益合计	2,230,267,607.09	2,184,312,964.73
负债和所有者权益总计	2,827,294,512.06	2,817,079,342.59

法定代表人：丁治平

主管会计工作负责人：乔新霞

会计机构负责人：王芳兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	25,145,461.98	59,814,194.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	189,072.40	162,000.00
其他应收款	430,864,874.57	463,535,747.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	996,276.00	1,390,830.83
流动资产合计	457,195,684.95	524,902,772.08
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	1,439,935,292.76	1,402,277,269.88
其他权益工具投资	53,211,807.00	53,211,807.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,968.98	73,968.98
固定资产	8,171,752.20	12,215,079.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,501,392,820.94	1,467,778,125.70
资产总计	1,958,588,505.89	1,992,680,897.78
流动负债：		
短期借款	204,000,000.00	224,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,983,463.98	11,048,813.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,475,636.50	3,151,812.26
应交税费	25,065.94	50,981.76

其他应付款	1,289,982.42	57,575,199.21
其中：应付利息	351,511.11	351,511.11
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	228,774,148.84	315,826,807.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	228,774,148.84	315,826,807.21
所有者权益：		
股本	480,685,993.00	480,685,993.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,683,198.19	364,683,198.19
减：库存股		
其他综合收益	5,474,947.12	5,474,947.12
专项储备		
盈余公积	131,006,443.66	131,006,443.66
未分配利润	747,963,775.08	695,003,508.60
所有者权益合计	1,729,814,357.05	1,676,854,090.57
负债和所有者权益总计	1,958,588,505.89	1,992,680,897.78

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	170,039,125.37	165,082,770.93
其中：营业收入	169,472,601.32	164,670,942.72
利息收入	566,524.05	411,828.21
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,365,509.64	180,005,180.12
其中：营业成本	125,378,591.78	138,679,666.17
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	8,506,641.44	2,277,774.59
销售费用	3,691,233.56	4,250,142.22
管理费用	23,412,342.94	23,797,988.08
研发费用	3,104,534.98	3,168,777.12
财务费用	16,272,164.94	7,830,831.94
其中：利息费用	14,391,221.51	9,332,624.13
利息收入	1,016,259.97	333,615.47
加：其他收益	116,922.36	62,790.00
投资收益（损失以“-”号填列）	100,604,557.32	16,536,514.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,658,022.88	15,440,688.24
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)	-23,517,863.69	18,348,666.58
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,470,782.22	-4,265,797.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,638,683.43	7,055.51
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	78,045,132.93	15,766,820.10
加:营业外收入	94,380.36	13,823.69
减:营业外支出	295,338.81	1,022,225.46
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	77,844,174.48	14,758,418.33
减:所得税费用	12,224,971.29	5,685,255.77
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	65,619,203.19	9,073,162.56
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	65,619,203.19	9,073,162.56
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,418,262.77	11,489,455.15
2.少数股东损益	-1,799,059.58	-2,416,292.59
六、其他综合收益的税后净额	-19,770,757.18	6,205,438.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,770,757.18	6,205,438.63
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-11,808,069.00	
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	-11,808,069.00	
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	-7,962,688.18	6,205,438.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		6,593,375.97
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	-7,962,688.18	-387,937.34
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,848,446.01	15,278,601.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,647,505.59	17,694,893.78
归属于少数股东的综合收益总额	-1,799,059.58	-2,416,292.59
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1403	0.0239
(二) 稀释每股收益	0.1403	0.0239

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

法定代表人：丁治平

主管会计工作负责人：乔新霞

会计机构负责人：王芳兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	4,049,234.99	8,463,036.41
减：营业成本	3,882,236.81	7,861,313.36
税金及附加	737,142.49	119,679.10
销售费用	5,624.23	
管理费用	6,374,725.91	6,472,891.37

研发费用		
财务费用	5,536,835.82	2,158,363.69
其中：利息费用	6,259,711.21	2,694,670.39
利息收入	158,979.95	224,518.43
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	118,431,687.66	16,197,484.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,658,022.88	15,440,688.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-54,232,945.34	-71,289,913.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,467,525.09	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,178,937.14	-63,241,640.81
加：营业外收入	58,973.52	
减：营业外支出	277,644.18	1,013,607.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,960,266.48	-64,255,248.79
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,960,266.48	-64,255,248.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	52,960,266.48	-64,255,248.79
（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		6,593,375.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		6,593,375.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		6,593,375.97
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	52,960,266.48	-57,661,872.82
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	161,847,140.00	201,513,197.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	344,288.52	413,895.96
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	463,070.03	50,410.15
收到其他与经营活动有关的现金	5,326,821.97	5,786,083.37
经营活动现金流入小计	167,981,320.52	207,763,587.28
购买商品、接受劳务支付的现金	163,580,594.99	225,296,614.53
客户贷款及垫款净增加额	611,101.06	855,343.39
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,359,165.40	28,623,478.66
支付的各项税费	16,817,036.01	59,216,383.99
支付其他与经营活动有关的现金	11,074,697.27	24,628,070.09
经营活动现金流出小计	213,442,594.73	338,619,890.66
经营活动产生的现金流量净额	-45,461,274.21	-130,856,303.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	273,115,697.75	672,557.34
取得投资收益收到的现金	13,249,914.18	9,567,795.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,540,380.00	4,882,492.15
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	3,852,442.00	
投资活动现金流入小计	319,758,433.93	15,122,845.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,299,995.38	8,053,859.14
投资支付的现金	252,457,268.07	316,477.33
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	256,757,263.45	8,370,336.47
投资活动产生的现金流量净额	63,001,170.48	6,752,508.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	193,721,460.00	319,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	193,721,460.00	319,000,000.00
偿还债务支付的现金	239,800,000.00	336,875,874.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,940,011.19	9,597,760.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	254,740,011.19	346,473,635.62
筹资活动产生的现金流量净额	-61,018,551.19	-27,473,635.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,140,530.67	-136,847.57
五、现金及现金等价物净增加额	-44,619,185.59	-151,714,277.58

加：期初现金及现金等价物余额	139,135,866.89	230,960,409.19
六、期末现金及现金等价物余额	94,516,681.30	79,246,131.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	4,605,511.89	10,546,151.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	279,131,714.17	254,447,891.47
经营活动现金流入小计	283,737,226.06	264,994,042.77
购买商品、接受劳务支付的现金	4,102,321.19	9,063,103.45
支付给职工以及为职工支付的现金	5,919,572.74	7,265,500.24
支付的各项税费	983,351.49	1,410,082.63
支付其他与经营活动有关的现金	273,380,706.23	347,448,246.20
经营活动现金流出小计	284,385,951.65	365,186,932.52
经营活动产生的现金流量净额	-648,725.59	-100,192,889.75
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	773,664.78	756,795.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	2,773,664.78	756,795.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	533,960.18	
投资支付的现金		500,000.00

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		
投资活动现金流出小计	533,960.18	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	2,239,704.60	256,795.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	259,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	259,000,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	258,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,259,711.21	6,121,552.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	166,259,711.21	264,621,552.29
筹资活动产生的现金流量净额	-36,259,711.21	-5,621,552.29
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	-34,668,732.20	-105,557,646.07
加：期初现金及现金等价物余额	59,814,194.18	111,950,133.93
六、期末现金及现金等价物余额	25,145,461.98	6,392,487.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末	480				373,		18,1	526,	132,		1,19		2,19	-12,	2,18	

余额	,68				342,	07,0	077.	345,		2,27		7,28	968,	4,31
	5,9				790.	43.3	89	583.		4,19		1,68	722.	2,96
	93.				08	2		48		9.30		7.07	34	4.73
	00													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	480				373,	18,1	526,	132,		1,19		2,19	-12,	2,18
	,68				342,	07,0	077.	345,		2,27		7,28	968,	4,31
	5,9				790.	43.3	89	583.		4,19		1,68	722.	2,96
	93.				08	2		48		9.30		7.07	34	4.73
	00													
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-19,	106,			67,4		47,7	-1,7	45,9
						770,	196.			18,2		53,7	99,0	54,6
						757.	35			62.7		01.9	59.5	42.3
						18				7		4	8	6
（一）综合收益总额						-19,				67,4		47,6	-1,7	45,8
						770,				18,2		47,5	99,0	48,4
						757.				62.7		05.5	59.5	46.0
						18				7		9	8	1
（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 (或股东)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(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															
(五)专项储 备							106, 196. 35					106, 196. 35		106, 196. 35	
1. 本期提取							566, 874. 29					566, 874. 29		566, 874. 29	
2. 本期使用							460, 677. 94					460, 677. 94		460, 677. 94	
(六)其他															
四、本期期末 余额	480 ,68 5,9				373, 342, 790.		-1,6 63,7 13.8	632, 274. 24	132, 345, 583.		1,25 9,69 2,46		2,24 5,03 5,38	-14, 767, 781.	2,23 0,26 7,60

	93.00				08		6		48		2.07		9.01	92	7.09
--	-------	--	--	--	----	--	---	--	----	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	481,139,294.00				374,298,683.55	1,857,440.59	-15,529,600.63	525,945.91	129,503,752.81		1,181,984,051.13		2,150,064,686.18	-8,613,583.28	2,141,451,102.90
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企 业合 并															
其 他															
二、本年期 初余额	481,139,294.00				374,298,683.55	1,857,440.59	-15,529,600.63	525,945.91	129,503,752.81		1,181,984,051.13		2,150,064,686.18	-8,613,583.28	2,141,451,102.90
三、本期增 减变动 金额(减 少以“-” 号填列)	-453,301.00				-1,404,139.59	-1,857,440.59	6,205,438.63	207,516.38			-2,931,124.64		3,481,830.37	-2,416,292.59	1,065,537.78
(一)综合收 益总额							6,205,438.63				11,489,455.15		17,694,893.78	-2,416,292.59	15,278,601.19
(二)所有者 投入和减 少资本	-453,301.00				-1,404,139.59	-1,857,440.59									

	00				9	9								
1. 所有者投入的普通股	-45 3,3 01. 00				-1,4 04,1 39.5 9	-1,8 57,4 40.5 9								
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										-14, 420, 579. 79		-14, 420, 579. 79		-14,4 20,57 9.79
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-14, 420, 579. 79		-14, 420, 579. 79		-14,4 20,57 9.79
4. 其他														
(四)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														
(五)专项储备							207,516.38					207,516.38		207,516.38
1. 本期提取							604,334.60					604,334.60		604,334.60
2. 本期使用							396,818.22					396,818.22		396,818.22
(六)其他														
四、本期期末余额	480,685.93.00				372,894.543.96		-9,324,162.00	733,462.29	129,503,752.81		1,179,052,926.49	2,153,546,516.55	-11,029,875.87	2,142,516,640.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	480,685.993.00				364,683,198.19			5,474,947.12		131,006,443.66	695,003,508.60		1,676,854,090.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	480,685.993.00				364,683,198.19			5,474,947.12		131,006,443.66	695,003,508.60		1,676,854,090.57

										60		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										52,960,266.48		52,960,266.48
（一）综合收益总额										52,960,266.48		52,960,266.48
（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.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	480,685,993.00				364,683,198.19		5,474,947.12		131,006,443.66	747,963,775.08		1,729,814,357.05

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	481,139,294.00				365,639,091.66	1,857,440.59	-1,983,175.66		128,164,612.99	679,656,992.13		1,650,759,374.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	481,139,294.00				365,639,091.66	1,857,440.59	-1,983,175.66		128,164,612.99	679,656,992.13		1,650,759,374.53
三、本期增减变动金额(减)	-453,301.				-1,404,139.5	-1,857,440.5	6,593,375.9			-78,675,828.58		-72,082,452.61

少以“-”号填列)	00				9	9	7					
(一)综合收益总额							6,593,375.97			-64,255,248.79		-57,661,872.82
(二)所有者投入和减少资本	-453,301.00				-1,404,139.59	-1,857,440.59						
1. 所有者投入的普通股	-453,301.00				-1,404,139.59	-1,857,440.59						
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										-14,420,579.79		-14,420,579.79
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,420,579.79		-14,420,579.79
3. 其他												
(四)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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	480,685,993.00				364,234,952.07		4,610,200.31		128,164,612.99	600,981,163.55		1,578,676,921.92

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：新疆国际实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆乌鲁木齐市高新产业开发区北京南路358号大成国际大厦9楼

总部地址：新疆乌鲁木齐市高新产业开发区北京南路358号大成国际大厦9楼

营业期限：1999-03-28-无限期

股本：人民币480,685,993.00元

法定代表人：丁治平

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：其他股份有限公司（上市）

公司经营范围：经营进出口业务（具体事项以外经贸部的批复为准）；燃料油进口经营、焦炭出口；燃料油、重油、氧化剂和有机过氧化物的销售；焦煤、煤化工产品、煤制品的生产及销售（国家有专项审批规定的产品除外）；煤炭出口业务，边贸成品油出口业务；煤焦油、煤焦沥青、石脑油、溶剂油、石油原油、液化石油气（未经许可的危险化学品除外）的批发；麻黄素及麻黄素类产品的出口；股权投资；机电设备、化工产品（汽车及国家有专项规定的产品除外）、石油化工产品、轻工产品、建筑材料、金属材料、现代办公用品、畜产品、农副产品（粮食收储、批发）、针、棉纺织品的销售；番茄种植、加工及番茄制品的销售；房地产开发、销售、租赁；棉花销售；经营边境小额贸易业务。

#### (三) 公司历史沿革

新疆国际实业股份有限公司（以下简称公司）是根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆国际实业股份有限公司的批复》（新政函[1999]27号）批准，由乾泰中晟股权投资有限公司（原新疆对外经济贸易（集团）有限责任公司）作为主发起人，联合新疆特变电工股份有限公司、新疆新啤（集团）有限责任公司、新疆和硕县佳丰果菜种植有限责任公司和新疆金邦钢铁有限公司四家发起人以发起设立方式于1999年3月28日设立的股份有限公司。公司股本为101,792,300.00元，营业执照注册号：650000040000224。公司于2000年8月29日经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆国际实业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2000]118号）核准，于2000年9月1日通过深圳证券交易所交易系统采用网上定价方式公开向社会发行人民币普通股70,000,000股，每股面值人民币1.00元，发行价5.88元，并经新疆华西会计师事务所（有限公司）（现中审华会计师事务所（特殊普通合伙））（华会所验字[2000]088号）验资报告验证，股本变更为171,792,300.00元。公司增发的新股于2000年9月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2006年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议通过的公司股权分置改革议案和修改后公司章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币32,760,000.00元，股本变更为204,552,300.00元，以公司现有流通股股本70,000,000股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本32,760,000股，流通股股东获得每10股转增4.68股的股份，相当于流通股股东每10股获得2.33股的对价，非流通股股东以此获得上市流通权。

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2008】178号《关于核准新疆国际实业股份有限公司非公开发行股票批复》以及公司2007年度第二次临时股东大会决议、第三届董事会第十三次会议决议，第三届董事会第二十三次临时会议决议的规定，公司申请增加注册资本为人民币36,017,347.00元，变更后的注册资本为人民币240,569,647.00元。

根据公司2009年度股东大会决议的规定，公司以2009年12月31日总股本240,569,647.00股为基数，按每10股转增10股的比例，全部以资本公积向全体股东转增股份240,569,647.00股，变更后的注册资本为人民币481,139,294.00元。

新疆国际实业股份有限公司2019年3月1日注册资本变更为480,685,993.00元；2019年8月19日经营范围变更为经营进出口业务（具体事项以外经贸部的批复为准）；燃料油进口经营、焦炭出口；燃料油、重油、氧化剂和有机过氧化物的销售；焦煤、煤化工产品、煤制品的生产及销售（国家有专项审批规定的产品除外）；煤炭出口业务，边贸成品油出口业务；煤焦油、煤焦沥青、石脑油、溶剂油、石油原油、液化石油气（未经许可的危险化学品除外）的批发；麻黄素及麻黄素类产品的出口；股权投资；机电设备、化工产品（汽车及国家有专项规定的产品除外）、石油化工产品、轻工产品、建筑材料、金属材料、现代办公用品、畜产品、农副产品（粮食收储、批发）、针、棉纺织品的销售；番茄种植、加工及番茄制品的销售；房地产开发、销售、租赁；棉花销售；经营边境小额贸易业务。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司第七届第十七次董事会2020年8月14日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见“附注：九-（一）子公司情况”，本报告期内，新增加、减少子公司的情况参见“附注：九-（三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年6月30日止的2020年度中期财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### I、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

## 新收入准则

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司在合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 7、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【十五】“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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### 1、金融工具的确认和初始计量：

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注【二十八】收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类

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

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类

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

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

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

### 3、金融资产的后续计量

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4、金融负债的分类和后续计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 5、金融资产及金融负债的列报

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

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

### 6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

#### 7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

##### （1）预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

##### 1) 具有较低的信用风险

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

##### 2) 信用风险显著增加

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

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或②金融资产逾期超过90天。

##### （2）已发生信用减值的金融资产

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

重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

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

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

账 龄	预期平均损失率
1年以内	2.82%
1至2年	14.59%
2至3年	31.89%
3至4年	54.71%
4至5年	62.63%
5年以上	100.00%

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本集团将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

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

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

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

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。

## 15、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品和在产品等种类。

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照“应收账款”的预期信用损失确定方法。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17、合同成本

### 1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、投资成本的初始计量

#### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

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

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

### 2、后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算,除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,应当改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

#### (2) 损益调整

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

权益法下,本公司取得长期股权投资后,应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时,应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素:①被投资单位

与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；③对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。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，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	2.11-6.33
机器设备	5-25	3.89-19.00
运输设备	8	11.88
其他	4-10	9.50-23.75

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转

回。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	—	土地使用权证载明的使用期限
软件	3-5年	该资产通常的产品寿命周期
商标权	10年	法律规定的有效期

#### 3、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

### 31、长期资产减值

### 32、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

### 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1、离职后福利 - 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成

本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①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。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 37、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，相应增加股东权益。

#### (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其中之一在本公司内，另一在本公司外的，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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益

工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## 2、会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

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

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

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，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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，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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入

交易价格的可变对价金额。

(3) 主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(4) 重大融资成分

对于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,使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率,将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。在向客户转让商品与客户支付相关款项之间存在时间间隔时,本公司还考虑合同承诺的对价金额与现销价格之间的差额是否由于向客户或本公司提供融资利益以外的其他原因所导致的,来判断合同中是否包含重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件,并能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

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

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

### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法:

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入;与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期其他收益或营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期其他收益或营业外收入。

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

### 3、政府补助的确认时点:

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）融资租入资产

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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；按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本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

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和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。本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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

### 2、套期会计

套期会计方法，是指本集团将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目是使本集团面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目主要为使本集团面临外汇风险的外币借款和利率风险的浮动利率借款。

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的、其现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。本集团将外汇衍生工具的远期要素单独分拆，只将排除远期要素后的部分指定为套期工具。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期有效性，是指套期工具的现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动的程度。套期工具的现金流量变动大于或小于被套期项目的现金流量变动的部分为套期无效部分。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，本集团将其计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

本集团将远期要素的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益，同时按照系统合理的方法将被指定为套期工具当日的远期要素价值中与被套期项目相关的部分，在套期关系影响损益或其他综合收益的期间内摊销。摊销金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当套期关系不再满足运用套期会计的标准（包括套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使），本集团终止使用套期会计。当终止采用套期会计时，被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易发生，并根据上述会计政策进行确认计量。被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订并发布的《企业会计准则 第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），要求在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。此会计政策变更经公司第七届董事会第十五次会议审议通过。

按照财政部规定的时间，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）。根据会计准则的修订要求，公司对会计政策相关内容进行了相应变更。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	141,001,871.86	141,001,871.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	347,266,278.30	347,266,278.30	
衍生金融资产			
应收票据	650,000.00	650,000.00	
应收账款	14,694,890.05	14,694,890.05	
应收款项融资			
预付款项	31,669,064.59	31,669,064.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	97,876,692.10	97,876,692.10	
其中：应收利息	62,221.85	62,221.85	
应收股利	15,158,000.00	15,158,000.00	
买入返售金融资产			
存货	728,845,005.14	728,845,005.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,330,000.00	8,330,000.00	
其他流动资产	18,377,879.71	18,377,879.71	
流动资产合计	1,388,711,681.75	1,388,711,681.75	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	25,585,502.64	25,585,502.64	
长期股权投资	473,074,531.95	473,074,531.95	
其他权益工具投资	206,389,986.03	206,389,986.03	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	114,979,791.25	114,979,791.25	
固定资产	334,543,672.28	334,543,672.28	
在建工程	86,801,256.45	86,801,256.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,039,741.40	63,039,741.40	
开发支出	12,917,530.73	12,917,530.73	
商誉	54,556,995.37	54,556,995.37	
长期待摊费用	22,777,539.03	22,777,539.03	
递延所得税资产	22,507,434.52	22,507,434.52	
其他非流动资产	11,193,679.19	11,193,679.19	
非流动资产合计	1,428,367,660.84	1,428,367,660.84	
资产总计	2,817,079,342.59	2,817,079,342.59	
流动负债：			
短期借款	314,000,000.00	314,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	57,141,812.72	57,141,812.72	
预收款项	18,859,428.05	18,859,428.05	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,831,691.31	9,831,691.31	
应交税费	1,658,345.62	1,658,345.62	
其他应付款	53,610,273.59	53,610,273.59	
其中：应付利息	518,986.11	518,986.11	
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	33,137,678.28	33,137,678.28	
其他流动负债			
流动负债合计	488,239,229.57	488,239,229.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	116,100,000.00	116,100,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	627,900.00	627,900.00	
递延所得税负债	27,799,248.29	27,799,248.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	144,527,148.29	144,527,148.29	
负债合计	632,766,377.86	632,766,377.86	
所有者权益：			
股本	480,685,993.00	480,685,993.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	373,342,790.08	373,342,790.08	
减：库存股			
其他综合收益	18,107,043.32	18,107,043.32	
专项储备	526,077.89	526,077.89	
盈余公积	132,345,583.48	132,345,583.48	
一般风险准备			
未分配利润	1,192,274,199.30	1,192,274,199.30	
归属于母公司所有者权益合计	2,197,281,687.07	2,197,281,687.07	
少数股东权益	-12,968,722.34	-12,968,722.34	
所有者权益合计	2,184,312,964.73	2,184,312,964.73	
负债和所有者权益总计	2,817,079,342.59	2,817,079,342.59	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	59,814,194.18	59,814,194.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00		
应收款项融资			
预付款项	162,000.00	162,000.00	
其他应收款	463,535,747.07	463,535,747.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,390,830.83	1,390,830.83	
流动资产合计	524,902,772.08	524,902,772.08	
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	1,402,277,269.88	1,402,277,269.88	
其他权益工具投资	53,211,807.00	53,211,807.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	73,968.98	73,968.98	
固定资产	12,215,079.84	12,215,079.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,467,778,125.70	1,467,778,125.70	
资产总计	1,992,680,897.78	1,992,680,897.78	
流动负债：			
短期借款	224,000,000.00	224,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,048,813.98	11,048,813.98	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,151,812.26	3,151,812.26	
应交税费	50,981.76	50,981.76	
其他应付款	57,575,199.21	57,575,199.21	
其中：应付利息	351,511.11	351,511.11	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	315,826,807.21	315,826,807.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	315,826,807.21	315,826,807.21	
所有者权益：			
股本	480,685,993.00	480,685,993.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	364,683,198.19	364,683,198.19	
减：库存股			
其他综合收益	5,474,947.12	5,474,947.12	
专项储备			
盈余公积	131,006,443.66	131,006,443.66	
未分配利润	695,003,508.60	695,003,508.60	
所有者权益合计	1,676,854,090.57	1,676,854,090.57	
负债和所有者权益总计	1,992,680,897.78	1,992,680,897.78	

调整情况说明

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额、运输收入、铁路服务收入等，房地产销售、代理收入、房屋租赁等	13%、5%、3%、6%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	10%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

根据呼图壁县地方税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》，依据《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号第二条，2011年1月1日至2020年12月31日新疆昊睿新能源有限公司符合西部地区鼓励类产业企业，按15%税率征收企业所得税。

其他子公司仍按10%、15%、20%、25%税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,128.07	57,342.00
银行存款	93,653,774.81	138,960,725.60
其他货币资金	1,518,900.43	1,983,804.26
合计	95,259,803.31	141,001,871.86
其中：存放在境外的款项总额	18,808,669.73	23,679,383.12

其他说明

注：所有权或使用权受限制的货币资金金额为 743,122.01 元。在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	362,563,253.97	347,266,278.30
其中：		
权益工具投资	362,563,253.97	347,266,278.30
其中：		
合计	362,563,253.97	347,266,278.30

其他说明：

注：子公司北京中昊泰睿投资有限公司所持北京银行1000万股、腾讯控股61.5万股，截止2020年6月30日，市值为32890万元，质押给银行用于借入短期借款。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,500,000.00	650,000.00
合计	3,500,000.00	650,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,864,302.48	13.41%	513,561.47	8.76%	5,350,741.01	5,638,744.72	13.75%	324,211.68	5.75%	5,314,533.04
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	37,870,425.89	86.59%	27,119,929.35	71.61%	10,750,496.54	35,377,091.72	86.25%	25,996,734.71	73.48%	9,380,357.01
其中：										
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	37,870,425.89	86.59%	27,119,929.35	71.61%	10,750,496.54	35,377,091.72	86.25%	25,996,734.71	73.48%	9,380,357.01
合计	43,734,728.37	100.00%	27,633,490.82		16,101,237.55	41,015,836.44	100.00%	26,320,946.39		14,694,890.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
境外公司	5,864,302.48	513,561.47	8.76%	预计部分无法收回
合计	5,864,302.48	513,561.47	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内(含 1 年)	4,071,264.15	114,809.65	2.82%
1 至 2 年(含 2 年)	6,262,493.52	913,697.80	14.59%
2 至 3 年(含 3 年)	864,131.28	275,571.47	31.89%
3 至 4 年(含 4 年)			54.71%
4 至 5 年(含 5 年)	2,292,444.49	1,435,757.98	62.63%
5 年以上	24,380,092.45	24,380,092.45	100.00%
合计	37,870,425.89	27,119,929.35	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	9,935,566.63
1 至 2 年	6,262,493.52
2 至 3 年	864,131.28
3 年以上	26,672,536.94
4 至 5 年	2,292,444.49
5 年以上	24,380,092.45
合计	43,734,728.37

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	324,211.68	189,349.79				513,561.47
组合计提	25,996,734.71	1,123,194.64				27,119,929.35
合计	26,320,946.39	1,312,544.43				27,633,490.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	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
吾 X X	4,127,781.00	9.42%	4,127,781.00
尹 X X	3,507,628.00	8.01%	98,915.11
建行自治区分行营业部	2,974,800.00	6.79%	2,974,800.00
张 X X	2,467,691.60	5.63%	2,467,691.60
李 X X	2,417,832.00	5.52%	352,761.69
合计	15,495,732.60	35.37%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,868,764.11	46.08%	26,862,802.65	84.82%
1 至 2 年	24,437,124.97	45.28%	319,808.20	1.02%
2 至 3 年	271,750.42	0.50%	4,384,135.88	13.84%
3 年以上	4,391,948.70	8.14%	102,317.86	0.32%
合计	53,969,588.20	--	31,669,064.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (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	金额	发生时间
新疆能源（集团）石油天然气有限责任公司	24,000,000.00	1-2年
哈密天智新能源科技有限公司	5,572,169.20	1年以内
中铁油料集团有限公司	4,875,477.05	1年以内
新疆亿鑫汇丰能源有限公司	4,142,215.88	3年以上
中国石化销售有限公司新疆乌鲁木齐石油分公司	3,547,048.69	1年以内
合计	42,136,910.82	——

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	284,658.38	62,221.85
应收股利	2,860,000.00	15,158,000.00
其他应收款	88,445,573.34	82,656,470.25
合计	91,590,231.72	97,876,692.10

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	284,658.38	62,221.85
合计	284,658.38	62,221.85

### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
证券投资-北京银行	2,860,000.00	15,158,000.00
合计	2,860,000.00	15,158,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	439,233.00	1,454,546.00
往来款及其他	145,048,649.80	138,039,205.06
减：坏账准备	-57,042,309.46	-56,837,280.81
合计	88,445,573.34	82,656,470.25

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		56,837,280.81		56,837,280.81
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		158,237.79		158,237.79
其他变动		46,790.86		46,790.86
2020 年 6 月 30 日余额		57,042,309.46		57,042,309.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,823,273.42
1 至 2 年	38,520,810.87
2 至 3 年	48,722,265.60
3 年以上	44,421,532.91
3 至 4 年	1,449,165.94
4 至 5 年	243,317.95
5 年以上	42,729,049.02
合计	145,487,882.80

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
SaySayK	往来款	89,385,135.15	1-3 年	61.44%	12,832,638.05
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	往来款	36,260,492.04	5 年以上	24.92%	36,260,492.04
新疆联创兴业投资有限责任公司	往来款	4,962,710.00	5 年以上	3.41%	4,962,710.00
沙依巴克区房屋征收与补偿管理办公室	往来款	1,446,753.00	1-2 年	0.99%	191,116.07
绿城物业服务集团有限公司新疆分公司	往来款	608,792.95	1-3 年、5 年以上	0.42%	474,676.90
合计	--	132,663,883.14	--	91.19%	54,721,633.06

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	27,747,655.94	1,818,502.40	25,929,153.54	30,711,473.64	2,044,457.60	28,667,016.04
库存商品	42,047,036.13	4,591,283.10	37,455,753.03	33,262,943.17	4,823,910.52	28,439,032.65
周转材料	91,570.77		91,570.77	33,554.34	0.00	33,554.34
房地产开发成本	328,409,470.24		328,409,470.24	326,228,511.00	0.00	326,228,511.00
房地产开发产品	339,164,877.77		339,164,877.77	345,434,697.66	0.00	345,434,697.66
自制半成品	61,142.08		61,142.08	42,193.45	0.00	42,193.45
合计	737,521,752.93	6,409,785.50	731,111,967.43	735,713,373.26	6,868,368.12	728,845,005.14

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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	2,044,457.60			225,955.20		1,818,502.40

库存商品	4,823,910.52			232,627.42		4,591,283.10
周转材料	0.00					
合计	6,868,368.12			458,582.62		6,409,785.50

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	8,330,000.00	8,330,000.00
合计	8,330,000.00	8,330,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	0.00	0.00
待抵进项税	12,122,548.64	14,914,636.54
其他	2,058,822.50	3,463,243.17
合计	14,181,371.14	18,377,879.71

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的损失准 备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	595,306.09	0.00	595,306.09	595,502.64	0.00	595,502.64	
股权及资产转 让款	51,450,000.0 0	0.00	51,450,000.0 0	24,990,000.0 0	0.00	24,990,000.0 0	
合计	52,045,306.0 9		52,045,306.0 9	25,585,502.6 4		25,585,502.6 4	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
万家基金管理有限公司	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	
小计	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	
合计	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新疆芳香植物科技开发股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
新疆潞安能源化工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	16,868,805.80	16,868,805.80
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	23,724,214.85	23,724,214.85
境外投资	92,854,616.23	102,796,965.38
杭州德佳诚誉投资合伙企业（有限合伙）	41,300,000.00	35,000,000.00
合计	202,747,636.88	206,389,986.03

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	0.00		7,875,785.15			
境外投资	0.00	14,806,788.78				
乌鲁木齐银行股份有限公司	773,664.78	6,502,924.65				

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	130,197,919.63	22,731,986.83		152,929,906.46
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	10,306,364.75	1,475,197.97		11,781,562.72
（1）处置	10,306,364.75	1,475,197.97		11,781,562.72
（2）其他转出				

4.期末余额	119,891,554.88	21,256,788.86		141,148,343.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,896,476.80	8,053,638.41		37,950,115.21
2.本期增加金额	3,303,963.27	308,830.34		3,612,793.61
（1）计提或摊销	3,303,963.27	308,830.34		3,612,793.61
3.本期减少金额	4,287,189.32	464,725.65		4,751,914.97
（1）处置	4,287,189.32	464,725.65		4,751,914.97
（2）其他转出				
4.期末余额	28,913,250.75	7,897,743.10		36,810,993.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,978,304.13	13,359,045.76		104,337,349.89
2.期初账面价值	100,301,442.83	14,678,348.42		114,979,791.25

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	306,074,367.92	334,543,672.28
合计	306,074,367.92	334,543,672.28

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	286,086,180.40	265,535,024.53	26,255,467.37	11,080,841.69	588,957,513.99
2.本期增加金额	400,208.30	388,276.46	595,884.21	181,245.00	1,565,613.97
(1) 购置	58,715.60	43,319.03	467,061.95	148,792.97	717,889.55
(2) 在建工程转入	341,492.70	344,957.43			686,450.13
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响			128,822.26	32,452.03	161,274.29
3.本期减少金额	12,580,227.43	14,846,428.79	445,466.29	309,326.33	28,181,448.84
(1) 处置或报废	5,768,445.23	9,709,877.49	386,939.25	252,923.70	16,118,185.67
(2) 汇率变动影响	6,811,782.20	5,136,551.30	58,527.04	56,402.63	12,063,263.17
4.期末余额	273,906,161.27	251,076,872.20	26,405,885.29	10,952,760.36	562,341,679.12
二、累计折旧					
1.期初余额	69,451,491.12	155,703,778.00	18,528,063.58	10,730,509.01	254,413,841.71
2.本期增加金额	2,957,951.62	7,468,107.93	710,798.80	260,017.92	11,396,876.26
(1) 计提	2,957,951.62	7,468,107.93	621,453.75	240,494.44	11,288,007.73
(2) 汇率变动影响			89,345.05	19,523.48	108,868.53
3.本期减少金额	2,368,387.80	6,666,542.18	292,650.69	215,826.10	9,543,406.77

(1) 处置或 报废	1,872,340.95	6,060,692.82	233,193.36	147,808.51	8,314,035.64
(2) 汇率变动影 响	496,046.85	605,849.36	59,457.33	68,017.59	1,229,371.13
4.期末余额	70,041,054.94	156,505,343.75	18,946,211.69	10,774,700.83	256,267,311.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	203,865,106.34	94,571,528.45	7,459,673.60	178,059.53	306,074,367.92
2.期初账面价 值	216,634,689.28	109,831,246.53	7,727,403.79	350,332.68	334,543,672.28

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	87,825,406.03	86,801,256.45
合计	87,825,406.03	86,801,256.45

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	87,825,406.03	0.00	87,825,406.03	86,801,256.45	0.00	86,801,256.45
合计	87,825,406.03		87,825,406.03	86,801,256.45		86,801,256.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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	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
吉尔吉斯炼油厂项		2,488,268.96			163,241.64	2,325,027.32						

目												
生物柴油项目一期		83,891,020.32	1,784,851.25	175,492.86		85,500,378.71						
中油化工库区改造项目		271,572.81	88,990.10	360,562.91		0.00						
铁路线安装围栏工程		150,394.36		150,394.36								
合计		86,801,256.45	1,873,841.35	686,450.13	163,241.64	87,825,406.03	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	88,636,872.70			913,901.39	89,550,774.09
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	108,164.49				108,164.49
(1) 处置					
(2) 汇率变动影响	108,164.49				108,164.49
4.期末余额	88,528,708.21			913,901.39	89,442,609.60
二、累计摊销					
1.期初余额	25,690,663.00			820,369.69	26,511,032.69
2.本期增加金额	1,011,624.86			5,584.35	1,017,209.21
(1) 计提	1,011,624.86			4,913.64	1,016,538.50
(2) 汇率变动影响				670.71	670.71

3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,702,287.86			825,954.04	27,528,241.90
三、减值准备					
1.期初余额					
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	61,826,420.35			87,947.35	61,914,367.70
2.期初账面 价值	62,946,209.70			93,531.70	63,039,741.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
酸化油提 取甾醇技 术	7,034,223. 60	762,050.87						7,796,274. 47

朗果 app	5,883,307. 13	2,464,322. 93					8,347,630. 06
合计	12,917,530. .73	3,226,373. 80					16,143,904. .53

其他说明

注：本账户期末余额较期初余额增加3,226,373.80元，主要系因为本期酸化油提取甾醇技术和朗果app增加所致。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆国际置地房地产开发有限责任公司	54,556,995.37					54,556,995.37
合计	54,556,995.37					54,556,995.37

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产组	金额	折现率% (%)	2020-2025年现金流量现值合计 现金流量现值合计
新疆国际置地房地产开发有限责任公司与商誉有关的长期资产	451,022,104.63	12.06	521,929,800.00
合并时产生商誉	54,556,995.37		
合计	505,579,100.00		

商誉减值测试的影响

其他说明

注：2020年-2025年新疆国际置地房地产开发公司现金流量根据中盛华评报字（2020）第1069号，预测未来6年开发销售房地产的情况计算。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
加油站道口使用权	200,606.10			200,606.10	
网络视频教育平台设计费	472,222.23		166,666.68		305,555.55
装修费	111,105.04		55,018.14		56,086.90
房产代建服务费	21,993,605.66		903,647.28		21,089,958.38
合计	22,777,539.03		1,125,332.10	200,606.10	21,451,600.83

其他说明

## 30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
可抵扣亏损	64,115,379.70	16,028,844.93	66,796,262.08	16,699,065.52
坏账准备	24,831,599.23	5,956,546.46	23,247,421.41	5,808,369.00
合计	88,946,978.93	21,985,391.39	90,043,683.49	22,507,434.52

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	87,679,129.48	21,919,782.37	111,196,993.16	27,799,248.29
合计	87,679,129.48	21,919,782.37	111,196,993.16	27,799,248.29

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		21,985,391.39		22,507,434.52
递延所得税负债		21,919,782.37		27,799,248.29

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	105,793,573.24	106,401,608.44
可抵扣亏损	246,992,243.09	231,343,887.73
合计	352,785,816.33	337,745,496.17

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	30,454,259.24	35,039,066.07	
2021 年度	15,914,115.50	18,653,521.67	
2022 年度	45,895,862.84	48,061,839.77	
2023 年度	54,123,150.33	58,235,639.50	
2024 年度	69,029,432.36	71,353,820.72	
2025 年度	31,575,422.82		
合计	246,992,243.09	231,343,887.73	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应交税费重分类	10,872,177.28	0.00	10,872,177.28	11,193,679.19	0.00	11,193,679.19
合计	10,872,177.28	0.00	10,872,177.28	11,193,679.19	0.00	11,193,679.19

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	216,000,000.00
抵押借款	78,000,000.00	78,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	278,000,000.00	314,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：质押借款：系由子公司北京中昊泰睿投资有限公司所持有北京银行1000万股、腾讯控股61.5万股股权质押。

抵押借款：主要系由子公司新疆国际置地房地产开发有限责任公司所有南门国际城新（2018）乌鲁木齐市不动产权第0116955号部分土地使用权及房产抵押；子公司新疆中化房地产有限公司所有的新（2019）乌鲁木齐县不动产权第20190000159号等部分房产抵押；子公司新疆中油化工集团有限公司以新（2018）乌鲁木齐市不动产权第0078208号、第0078205号的中泉广场房产抵押。抵押的类别及金额，参见附注五十七。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
其他说明：				

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	49,176,900.01	57,141,812.72
合计	49,176,900.01	57,141,812.72

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆苏中建设工程有限公司	23,418,927.01	结算未完成
元成环境股份有限公司	3,014,871.55	结算未完成
建峰建设集团股份有限公司	1,648,210.40	结算未完成
新疆深蓝科技有限公司	1,352,907.12	结算未完成
新疆恒安宏骏建筑安装工程有限公司	1,227,018.37	结算未完成
合计	30,661,934.45	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	12,475,311.00	10,324,318.00
预收货款	603,904.75	8,521,851.01
其他		13,259.04
合计	13,079,215.75	18,859,428.05

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广发银行	6,520,000.00	预收房款
马 X X	1,144,545.00	预收房款
张 X X	1,029,773.00	预收房款
新疆爱家超市公司有限公司	1,000,000.00	预收房款
合计	9,694,318.00	--

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,082,103.99	
合计	20,082,103.99	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,669,401.27	22,313,579.36	24,322,926.09	7,660,054.54
二、离职后福利-设定提存计划	162,290.04	354,712.51	383,582.49	133,420.06
三、辞退福利	0.00	22,000.00	22,000.00	
合计	9,831,691.31	22,690,291.87	24,728,508.58	7,793,474.60

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴	7,492,421.85	20,381,355.49	22,549,872.83	5,323,904.52

和补贴				
2、职工福利费	0.00	309,293.46	371,847.63	-62,554.17
3、社会保险费	56,423.27	520,870.37	528,742.10	48,551.54
其中：医疗保险费	53,187.53	508,216.46	515,786.88	45,617.11
工伤保险费	840.08	7,094.92	7,462.92	472.08
生育保险费	2,395.66	5,558.99	5,492.30	2,462.35
4、住房公积金	3,497.00	551,596.68	544,966.68	10,127.00
5、工会经费和职工教育经费	2,117,059.15	550,463.36	327,496.85	2,340,025.65
合计	9,669,401.27	22,313,579.36	24,322,926.09	7,660,054.54

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	153,710.47	347,239.30	375,327.42	125,622.35
2、失业保险费	8,579.57	7,473.21	8,255.07	7,797.71
合计	162,290.04	354,712.51	383,582.49	133,420.06

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	223,492.44	174,926.61
企业所得税	17,267,937.33	994,940.96
城市维护建设税	15,461.11	9,421.06
教育附加	6,746.30	4,149.79
代扣代缴个人所得税	121,045.21	200,648.45
印花税	59,647.35	25,753.70
土地增值税	452,337.83	157,733.34
房产税	104,491.65	55,729.22
地方教育费附加	4,497.46	2,766.53
其他	5,832.00	32,275.96

合计	18,261,488.68	1,658,345.62
----	---------------	--------------

其他说明：

注：本账户期末数较期初增加16,603,143.06元，上升1001.19%，主要系本期企业所得税增加所致。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	351,511.11	518,986.11
其他应付款	48,797,318.46	53,091,287.48
合计	49,148,829.57	53,610,273.59

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		40,486.11
短期借款应付利息	351,511.11	478,500.00
合计	351,511.11	518,986.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代交款	2,326,793.66	6,791,354.10
暂收的保证金等	2,888,522.04	2,864,997.10
其他应付往来款	43,582,002.76	43,434,936.28

合计	48,797,318.46	53,091,287.48
----	---------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绿城房产建设管理有限公司	13,952,423.00	代建费按销售进度支付
合计	13,952,423.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期应付款	38,700,000.00	13,137,678.28
合计	48,700,000.00	33,137,678.28

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	90,300,000.00	116,100,000.00
合计	90,300,000.00	116,100,000.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	627,900.00		62,790.00	565,110.00	
合计	627,900.00		62,790.00	565,110.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤改气政府补贴款	627,900.00			62,790.00			565,110.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,685,993.00						480,685,993.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	372,531,738.96			372,531,738.96
其他资本公积	811,051.12			811,051.12
合计	373,342,790.08			373,342,790.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	23,091,108.37	-11,808,069.00				-11,808,069.00		11,283,039.3

								7
其他权益工具投资公允价值变动	23,091,108.37	-11,808,069.00				-11,808,069.00		11,283,039.37
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,984,065.05	-7,962,688.18				-7,962,688.18		-12,946,753.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,474,947.12							5,474,947.12
外币财务报表折算差额	-10,459,012.17	-7,962,688.18				-7,962,688.18		-18,421,700.35
其他综合收益合计	18,107,043.32	-19,770,757.18				-19,770,757.18		-1,663,713.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	526,077.89	566,874.29	460,677.94	632,274.24
合计	526,077.89	566,874.29	460,677.94	632,274.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,345,583.48			132,345,583.48
合计	132,345,583.48			132,345,583.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,192,274,199.30	1,181,984,051.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,863,488.14
调整后期初未分配利润	1,192,274,199.30	1,179,120,562.99

加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,418,262.77	30,416,046.77
减：提取法定盈余公积	0.00	2,841,830.67
应付普通股股利		14,420,579.79
期末未分配利润	1,259,692,462.07	1,192,274,199.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,550,027.93	104,673,211.18	142,087,668.75	127,610,165.33
其他业务	55,489,097.44	20,705,380.60	22,995,102.18	11,069,500.84
合计	170,039,125.37	125,378,591.78	165,082,770.93	138,679,666.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	成本	毛利	合计
其中：						
房地产开发业			14,307,748.60	6,302,819.89	8,004,928.71	
油品产业			99,661,581.58	98,370,391.29	1,291,190.29	
其他产业			580,697.75	0.00	580,697.75	
其他业务			55,489,097.44	20,705,380.60	34,783,716.84	
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
合计			170,039,125.37	125,378,591.78	44,660,533.59	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		-1,763,927.16
城市维护建设税	438,760.60	190,196.08
教育费附加	195,410.53	81,513.44
房产税	1,546,809.60	1,030,753.35
土地使用税	1,673,614.36	1,678,291.10
车船使用税	27,652.37	23,060.00
印花税	314,447.48	92,527.76
土地增值税	4,162,095.58	861,252.62
地方教育费附加	130,273.71	54,342.29
其他	17,577.21	29,765.11
合计	8,506,641.44	2,277,774.59

其他说明：

注：税金及附加本期数较上期数增加6,228,866.85元，上升273.46%，主要系处置资产形成的税金较上年同期增加所致。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,443,922.31	1,393,456.49
办公费	45,020.14	14,529.48
差旅费	19,223.12	9,090.70
物料消耗	28,776.43	29,702.61
运输费	4,198.00	8,027.29
广告费		15,530.74
折旧	1,087,745.44	1,239,333.27
业务招待费	94,355.90	41,407.00

修理费	230,571.40	276,792.47
通讯费	6,673.12	4,471.64
业务费	10,676.00	146,264.81
代理费	99,480.19	
宣传费	93,698.33	211,705.34
劳务费	28,660.90	52,329.04
检验费	6,216.99	
其他	492,015.29	807,501.34
合计	3,691,233.56	4,250,142.22

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,518,880.65	11,799,171.73
办公费	1,188,967.08	2,251,551.61
差旅费	531,039.32	1,220,220.88
折旧	3,900,531.87	2,966,341.59
业务招待费	557,443.29	1,503,985.56
咨询费	208,927.71	171,243.62
聘请中介机构费	1,128,515.49	528,842.83
资产摊销	528,901.26	584,124.61
水电暖费	201,730.14	436,306.53
保险费	136,871.93	89,982.99
证券事务费	49,056.61	44,150.95
通讯费	86,569.22	103,299.30
物业费	79,980.44	111,490.24
会务费	11,453.33	49,108.69
租赁费	72,559.14	80,632.26
代建管理费	903,647.28	
车辆费	381,542.08	447,228.75
存货盘亏	3,704.90	-143,733.44
诉讼费	914.50	70,539.34
物料消耗	447,097.33	392,805.93

修理费	6,670.35	113,846.05
劳务费	206,644.94	
残保金	11,664.00	
其他	249,030.08	976,848.06
合计	23,412,342.94	23,797,988.08

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
网络视频教育平台设计	3,104,534.98	3,168,777.12
合计	3,104,534.98	3,168,777.12

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,391,221.51	9,332,624.13
减：利息收入	1,016,259.97	333,615.47
汇兑损失	3,565,067.91	470,662.90
减：汇兑收益	708,376.23	1,682,354.33
手续费	40,511.72	43,514.71
合计	16,272,164.94	7,830,831.94

其他说明：

注：财务费用本期数较上期数增加8,441,333.00元，上升107.80%，主要系本期利息支出及汇兑损失增加所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	116,922.36	62,790.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	37,658,022.88	15,440,688.24
处置长期股权投资产生的投资收益		6,103.25
持有其他权益工具投资期间取得的收益	773,664.78	756,795.97
持有、处置交易性金融资产取得的投资收益	62,172,869.66	332,927.17
合计	100,604,557.32	16,536,514.63

其他说明：

注：投资收益本期较上期增加84,068,042.69 元，上升508.38%，主要系本期处置交易性金融资产产生的投资收益增加所致。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-23,517,863.69	18,348,666.58
合计	-23,517,863.69	18,348,666.58

其他说明：

注：公允价值变动损益本期数较上期数减少41,866,530.27元，下降228.17%，主要系本期出售证券，相应转出原计入的公允价值变动所致。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款	-1,312,544.43	-1,093,553.71
其他应收款	-158,237.79	-3,172,243.72
合计	-1,470,782.22	-4,265,797.43

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益(损失)	12,638,683.43	7,055.51

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金及罚款收入	14,880.00		14,880.00
其他	79,500.36	13,823.69	79,500.36
合计	94,380.36	13,823.69	94,380.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	21,600.00	1,002,000.00	21,600.00
违约金、赔偿金及罚款支出	270,678.61	3,947.56	270,678.61
固定资产报废损失		13,607.98	0.00
其他	3,060.20	2,669.92	3,060.20
合计	295,338.81	1,022,225.46	295,338.81

其他说明：

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,104,437.21	508,324.49
递延所得税费用	-5,879,465.92	5,176,931.28
合计	12,224,971.29	5,685,255.77

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,844,174.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,461,043.62
子公司适用不同税率的影响	2,285,961.64
调整以前期间所得税的影响	127,815.96
非应税收入的影响	-11,841,957.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	324,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,980,139.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,848,246.40
所得税费用	12,224,971.29

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	5,326,821.97	5,786,083.37
合计	5,326,821.97	5,786,083.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款及费用	11,074,697.27	24,628,070.09
合计	11,074,697.27	24,628,070.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试运行期间油品销售收款	3,852,442.00	
合计	3,852,442.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,619,203.19	9,073,162.56
加：资产减值准备	1,470,782.22	4,265,797.43

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,900,801.34	15,074,964.75
无形资产摊销	1,016,538.50	1,048,239.04
长期待摊费用摊销	1,188,122.10	228,622.48
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）	-12,638,683.43	-7,055.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,517,863.69	-18,348,666.58
财务费用（收益以“-”号填列）	14,391,221.51	9,332,624.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,604,557.32	-16,536,514.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	522,043.13	589,762.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,879,465.92	4,587,166.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,266,962.29	-6,669,955.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,138,642.24	-36,742,324.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,440,461.31	-96,752,125.69
经营活动产生的现金流量净额	-45,461,274.21	-130,856,303.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	94,516,681.30	79,246,131.61
减：现金的期初余额	139,135,866.89	230,960,409.19
现金及现金等价物净增加额	-44,619,185.59	-151,714,277.58

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,516,681.30	139,135,866.89
其中：库存现金	87,128.07	57,342.00
可随时用于支付的银行存款	93,653,774.81	138,956,692.40
可随时用于支付的其他货币资金	775,778.42	121,832.49
三、期末现金及现金等价物余额	94,516,681.30	139,135,866.89

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	743,122.01	保证金存款
存货	107,423,238.29	借款抵押
固定资产	29,668,797.17	借款抵押
无形资产	10,703,582.08	借款抵押
交易性金融资产	328,900,000.00	借款质押
应收股利	2,860,000.00	股票质押孳息
投资性房地产	23,968,014.93	借款抵押
长期股权投资	510,732,554.83	借款质押

合计	1,014,999,309.31	--
----	------------------	----

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	26,857.39	7.1216	191,267.49
欧元			
港币	410,805.59	0.9130	375,065.50
索姆（吉国）	194,625,571.30	0.0937	18,238,782.26
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

(1) 香港中昊泰睿集团有限公司主要经营地：香港 lat3402-4,WestTower,ShunTakCentre,200ConnaughtRoadCentral,HongKong, 记账本位币：港币。

(2) 托克马克实业炼油厂有限责任公司主要经营地：吉尔吉斯斯坦托克马克市工业园 B/11，记账本位币：索姆。

(3) 美国中昊泰睿有限责任公司主要经营地：美国特拉华州，记账本位币：美元。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆国际置地房地产开发有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市天山区人民路446号南门国际城二期商业裙房1栋3层商业7	房地产	100.00%		设立
新疆奎屯伟业仓储有限公司	奎屯市	奎屯市飞龙园3-1号	仓储服务	100.00%		设立
新疆中化房地产有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市乌鲁木齐县水西沟镇南溪南路125号	房地产	100.00%		非同一控制下企业合并取得
北京中昊泰睿投资有限公司	北京市	北京市东城区东市口大街33号12层(1201)B	投资	100.00%		设立
新疆中油化工集团有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市头屯河区王家沟工业园区	能源批发及零售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中亚投资贸易有限公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦阿拉木图市	投资及贸易	90.00%		设立

深圳博睿教育技术有限公司	深圳市	深圳市南山区南山街道科苑路讯美科技广场 3 号楼 602 室	科技推广和应用服务业	52.00%		设立
--------------	-----	--------------------------------	------------	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
万家基金管理有限公司	上海市	上海市浦东新区浦电路 360 号 8 层（名义楼层 9 层）	基金业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	1,540,187,115.05	1,545,395,009.12
负债合计	476,480,231.41	575,789,867.47
少数股东权益	132,405,101.03	129,779,615.26

归属于母公司股东权益	931,301,782.61	839,825,526.39
按持股比例计算的净资产份额	372,520,713.04	335,930,210.56
营业收入	502,252,055.12	311,045,660.19
净利润	96,770,542.97	43,184,755.98
综合收益总额	94,101,741.99	59,668,195.90

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内控审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内控审计主管递交的内控自评报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，对特殊客户的最大限额调整需获得额外批准。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无应付债券，长期应付款期限2年，不存在与长期负债相关的利率风险。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于2020年度及2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### 3、其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市及非上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	362,563,253.97	347,266,278.30
其他权益工具投资	202,747,636.88	206,389,986.03
合计	565,310,890.85	553,656,264.33

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	1年以内	1-2年	2年以上
短期借款	278,000,000.00		
应付账款	20,662,960.09	18,000,000.00	10,513,939.92
预收账款	5,579,215.75		7,500,000.00
合同负债	20,082,103.99		
其他应付款	49,148,829.57		
合计	373,473,109.4	18,000,000.00	18,013,939.92

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	362,563,253.97			362,563,253.97
（三）其他权益工具投 资			202,747,636.88	202,747,636.88
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据A股市场交易价格。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市股权投资、其他投资，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、市价折扣法、市场乘数法、风险定价模型等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如信用价差、违约损失率、波动率、流动性折扣等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

对于被投资单位的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化的，本公司按投资成本作为公允价值的

合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
乾泰中晟股权投资有限公司	深圳市	股权投资	119,050,000.00	23.67%	23.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张彦夫。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州德佳诚誉投资合伙企业（有限合伙）	子公司参股公司
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	参股公司
新疆联创兴业投资有限责任公司	其他关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆钾盐矿资源开发有限公司	36,260,492.04	36,260,492.04	36,260,492.04	36,260,492.04

其他应收款	新疆联创兴业投资有限责任公司	4,962,710.00	4,962,710.00	4,962,710.00	4,962,710.00
-------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司报告期内无重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

公司报告期内担保事项及未决诉讼：

(1) 本公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供银行按揭贷款担保，期末累计余额为人民币13732万元；担保类型为阶段性担保。阶段性担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房产证》办妥及抵押登记手续办妥并交银行执管之日止。

(2) 鉴于本公司将应收托克马克实业炼油厂有限责任公司（以下简称“吉国炼油厂”）12900 万元债权按该价格转让与新疆金投资产管理股份有限公司（以下简称：“新疆资管”），吉国炼油厂为第一债务人，其控股股东新疆中油化工集团有限公司（因其持有吉国炼油厂·99%股权）作为第二债务人。为保证本次交易顺利实施，公司将持有的万家基金管理有限公司40%股权提供质押担保，公司为本次债务还款提供连带责任保证。本次交易为非关联交易，交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。该事项已提交股东大会审议，授权公司、子公司经营层负责相关担保协议的签署。

(3) 在2019年3月18日，收到乌鲁木齐中级法院传票，是山东东营市拓宇化工技术有限公司（简称拓宇公司），以建设工程欠款纠纷为由，对本公司提起诉讼，诉讼标的2470万元。随后公司发现银行账户被法院采取保全措施，经查询系由于拓宇公司向法院申请对我公司进行诉讼保全，致使公司银行账户被冻结。2019年12月23日新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出民事裁定【(2019)新01民初 115号】，根据该民事裁定书，公司以控股子公司新疆国际置地房地产开发有限责任公司拥有的南门国际商业区部分房产作为保全措施，解除上述已冻结的公司银行账户。2019年12月30日，公司银行账户已解除冻结，恢复正常使用。为维护公司合法合同权益不受侵犯，除依法行使法定抗辩权，要求拓宇公司承担我公司代为履行合同垫付全部履约费用外，并依法向乌鲁木齐市中级人民法院提起反诉，要求拓宇公司承担，其不履行合同的违约行为，给我方造成的全部经济损失，依法追究拓宇公司违约责任，目前案件正在审理过程中。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	712,299.59		712,299.59	100.00%	0.00	712,299.59		712,299.59	100.00%	0.00
其中：										
合计	712,299.59		712,299.59		0.00	712,299.59		712,299.59	9.59%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

3 年以上	712,299.59
5 年以上	712,299.59
合计	712,299.59

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	712,299.59					712,299.59
合计	712,299.59					712,299.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	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
新疆汇润海国际贸易有限公司	712,299.59	100.00%	712,299.59
合计	712,299.59	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	430,864,874.57	463,535,747.07
合计	430,864,874.57	463,535,747.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,000,000.00	1,000,000.00
内部往来	570,109,217.29	588,203,614.81
员工借款	258,898.83	1,263,184.45
往来款	42,977,380.56	2,316,624.58
合计	614,345,496.68	592,783,423.84

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		129,247,676.77		129,247,676.77
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		54,232,945.34		54,232,945.34
2020 年 6 月 30 日余额		183,480,622.11		183,480,622.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	71,464,636.02
1 至 2 年	135,435,068.42
2 至 3 年	96,174,517.45
3 年以上	311,271,274.79
3 至 4 年	97,936,954.26

4 至 5 年	176,638,728.49
5 年以上	36,695,592.04
合计	614,345,496.68

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆国际置地房地产开发有限责任公司	内部往来	284,222,533.42	1-5 年	46.26%	94,592,306.29
新疆中化房地产有限公司	内部往来	138,312,988.65	1 年以内, 1-2 年 2-3 年 3-4 年	22.51%	31,521,553.69
新疆中油化工集团有限公司	内部往来	47,087,490.34	1 年以内	7.66%	1,045,342.29
托克马克实业炼油厂有限责任公司	内部往来	43,944,317.54	1 年以内, 1-2 年 2-3 年 3-4 年	7.15%	12,430,143.73

新疆钾盐矿产开发 有限责任公司	往来款	36,260,492.04	五年以上	5.90%	36,260,492.04
合计	--	549,827,821.99	--	89.50%	175,849,838.04

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	937,505,930.07	8,303,192.14	929,202,737.93	937,505,930.07	8,303,192.14	929,202,737.93
对联营、合营 企业投资	510,732,554.83	0.00	510,732,554.83	473,074,531.95	0.00	473,074,531.95
合计	1,448,238,484. 90	8,303,192.14	1,439,935,292. 76	1,410,580,462. 02	8,303,192.14	1,402,277,269. 88

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
新疆奎屯伟 业仓储有限 公司	20,235,627.0 0					20,235,627.0 0	
新疆国际置 地房地产开 发有限责任 公司	12,500,751.1 4					12,500,751.1 4	

新疆中化房地产有限公司	84,575,061.60							84,575,061.60	
新疆中油化工集团有限公司	406,758,886.19							406,758,886.19	
北京中昊泰睿投资有限公司	403,932,410.00							403,932,410.00	
中亚投资贸易有限公司	0.00					0.00		0.00	8,303,192.14
深圳博睿教育技术有限公司	1,200,002.00							1,200,002.00	
合计	929,202,737.93							929,202,737.93	8,303,192.14

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
万家基金管理有限公司	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	
小计	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	
合计	473,074,531.95			37,658,022.88						510,732,554.83	0.00

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,971,360.70	3,882,236.81	8,359,425.93	7,861,313.36
其他业务	77,874.29		103,610.48	
合计	4,049,234.99	3,882,236.81	8,463,036.41	7,861,313.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	成本	毛利	合计
其中：						
油品产业			3,971,360.70	3,882,236.81	89,123.89	
其他业务			77,874.29	0.00	77,874.29	
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
合计			4,049,234.99	3,882,236.81	166,998.18	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,658,022.88	15,440,688.24
子公司红利	80,000,000.00	0.00
其他权益工具投资持有期间	773,664.78	756,795.97

合计	118,431,687.66	16,197,484.21
----	----------------	---------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,216,230.35	主要为子公司处置资产所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	172,654.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	38,655,005.14	主要为证券投资公允价值变动及证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,584.80	
减：所得税影响额	18,786,225.30	
合计	55,001,079.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.1403	0.1403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0258	0.0258

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新疆国际实业股份有限公司

法定代表人：丁治平

2020年8月18日