

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2021 年度报告

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（公章）

2022 年 4 月



声明与承诺

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

目录

第一章 重要提示及释义.....	4
风险提示.....	4
释义.....	5
第二章 企业及中介机构主要情况.....	6
一、企业基本情况.....	6
二、企业报告期内情况.....	7
第三章 债务融资工具存续情况.....	9
一、存续债券情况.....	9
二、报告期内信用评级调整情况.....	9
三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况：.....	10
四、含权条款、投保条款的触发及执行情况.....	11
五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和 变化情况分析；.....	11
第四章 报告期内重要事项.....	11
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况.....	12
二、报告期内合并报表范围发生重大变化.....	20
三、报告期内合并报表是否发生亏损超过净资产规模 10%的情况.....	20
四、受限资产情况：.....	20
五、对外担保情况：.....	21
六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况：.....	21
第五章 企业环境信息披露情况.....	22
第六章 财务报告.....	22
第七章 备查文件.....	24

第一章 重要提示及释义

一、风险提示

报告期内，发行人未发生可能直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

二、释义

发行人/公司	指	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
董事会	指	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司董事会
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
募集说明书	指	公司根据有关法律、法规为发行本次债券而制作的各期募集说明书
《公司章程》	指	《新疆有色金属工业（集团）有限责任公司章程》
报告期/本期	指	截至 2022 年 4 月 30 日
不超过	指	不超过（含本数）
元	指	人民币元（如无特指）

第二章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

(一) 企业基本信息

中文名称	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
中文简称	新疆有色
外文名称（如有）	无
外文简称（如有）	无
法定代表人	张国华
注册资本	156,535.61 万元
实缴资本	148,235.61 万元
注册地址	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 4 号
办公地址	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 636 号
邮编	830022
企业网址（如有）	http://www.xjysjs.com
电子信箱	无

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	金国彬
职位	财务部经理
联系地址	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 636 号
电话	0991-4827395
传真	无
电子信箱	1290271309@qq.com

二、企业报告期内情况

（一）控股股东、实际控制人及高管变化情况

无。

（二）报告期内独立性情况：

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立。

（三）报告期内合法合规情况：

报告期内，公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（四）报告期内主营业务变化情况：

报告期内，公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化。

（五）报告期内除债券外的其他有息债务的逾期情况

报告期末，公司不存在除债券外的其他有息债务逾期情况。

（六）债务融资工具（含公司债/企业债）中介机构情况

1、发行人存续债务融资工具（含公司债）会计师事务所

名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	王凤华 魏月梅	魏月梅	18599196801

报告期内，上述中介机构未发生变化。

2、发行人存续期债务融资工具（含公司债）跟踪评级机构

名称	办公地址	联系人	联系电话
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建外大街2号院2号楼17层	刘莉婕	13552387678

报告期内，上述中介机构未发生变化。

3、发行人存续债务融资工具（含公司债）主承销商及存续期管理机构/受托

管理人

(1) 债务融资工具（含公司债）主承销商及存续期管理机构情况列表

债券简称	中介机构名称	办公地址	联系人	联系电话
21 新疆有色 MTN001	牵头主承销商/存续期 管理机构：兴业银行 联席主承销商：中信建 投	乌鲁木齐市经济技术 开发区（头屯河区）维 泰南路 898 号 北京市东城区朝内大 街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层	古拉然	0991-2357685
22 新疆有色 MTN002	牵头主承销商/存续期 管理机构：兴业银行 联席主承销商：中信建 投	乌鲁木齐市经济技术 开发区（头屯河区）维 泰南路 898 号 北京市东城区朝内大 街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层	古拉然	0991-2357685

报告期内，上述中介机构未发生变化。

第三章 债务融资工具存续情况

一、存续债券情况

(一) 存续债券详细信息

图表 1：发行人存续债务融资工具

债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续管理机构（如有）	受托管理人（如有）
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2021 年度第一期中期票据	21 新疆有色 MTN001	102101693	2021-8-24	2021-8-26	2024-8-26	2	4.2	按年付息到期兑付	上海清算所	兴业银行、中信建投	兴业银行	无
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度第一期中期票据	22 新疆有色 MTN001	102280520	2022-3-14	2022-3-16	2025-3-16	4	3.8	按年付息到期兑付	上海清算所	兴业银行、中信建投	兴业银行	无

(二) 是否存在逾期未偿还债券

截至本定期报告披露日，发行人不存在逾期未偿还债券。

二、报告期内信用评级调整情况

截至本报告披露日发行人主体及跟踪评级维持 AA+，无调整。

三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况

(一) 报告期末存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金使用情况

图表 1 募集资金使用情况（截至 2022 年 4 月 30 日）

单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
21 新疆有色 MTN001	2	归还流动资金借款	其他常用有色金属矿采选	2	2	是	0
22 新疆有色 MTN001	4	归还流动资金借款	其他常用有色金属矿采选	4	4	是	0

(二) 报告期末存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金用途变更情况

不涉及。

(三) 特定用途的债务融资工具募集资金使用情况；

不涉及。

(四) 用于项目建设的募集资金使用情况

发行人不存在报告期末存续或到期的用于项目建设的债务融资工具。

(五) 募集资金专项账户运作情况

不涉及。

四、含权条款、投保条款的触发及执行情况

（一）附发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款

参考表格：截至报告期末存续债务融资工具含权情况

债券简称	含权类型	报告期内是否行权	具体行权情况（如有）
21 新疆有色 MTN001	不涉及	-	-
22 新疆有色 MTN002	不涉及	-	-

（二）投资人保护条款触发情况

参考表格：截至报告期末存续债务融资工具投资人保护条款触发情况

债券简称	附投资人保护条款类型	是否触发	触发具体情况（如有）
21 新疆有色 MTN001	事先约束条款；交叉保护条款	否	不涉及
22 新疆有色 MTN002	事先约束条款；交叉保护条款	否	不涉及

五、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况分析；

（一）增信机制现状、执行情况及变化情况：

发行人存续期债券无增信措施。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施（如有）的现状、执行情况及变化情况分析：

存续期内增信措施未发生变动。

第四章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

(一) 会计政策变更情况：

1.收入准则变更

(1) 会计政策变更原因

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

(2) 会计政策变更的主要内容

1) 将现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型，来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。

2) 以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准。

3) 识别合同所包含的各单项履约义务，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，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

4) 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

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。在满足一定条件时，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。合同中包含两项或多项履约义务的，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。

依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、主要责任人和代理人的区分、预收款项的处理等。

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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(3) 本次会计政策变更对本公司的影响

根据新旧准则衔接规定，本公司及下属子公司（除新鑫矿业、西部黄金）自2021年1月1日起执行新收入准则，不追溯调整2020年可比数，本次新收入准则的执行不影响公司2020年度相关财务指标。该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司

当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策 增加/(减少)报表项目金额
因执行新收入准则，本公司将已签订合同，但尚未满足收入确认条件的预收款项重分类至合同负债	其他非流动资产	35,117,743.97
	合同负债	137,468,041.98
	其他流动负债	7,957,354.03
	预收款项	-110,307,652.04

注：新鑫矿业自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，西部黄金自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2.新金融工具准则变更

(1) 会计政策变更原因

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

(2) 会计政策变更的主要内容

1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。

3) 金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

4) 金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。

5) 套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围，以定性的套期有效性

测试要求取代定量要求，引入套期关系“再平衡”机制，有助于套期会计更好地反映企业风险管理活动。

6) 改变了金融工具相关披露要求，但不比较财务报表进行追溯调整。

(3) 本次会计政策变更对本公司的影响

1) 资产负债表项目调整

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。

2) 利润表项目调整

公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。利润表项目新增“信用减值损失”，用以核算企业按照新金融工具准则的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。利润表项目从“资产减值损失”调整为在“信用减值损失”中列示。

执行新金融工具准则对本年年初资产负债表相关项目的影列示如下：

单位：元

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策增加/(减少)报表项目金额
本公司对新金融工具准则施行日未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-39,000.00
	交易性金融资产	39,000.00
	可供出售金融资产	-119,637,371.57
	其他权益工具投资	119,637,371.57
	应收账款	771,862.10
	其他应收款	394,159.12
	递延所得税资产	-291,505.30
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-99,705,000.00
	交易性金融负债	99,705,000.00
	其他综合收益	-3,379,588.18
	未分配利润	4,254,104.10

注：新鑫矿业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，西部黄金自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

3.租赁准则变更

(1) 会计政策变更原因

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)，要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

(2) 会计政策变更的主要内容

1) 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；

2) 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；

4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本和当期损益；

5) 根据新旧准则衔接规定，企业可以选择自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

(3) 本次会计政策变更对本公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，不涉及对以前年度进行追溯调整，执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果、现金流量不产生重大影响。

(一) 会计估计变更情况：

本公司2021年度无会计估计变更事项。

(二) 会计差错更正情况：

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更及差错更正》等有关规定，根据业务实质，对相关科目进行差错更正，并对受影响的以前年度合并财务报表进行了追溯调整和重述。现将本公司前期会计差错更正说明如下：

本公司对前期差错采用追溯重述法进行更正，相应的对2020年度财务报表进行了追溯

调整，追溯调整对财务报表相关科目的影响具体如下：

单位：元

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日				说明
	更正前金额	差错更正累计影响金额	其他事项累计影响金额	更正后金额	
资产负债表：					
应收票据	61,020,292.10	140,300,088.31	-24,128,872.89	177,191,507.52	说明 1
应收账款	676,495,169.23		771,862.10	677,267,031.33	
应收款项融资	75,348,838.21		24,128,872.89	99,477,711.10	
其他应收款	361,551,336.00	29,210.55	394,159.12	361,974,705.67	说明 2
存货	3,611,520,911.76	-2,578,924.02		3,608,941,987.74	说明 3、5
流动资产合计	7,733,619,468.40	137,750,374.84	1,166,021.22	7,872,535,864.46	
可供出售金融资产	119,637,371.57		-119,637,371.57		
其他权益工具投资			119,637,371.57	119,637,371.57	
固定资产	7,737,627,772.45	-2,153,099.29		7,735,474,673.16	说明 4
无形资产	2,735,156,001.52	46,150,131.86		2,781,306,133.38	说明 5
开发支出	584,495,271.89	-71,823,815.18		512,671,456.71	说明 5
长期待摊费用	62,824,937.47	-5,976,632.05		56,848,305.42	说明 4
递延所得税资产	154,741,328.81	167,495.18	-291,505.30	154,617,318.69	说明 1
其他非流动资产	1,023,061,687.32		35,117,743.97	1,058,179,431.29	
非流动资产合计	15,612,555,618.70	-33,635,919.48	34,826,238.67	15,613,745,937.89	
资产合计	23,346,175,087.10	104,114,455.36	35,992,259.89	23,486,281,802.35	
交易性金融负债	524,652,772.02		99,705,000.00	624,357,772.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	99,705,000.00		-99,705,000.00		
应付账款	1,146,650,588.72	-161,074,680.00		985,575,908.72	说明 5

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日				说明
	更正前金额	差错更正累计影响金额	其他事项累计影响金额	更正后金额	
预收款项	134,968,293.08		-110,307,652.04	24,660,641.04	
合同负债	42,969,317.10		137,468,041.98	180,437,359.08	
应交税费	65,979,426.67	-10,063,464.93		55,915,961.74	说明 6
其他应付款	857,637,610.90	3,871,146.10		861,508,757.00	说明 2
其他流动负债	544,377.96	140,970,069.00	7,957,354.03	149,471,800.99	说明 1
流动负债合计	7,137,013,518.33	-26,296,929.83	35,117,743.97	7,145,834,332.47	
长期应付款	162,203,327.55	137,452,280.00		299,655,607.55	说明 5
递延所得税负债	410,189,508.60	-1,415,194.63		408,774,313.97	说明 5
非流动负债合计	4,473,232,090.08	136,037,085.37		4,609,269,175.45	
负债合计	11,610,245,608.41	109,740,155.54	35,117,743.97	11,755,103,507.92	
其他综合收益			-3,379,588.18	-3,379,588.18	
未分配利润	3,004,108,013.24	-3,917,387.30	4,208,705.71	3,004,399,331.65	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	7,825,950,208.46	-3,672,594.55	584,324.78	7,822,861,938.69	
少数股东权益	3,909,979,270.23	-1,953,105.63	290,191.14	3,908,316,355.74	
所有者权益（或股东权益）合计	11,735,929,478.69	-5,625,700.18	874,515.92	11,731,178,294.43	
利润表：					
营业成本	12,396,885,183.19	2,890,586.49		12,399,775,769.68	说明 3、4、5
销售费用	174,374,001.97	294,190.87		174,668,192.84	说明 7
管理费用	564,899,176.14	-294,190.87		564,604,985.27	说明 7
财务费用	355,809,148.95	164,562.45		355,973,711.40	说明 2
资产减值损失	-176,756,616.73	-7,339,860.59		-184,096,477.32	说明 8
营业利润	42,794,191.10	-10,395,009.53		32,399,181.57	
利润总额	208,953,667.02	-10,395,009.53		198,558,657.49	

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日				说明
	更正前金额	差错更正累计影响金额	其他事项累计影响金额	更正后金额	
所得税费用	41,523,250.27	1,107,522.56		42,630,772.83	说明9
净利润	167,430,416.75	-11,502,532.09		155,927,884.66	
归属于母公司所有者的净利润	45,670,740.87	-7,476,645.86		38,194,095.01	
*少数股东损益	121,759,675.88	-4,025,886.23		117,733,789.65	
综合收益总额	167,430,416.75	-11,502,532.09		155,927,884.66	
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,670,740.87	-7,476,645.86		38,194,095.01	
*归属于少数股东的综合收益总额	121,759,675.88	-4,025,886.23		117,733,789.65	

说明1：应收票据调增 140,300,088.31 元、其他流动负债调增 140,970,069.00 元：①本公司之子公司科邦锰业本年追溯调整未终止确认（已背书尚未到期）的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票 39,406,000.00 元，并对期末持有的商业承兑汇票计提预期信用损失及递延所得税资产，调增应收票据原值 39,406,000.00 元、应收票据坏账准备 220,000.00 元、递延所得税资产 55,000.01 元、其他流动负债 39,406,000.00 元、所得税费用 104,864.17 元，调减资产减值损失 419,456.73 元、年初未分配利润 479,592.55 元。②本公司之子公司百源丰矿业本年追溯未终止确认（已背书尚未到期）的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票 101,564,069.00 元，并对期末持有的商业承兑汇票计提预期信用损失及递延所得税资产，调增应收票据原值 101,564,069.00 元、应收票据坏账准备 449,980.69 元、递延所得税资产 112,495.17 元、其他流动负债 101,564,069.00 元、资产减值损失 319,980.69 元，调减所得税费用 79,995.17 元、年初未分配利润 97,500.00 元。

说明2：其他应收款调增 29,210.55 元、其他应付款调增 3,871,146.10 元：①科邦锰业本年追溯调整应收陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 393.29 元；应付杨生荣、陕西名苑置业有限责任公司、西安新荣基房地产开发有限责任公司 2019 年借款利息 3,653,783.16 元及陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 175,668.50 元，同时将应收应付陕西名苑置业有限责任公司 393.29 元利息对冲，调增其他应付款 3,829,058.37 元、应交税费 22.26 元、财务费用 175,297.47 元，调减年初未分配利润 3,653,783.16 元。②百源丰矿业本年追溯调整应收新疆蒙新天霸矿业投资有限公司 2019 年利息 21,750.00 元、陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 16,684.93 元；应付陕杨生荣、陕西名苑置业有限责任公司、西安新荣基房地产开发有限责任公司 2019 年借款利息 46,306.63 元及陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 5,005.48 元，同时将应收应付陕西名苑置业有限责任公司 9,224.38 元利息对冲，调增其他应收款 29,210.55 元、其他应付款 42,087.73 元、所得税费用

2,683.76 元，调减应交税费 1,587.62 元、财务费用 10,735.02 元、年初未分配利润 19,340.82 元。

说明 3：存货调减 2,652,836.68 元，系百源丰矿业本年追溯调整 2019 年、2020 年固定资产折旧、无形资产摊销影响存货成本，调增主营业务成本 7,293,462.59 元，调减存货 2,652,836.68 元、年初未分配利润 4,640,625.91 元。

说明 4：固定资产调减 2,153,099.29 元，长期待摊费用调减 5,976,632.05 元：①百源丰矿业追溯调整 2020 年井巷工程核销事项，调增固定资产原值及累计折旧 28,301,200.13 元；②百源丰矿业将长期待摊费用-井巷工程调整至固定资产，并根据折旧年限变更调整累计折旧，调增固定资产原值 6,899,043.58 元、累计折旧 9,052,142.87 元，调减长期待摊费用 5,976,632.05 元、主营业务成本 4,308,552.72 元、年初未分配利润 12,438,284.06 元。

说明 5：无形资产调增 46,150,131.86 元、长期应付款调增 137,452,280.00 元，开发支出调减 71,823,815.18 元、应付账款调减 161,074,680.00 元、递延所得税负债调减 1,415,194.63 元：①百源丰矿业追溯调整二区托吾恰克开发支出，调增无形资产原值 7,302,175.00 元，调减开发支出 7,302,175.00 元。②百源丰矿业根据与新疆维吾尔自治区自然资源厅签订的采矿权出让合同追溯调减奥尔托喀纳什三区锰矿限高外的采矿权收益金，同时将应付三区锰矿采矿权价款转入长期应付款核算、地勘支出转入无形资产核算并补提累计摊销，调增无形资产原值 40,899,240.18 元、无形资产累计摊销 2,051,283.32 元、存货 73,912.66 元、长期应付款 137,452,280.00 元，调减开发支出 64,521,640.18 元、应付账款 161,074,680.00 元、递延所得税负债 1,415,194.63 元、主营业务成本 94,323.38 元、所得税费用 1,135,435.48 元、年初未分配利润 1,791,934.89 元。

说明 6：应交税费调减 10,063,464.93 元：①根据说明 2 追溯调减科邦锰业、百源丰矿业增值税 1,587.62 元；②百源丰矿业追溯调整以前年度所得税汇算，调增所得税费用 3,948,323.66 元、年初未分配利润 14,010,223.23 元、调减应交税费-企业所得税 10,061,899.57 元。

说明 7：销售费用调增 294,190.87 元、管理费用调减 294,190.87 元，系科邦锰业、百源丰矿业追溯调整销售人员费用。

说明 8：资产减值准备调增 7,339,860.59 元：①根据说明 1 追溯调减资产减值损失 99,476.04 元；②百源丰矿业追溯调整其他应收款坏账准备，调增资产减值损失、年初未分配利润 7,439,336.63 元。

说明 9：所得税费用调增 1,107,522.56 元：①根据说明 1 调减所得税费用 79,995.17 元；②根据说明 2 调增所得税费用 2,683.76 元；③根据说明 5 调减所得税费用 1,135,435.48 元；④根据说明 6 调增所得税费用 3,948,323.66 元；⑤百源丰矿业追溯调整递延所得税对当期所得税影响额，调减所得税费用 1,732,918.38 元、年初未分配利润 1,732,918.38 元。

注：如涉及以上变更/更正事项，应当披露变更、更正的原因及影响，涉及追溯调整

或重述的，应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响金额。

(四) 是否被出具非标准意见的审计报告

不涉及。

二、报告期内合并报表范围发生重大变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
新疆美盛矿业有限公司	100.00	909,904,549.26		非同一控制下企业合并
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	100.00	26,521,705.84	1,521,705.84	新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

名称	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
阿克陶县锰兴矿产资源开发有限公司	金属矿开采	100.00	100.00	注销			

续表：

名称	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本年年初至处置日的收入	本年年初至处置日的费用	本年年初至处置日的净利润
阿克陶县锰兴矿产资源开发有限公司	47.71	6,629.00	-6,581.29	11,629.00	5,047.71	6,581.29

三、报告期内合并报表是否发生亏损超过上年末净资产规模 10% 的情况

不涉及。

四、受限资产情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	565,920,078.25	票据保证金、信用证保证金、个人贷款保证金、因冻结对使用有限制的款项、地质环境恢复保证金等
存货	92,090,928.76	抵押借款

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	296,889,173.65	抵押借款

五、对外担保情况

（一）截至报告期末的对外担保情况列示：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司对外担保余额为 7750 万元，截至公告披露日，集团各项业务经营情况稳定，对外担保对我公司生产经营和偿债能力不会造成影响。

（二）对单笔或同一担保对象累计超过报告期末净资产的 10%的情况分析：不涉及。

六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司于 2022 年 4 月 28 日已披露《新疆有色金属工业（集团）有限责任公司关于银行间市场债务融资工具信息披露事务负责人的公告》，后期将根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2021 版）》等规定，披露信息披露事务管理制度。

第五章 企业环境信息披露情况

不涉及。

第六章 财务报告

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 合并现金流量表	4
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司资产负债表	7-8
— 母公司利润表	9
— 母公司现金流量表	10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 合并财务报表附注	13-165

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110101362022926005183

报告名称： 新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
2021 年度审计报告

报告文号： XYZH/2022URAA10245

被审（验）单位名称： 新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

会计师事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

业务类型： 财务报表审计

报告意见类型： 无保留意见

报告日期： 2022 年 04 月 11 日

报备日期： 2022 年 04 月 15 日

签字人员： 王凤华(650800520066)，
魏月梅(650800520069)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2022URAA10245

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（以下简称有色集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了有色集团 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2021 年度合并经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于有色集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估有色集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算有色集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督有色集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对有色集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提醒报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致有色集团不能持续经营。

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

(6) 就有色集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十一日



合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	2,967,680,075.57	2,349,949,578.22
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八、（二）	32,000,000.00	31,039,000.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八、（三）	93,363,571.51	3,817,152.00
应收票据	八、（四）	416,773,863.85	177,191,507.52
应收账款	八、（五）	527,336,311.99	677,267,031.33
应收款项融资	八、（六）	143,258,330.76	99,477,711.10
预付款项	八、（七）	731,936,967.24	406,189,605.39
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（八）	275,664,448.11	361,974,705.67
其中：应收股利	八、（八）	825,664.00	825,664.00
△买入返售金融资产			
存货	八、（九）	3,941,641,852.20	3,608,941,987.74
其中：原材料	八、（九）	630,101,201.81	690,830,407.14
库存商品（产成品）	八、（九）	1,118,465,393.87	1,047,741,098.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（十）	126,438,911.42	156,687,585.49
流动资产合计		9,256,094,332.65	7,872,535,864.46
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（十一）	1,058,140,566.81	950,785,886.84
其他权益工具投资	八、（十二）	192,545,200.00	119,637,371.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、（十三）	455,482,243.23	264,424,453.26
固定资产	八、（十四）	8,271,805,004.00	7,735,961,381.50
其中：固定资产原价	八、（十四）	13,411,391,292.05	12,299,690,164.66
累计折旧	八、（十四）	5,070,422,905.62	4,516,369,470.85
固定资产减值准备	八、（十四）	69,163,382.43	47,846,020.65
在建工程	八、（十五）	1,049,750,500.52	1,705,640,452.92
生产性生物资产	八、（十六）		385,369.76
油气资产			
使用权资产	八、（十七）	2,975,812.68	
无形资产	八、（十八）	3,297,029,072.65	2,781,306,133.38
开发支出	八、（十九）	2,062,025,439.93	512,671,456.71
商誉	八、（二十）	524,842,576.43	273,288,376.55
长期待摊费用	八、（二十一）	63,334,056.13	56,848,305.42
递延所得税资产	八、（二十二）	130,101,889.02	154,617,318.69
其他非流动资产	八、（二十三）	135,592,195.54	1,058,179,431.29
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		17,243,624,556.94	15,613,745,937.89
资产总计		26,499,718,889.59	23,486,281,802.35

法定代表人：

张华印

主管会计工作负责人：

郭海

会计机构负责人：

金成刚



合并资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:		—	—
短期借款	八、(二十四)	1,941,446,782.99	2,001,440,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八、(二十五)	335,082,549.27	624,357,772.02
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(二十六)	1,572,349,254.58	930,963,048.55
应付账款	八、(二十七)	1,070,352,141.19	985,575,908.72
预收款项	八、(二十八)	16,034,875.52	24,660,641.04
合同负债	八、(二十九)	253,357,722.74	180,437,359.08
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(三十)	175,642,091.33	152,803,083.33
其中:应付工资	八、(三十)	110,875,544.97	92,869,076.86
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十一)	166,925,928.21	55,915,961.74
其中:应交税金	八、(三十一)	164,226,719.33	54,873,053.33
其他应付款	八、(三十二)	524,817,150.53	861,508,757.00
其中:应付股利	八、(三十二)	457,818.93	457,818.93
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十三)	2,033,865,588.92	1,178,700,000.00
其他流动负债	八、(三十四)	224,914,728.62	149,471,800.99
流动负债合计		8,314,788,813.90	7,145,834,332.47
非流动负债:		—	—
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十五)	3,349,684,600.00	3,559,200,000.00
应付债券	八、(三十六)	199,467,550.08	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	八、(三十七)	997,001.08	
长期应付款	八、(三十八)	214,581,284.62	299,655,607.55
长期应付职工薪酬	八、(三十九)	68,409,654.73	61,495,172.21
预计负债	八、(四十)	182,548,909.62	77,113,975.40
递延收益	八、(四十一)	244,562,045.05	192,410,027.11
递延所得税负债	八、(四十二)	685,499,847.46	408,774,313.97
其他非流动负债	八、(四十二)	10,620,079.21	10,620,079.21
其中:特准储备基金			
非流动负债合计		4,956,370,971.85	4,609,269,175.45
负 债 合 计		13,271,159,785.75	11,755,103,507.92
所有者权益:			
实收资本	八、(四十三)	1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
国家资本	八、(四十三)	1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本净额	八、(四十三)	1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十四)	3,502,318,373.87	2,898,420,851.25
减:库存股			
其他综合收益	八、(六十二)	-7,471,759.75	-3,379,588.18
其中:外币报表折算差额			
专项储备	八、(四十五)	7,209,664.66	3,655,973.74
盈余公积	八、(四十六)	430,076,770.35	354,409,240.99
其中:法定公积金	八、(四十六)	430,076,770.35	354,409,240.99
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十七)	3,196,129,240.21	3,004,399,331.65
归属于母公司所有者权益合计		8,693,618,418.58	7,822,861,938.69
*少数股东权益		4,534,940,685.26	3,908,316,355.74
所有者权益合计		13,228,559,103.84	11,731,178,294.43
负债和所有者权益总计		26,499,718,889.59	23,486,281,802.35

法定代表人:

张 国 印

主管会计工作负责人:

彭 士 群

会计机构负责人:

张 国 印



合并利润表
2021年度

编制单位：新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		17,111,477,828.94	13,621,213,846.33
其中：营业收入	八、(四十八)	17,111,477,828.94	13,621,213,846.33
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,254,303,815.63	13,655,108,935.54
其中：营业成本	八、(四十八)	14,695,743,104.80	12,399,775,769.68
△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		182,572,063.79	135,283,549.56
销售费用	八、(四十九)	46,377,300.44	174,668,192.84
管理费用	八、(五十)	823,975,446.75	564,604,985.27
研发费用	八、(五十一)	130,952,369.23	24,802,726.79
财务费用	八、(五十二)	374,683,530.62	355,973,711.40
其中：利息费用	八、(五十二)	397,634,031.38	376,220,022.73
利息收入	八、(五十二)	36,529,826.87	31,605,546.18
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	八、(五十二)	447,582.11	4,053,859.93
其他			
加：其他收益	八、(五十三)	59,061,975.46	69,550,629.57
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(五十四)	386,878,329.24	182,341,579.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、(五十四)	352,713,256.06	209,137,095.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(五十五)	25,596,468.31	-999,099.60
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十六)	-51,624,304.17	-1,658,637.86
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十七)	-272,831,503.46	-184,096,477.32
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(五十八)	6,580,951.15	1,156,276.21
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,010,835,929.84	32,399,181.57
加：营业外收入	八、(五十九)	64,717,679.83	195,744,361.32
其中：政府补助	八、(五十九)	22,715,458.47	24,336,848.73
减：营业外支出	八、(六十)	27,187,181.05	29,584,885.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,048,366,428.62	198,558,657.49
减：所得税费用	八、(六十一)	242,779,102.77	42,630,772.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		805,587,325.85	155,927,884.66
(一)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		275,303,837.92	38,194,095.01
*少数股东损益		530,283,487.93	117,733,789.65
(二)按经营持续性分类			
持续经营净利润		805,587,325.85	155,927,884.66
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-4,092,171.57	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,092,171.57	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-4,092,171.57	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	八、(六十二)	-4,092,171.57	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币报表折算差额			
9.其他			
*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		801,495,154.28	155,927,884.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		271,211,666.35	38,194,095.01
*归属于少数股东的综合收益总额		530,283,487.93	117,733,789.65
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张华印

彭印

金国印





合并现金流量表

2021年度

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,668,554,319.08	13,149,290,377.28
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,340,395.41	1,975,554.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,997,826,200.50	448,142,680.79
经营活动现金流入小计	18,673,720,914.99	13,599,408,612.13
购买商品、接受劳务支付的现金	14,099,005,178.78	11,113,080,366.53
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
△支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,110,621,950.61	939,918,204.57
支付的各项税费	711,082,145.63	402,570,024.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,619,034,059.86	711,672,670.11
经营活动现金流出小计	17,539,743,334.88	13,167,241,265.70
经营活动产生的现金流量净额	1,133,977,580.11	432,167,346.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,231,238,772.08	402,437,122.73
取得投资收益收到的现金	383,371,145.82	248,830,408.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,085,033.75	1,383,488.38
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	423,742,796.20	2,482,476,131.20
投资活动现金流入小计	2,044,437,747.85	3,135,127,151.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	506,720,992.99	604,880,806.06
投资支付的现金	1,963,862,861.10	446,943,682.13
△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	391,710,218.05	2,654,444,839.79
投资活动现金流出小计	2,862,294,072.14	3,706,269,327.98
投资活动产生的现金流量净额	-817,856,324.29	-571,142,176.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,775,497.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,631,026,129.21	7,261,888,160.00
收到其他与筹资活动有关的现金	670,764,887.73	386,755,500.00
筹资活动现金流入小计	6,347,566,513.94	7,658,643,660.00
偿还债务支付的现金	5,549,987,856.36	7,484,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	424,541,912.24	379,373,621.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	80,189,140.78	4,221,743.44
支付其他与筹资活动有关的现金	209,423,830.85	88,730,485.16
筹资活动现金流出小计	6,183,953,599.45	7,952,814,107.09
筹资活动产生的现金流量净额	163,612,914.49	-294,170,447.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-330,618.45	-3,954,318.62
五、现金及现金等价物净增加额	479,403,551.86	-437,099,596.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,922,356,445.46	2,359,456,041.69
六、期末现金及现金等价物余额	2,401,759,997.32	1,922,356,445.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘国华



张群志



金国印



合并所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司



	本年金额											少数股东权益	所有者 权益合计	
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			小计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险 准备				
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,565,356,129.24				2,898,420,851.25	-	-	3,655,973.74	354,409,240.99	-	3,000,190,625.94	7,822,032,821.16	3,908,026,164.60	11,730,058,985.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他							-3,379,588.18				4,208,705.71	829,117.53	290,191.14	1,119,308.67
二、本年初余额	1,565,356,129.24				2,898,420,851.25	-	-3,379,588.18	3,655,973.74	354,409,240.99		3,004,399,331.65	7,822,861,938.69	3,908,316,355.74	11,731,178,294.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					603,897,522.62		-4,092,171.57	3,553,690.92	75,667,529.36		191,729,908.56	870,756,479.89	626,624,329.52	1,497,380,809.41
（一）综合收益总额							-4,092,171.57				275,303,837.92	271,211,666.35	530,283,487.93	801,495,154.28
（二）所有者投入和减少资本					603,897,522.62							603,897,522.62	176,251,908.30	780,149,430.92
1.所有者投入的普通股					604,727,305.99							604,727,305.99		604,727,305.99
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					-829,783.37							-829,783.37	176,251,908.30	175,422,124.93
（三）专项储备提取和使用								3,553,690.92				3,553,690.92	1,150,737.76	4,704,428.68
1.提取专项储备								83,173,936.08				83,173,936.08	49,623,150.33	132,797,086.41
2.使用专项储备								-79,620,245.16				-79,620,245.16	-48,472,412.57	-128,092,657.73
（四）利润分配									75,667,529.36		-83,573,929.36	-7,906,400.00	-81,061,804.47	-88,968,204.47
1.提取盈余公积									75,667,529.36		-75,667,529.36			
其中：法定公积金									75,667,529.36		-75,667,529.36			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2.提取一般风险准备														
3.对所有者的分配											-7,906,400.00	-7,906,400.00	-81,061,804.47	-88,968,204.47
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	1,565,356,129.24				3,502,318,373.87		-7,471,759.75	7,209,664.66	430,076,770.35	-	3,196,129,240.21	8,693,618,418.58	4,534,940,685.26	13,228,559,103.84

法定代表人：

张国印
8501010133965

主管会计工作负责人：

彭群
彭群印

会计机构负责人：

金国彬
金国彬印

合并所有者权益变动表(续)

2021年度

单位:人民币元

编制单位:新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

项 目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险 准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,555,356,129.24				2,899,050,331.06			3,377,442.41	340,363,899.98		2,998,642,213.38	7,796,790,016.07	3,791,491,519.33	11,588,281,535.40
加:会计政策变更														
前期差错更正											3,559,258.56	3,559,258.56	2,072,780.60	5,632,039.16
其他														
二、本年初余额	1,555,356,129.24				2,899,050,331.06			3,377,442.41	340,363,899.98		3,002,201,471.94	7,800,349,274.63	3,793,564,299.93	11,593,913,574.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00				-629,479.81			278,531.33	14,045,341.01		-2,010,846.00	21,683,546.53	114,461,864.67	136,145,411.20
(一)综合收益总额											38,194,095.01	38,194,095.01	117,733,789.65	155,927,884.66
(二)所有者投入和减少资本	10,000,000.00				-629,479.81							9,370,520.19	858,181.83	10,228,702.02
1.所有者投入的普通股	10,000,000.00				-1,497,189.02							8,502,810.98		8,502,810.98
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					867,709.21							867,709.21	858,181.83	1,725,891.04
(三)专项储备提取和使用								278,531.33				278,531.33	91,636.63	370,167.96
1.提取专项储备								65,657,825.30				65,657,825.30	39,746,994.65	105,404,819.95
2.使用专项储备								-65,379,293.97				-65,379,293.97	-39,655,358.02	-105,034,651.99
(四)利润分配									14,045,341.01		-40,204,941.01	-26,159,600.00	-4,221,743.44	-30,381,343.44
1.提取盈余公积									14,045,341.01		-14,045,341.01			
其中:法定公积金									14,045,341.01		-14,045,341.01			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△ 2.提取一般风险准备														
3.对所有者的分配											-26,159,600.00	-26,159,600.00	-4,221,743.44	-30,381,343.44
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	1,565,356,129.24				2,898,420,851.25			3,655,973.74	354,409,240.99		3,000,190,625.94	7,822,032,821.16	3,908,026,164.60	11,730,058,985.76

法定代表人:

张 国 华
印 国
6501010133965

主管会计工作负责人:

刘 群 斌
印 士

会计机构负责人:

金 国 彬
印 国



母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		—	
货币资金		805,316,643.13	411,667,854.48
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		121,299.76	5,996,549.38
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、（一）	3,258,670,209.40	3,162,698,232.08
其中：应收股利	十三、（一）		400,000.00
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,000,000.00	13,500,000.00
流动资产合计		4,071,108,152.29	3,593,862,635.94
非流动资产：		—	
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（二）	5,659,289,067.71	4,299,221,930.11
其他权益工具投资		172,750,000.00	95,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		38,087,859.18	39,757,801.37
固定资产		12,131,649.05	13,983,279.75
其中：固定资产原价		40,578,329.91	46,040,970.89
累计折旧		28,446,680.86	32,057,691.14
固定资产减值准备			
在建工程		6,101,228.56	91,681.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,148,592,270.66	590,164,421.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,795,242.11	8,418,885.69
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,416,064.09	740,444,171.18
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,055,163,381.36	5,787,832,170.49
资产总计		11,126,271,533.65	9,381,694,806.43

法定代表人：

张 国 华



主管会计工作负责人：

郭 群 群



会计机构负责人：

阿 国 金





母公司资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		300,000,000.00	100,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,868,100.00	1,023,400.00
预收款项		437,635.00	
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		16,558,649.38	11,305,442.62
其中:应付工资		13,304,941.29	9,558,941.29
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费		2,056,479.60	849,935.77
其中:应交税金		2,025,856.41	813,694.82
其他应付款		54,194,086.50	59,344,117.63
其中:应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,092,490,073.24	695,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,467,605,023.72	867,522,896.02
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		2,566,484,600.00	2,416,800,000.00
应付债券		199,467,550.08	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		182,865.66	1,252,073.63
长期应付职工薪酬		603,282.39	
预计负债		28,129,969.56	
递延收益		31,244,801.39	11,505,506.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中:特准储备基金			
非流动负债合计		2,826,113,069.08	2,429,557,579.74
负债合计		4,293,718,092.80	3,297,080,475.76
所有者权益:			
实收资本		1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
国家资本		1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本净额		1,565,356,129.24	1,565,356,129.24
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		755,314,233.76	756,144,017.13
减:库存股			
其他综合收益		-50,000.00	-50,000.00
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		369,169,917.57	293,502,388.21
其中:法定公积金		369,169,917.57	293,502,388.21
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		4,142,763,160.28	3,469,661,796.09
归属于母公司所有者权益合计		6,832,553,440.85	6,084,614,330.67
*少数股东权益			
所有者权益合计		6,832,553,440.85	6,084,614,330.67
负债和所有者权益总计		11,126,271,533.65	9,381,694,806.43

法定代表人:

张 国 印

(501010133965)

主管会计工作负责人:

郭 印 士

会计机构负责人:

郭 印 士



母公司利润表

2021年度

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		124,760,231.21	121,166,142.08
其中：营业收入	十三、（三）	124,760,231.21	121,166,142.08
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		288,479,856.72	217,212,247.20
其中：营业成本	十三、（三）	4,016,434.66	4,515,694.84
△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		8,137,517.22	1,487,504.02
销售费用			
管理费用		153,388,661.76	76,280,472.87
研发费用		1,236,601.13	
财务费用		121,700,641.95	134,928,575.47
其中：利息费用		144,594,341.38	151,339,798.84
利息收入		22,983,163.58	16,739,070.15
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		6,038,975.71	5,907,813.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（四）	1,206,495,663.99	244,694,343.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、（四）	417,711,257.41	226,256,122.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-50,007,306.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-154,270,589.41	-10,021,763.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,454.09	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		844,643,572.51	144,534,288.77
加：营业外收入		1,963,070.34	5,761,274.00
其中：政府补助		1,936,842.34	1,380,946.37
减：营业外支出		2,945,571.48	9,842,152.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		843,661,071.37	140,453,410.10
减：所得税费用		86,985,777.82	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		756,675,293.55	140,453,410.10
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		756,675,293.55	140,453,410.10
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		756,675,293.55	140,453,410.10
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币报表折算差额			
9. 其他			
*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		756,675,293.55	140,453,410.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		756,675,293.55	140,453,410.10
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

张印国

主管会计工作负责人：

郭印士

会计机构负责人：

张印国

6501010133965



母公司现金流量表

2021年度

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

单位：人民币元



项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,710,933.87	27,646,067.60
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,919,662.43	79,839,646.78
经营活动现金流入小计	131,630,596.30	107,485,714.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,666,618.50	925,996.38
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
△支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	40,289,250.18	35,683,807.24
支付的各项税费	128,983,385.60	3,948,687.80
支付其他与经营活动有关的现金	80,078,640.68	104,557,937.87
经营活动现金流出小计	251,017,894.96	145,116,429.29
经营活动产生的现金流量净额	-119,387,298.66	-37,630,714.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,082,798,407.00	1,485,250,350.47
取得投资收益收到的现金	525,649,074.72	260,285,682.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,005,234.10	
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	293,583,102.00	
投资活动现金流入小计	2,903,035,817.82	1,745,536,033.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,005,485.34	27,335,925.93
投资支付的现金	2,883,977,558.32	1,550,478,544.53
△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	248,208,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,147,191,043.66	1,627,814,470.46
投资活动产生的现金流量净额	-244,155,225.84	117,721,562.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,554,000,000.00	2,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	199,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,753,400,000.00	2,110,000,000.00
偿还债务支付的现金	842,006,179.16	2,147,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,202,507.69	183,745,583.61
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	996,208,686.85	2,331,245,583.61
筹资活动产生的现金流量净额	757,191,313.15	-221,245,583.61
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	393,648,788.65	-141,154,735.66
加：期初现金及现金等价物余额	411,667,854.48	552,822,590.14
六、期末现金及现金等价物余额	805,316,643.13	411,667,854.48


法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






母公司所有者权益变动表

2021年度

编制单位：新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

单位：人民币元

项	本年金额										所有者 权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	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
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	1,565,356,129.24				756,144,017.13				293,502,388.21		3,469,611,796.09	6,084,614,330.67
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他							-50,000.00				50,000.00	
二、本年初余额	1,565,356,129.24				756,144,017.13		-50,000.00		293,502,388.21		3,469,661,796.09	6,084,614,330.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-829,783.37				75,667,529.36		673,101,364.19	747,939,110.18
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	756,675,293.55	756,675,293.55
（二）所有者投入和减少资本					-829,783.37							-829,783.37
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					-829,783.37							-829,783.37
（三）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配									75,667,529.36	-	-83,573,929.36	-7,906,400.00
1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	75,667,529.36	—	-75,667,529.36	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	75,667,529.36	—	-75,667,529.36	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-7,906,400.00	-7,906,400.00
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	1,565,356,129.24				755,314,233.76		-50,000.00		369,169,917.57		4,142,763,160.28	6,832,553,440.85

法定代表人：

张华印
张华印
0901010133965

主管会计工作负责人：

彭群
彭群
彭群印

会计机构负责人：

金国印
金国印



母公司所有者权益变动表(续)

2021年度

编制单位: 新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

单位: 人民币元

项 目	上年金额											
	归属于母公司所有者权益										所有者 权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备		未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,555,356,129.24				755,276,307.92				279,457,047.20		3,369,363,327.00	5,959,452,811.36
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,555,356,129.24				755,276,307.92				279,457,047.20		3,369,363,327.00	5,959,452,811.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00				867,709.21				14,045,341.01		100,248,469.09	125,161,519.31
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	140,453,410.10	140,453,410.10
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00				867,709.21							10,867,709.21
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00	—	—	—								10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—								
4. 其他		—	—	—	867,709.21							867,709.21
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(四) 利润分配									14,045,341.01		-40,204,941.01	-26,159,600.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	14,045,341.01	—	-14,045,341.01	
其中: 法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	14,045,341.01	—	-14,045,341.01	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
△ 2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—		—		
3. 对所有者的分配	—	—	—	—	—	—	—	—		—	-26,159,600.00	-26,159,600.00
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5. 其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
6. 其他												
四、本年年末余额	1,565,356,129.24				756,144,017.13				293,502,388.21		3,469,611,796.09	6,084,614,330.67

法定代表人:

张华印
8501010133965

主管会计工作负责人:

郭群
12
群群印士

会计机构负责人:

金国印

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2002 年，现隶属于新疆维吾尔自治区人民政府，为国有独资公司。本公司于 2018 年 12 月 19 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91650000734468753P 号《营业执照》，注册资本为人民币 1,565,356,129.24 元，其中新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会出资 1,409,820,516.32 元，持股比例 90.06%，新疆维吾尔自治区财政厅国库处出资 155,535,612.92 元，持股比例 9.94%。法定代表人：张国华。企业住所：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 4 号。

2007 年度根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司转增国家资本金的通知》（新国资产权[2007]364 号）及《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司减少国家资本金的批复》（新国资函[2007]223 号）的规定，本公司增加注册资本及实收资本 400,556,528.33 元。

2010 年度根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的《关于理顺新疆有色金属工业（集团）有限责任公司与新疆哈密金矿产权关系的批复》（新国资产权[2009]244 号）的规定，本公司增加注册资本及实收资本 14,501,640.41 元；根据《关于核减新疆有色金属工业（集团）有限责任公司国家资本金的批复》（新国资产权[2010]38 号）文件规定本公司减少实收资本 6,774,350.43 元；根据《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司调整国家资本金的批复》（新国资产权[2010]39 号）文件规定，本公司减少实收资本 8,323,339.20 元；根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的《关于将有色集团公司资产划转的批复》（新国资产权[2009]559 号文），《关于有色集团公司增加国家资本金的批复》（新国资产权[2009]560 号文），《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司核减国家资本金的批复》（新国资产权[2010]97 号文）规定，本公司划拨新疆有色金属集团金铬矿业有限责任公司、新疆哈密金矿、新疆阿希金矿进行资产整合的经营性资产及授权本公司经营的由新疆阿希金矿和新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司使用的土地资产，减少国家资本金 234,423,460.17 元，并增加国家资本金 367,789,134.15 元。

2011 年度本公司根据自治区财政厅下发的新财企[2011]260 号文的规定《关于下达 2011 年度区级国有资本经营预算支出预算的通知》、新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的（新国资产权[2011]539 号）文件规定《关于新疆有色金属（集团）有限责任公司 2011 年国有资本经营预算的批复》及公司董事会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本及实收资本 45,000,000.00 元整，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的注册资本及实收资本为 1,441,525,400.00 元。

2013 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下达的新国资产权[2013]135 号文《关于调整新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2012 年度国有资

本经营预算支出项目的通知》、自治区财政下达的新财企[2013]74 号文《关于拨付新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2012 年度区级国有资本经营预算资金的通知》及公司修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 38,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的注册资本及实收资本为 1,479,525,400.00 元。

2014 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下达的新国资产权[2014]108 号文《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2014 年国有资本经营预算支出项目的通知》、自治区财政下达的新财企[2014]187 号文《关于拨付新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2014 年国有资本经营预算资金的通知》及公司修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,489,525,444.25 元。

2015 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下达的新国资产权[2015]19 号文《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2015 年国有资本经营预算支出项目的通知》、新疆维吾尔自治区财政厅下达的新财企[2015]199 号文《关于拨付新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2015 年国有资本经营预算资金的通知》及公司修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,492,356,129.24 元。

2016 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2016 年 2 月 16 日下达的新国资产权[2016]34 号文《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2016 年国有资本经营预算支出项目的通知》及 2016 年 5 月 30 日召开的新色集董决[2016]61 号新疆有色金属工业（集团）有限责任公司董事会决议，本年度新增注册资本人民币 20,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,512,356,129.24 元。

2018 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督委员会 2018 年 3 月 1 日下达的新国资产权【2018】68 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2018 年国有资本经营预算支出项目的通知》；根据新疆维吾尔自治区财政厅 2018 年 6 月 27 日下达的新财企【2018】84 号《关于拨付 2018 年国有企业兼并重组资金的通知》；新疆维吾尔自治区财政厅 2018 年 7 月 3 日下达新财企【2018】89 号《关于拨付 2018 年自治区本级国有资本经营预算资金的通知》，本年度新增加注册资本 43,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,555,356,129.24 元。

2020 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督委员会 2020 年 3 月 23 日下达的新国资产权[2020]52 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2020 年国有资本经营预算支出项目的通知》以及新疆维吾尔自治区财政厅 2020 年 11 月 18 日下达新财企[2020]74 号《关于拨付 2020 年自治区本级国有资本经营预算支出项目资金

(第二批)的通知》，本年度新增加实收资本 10,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,565,356,129.24 元。

新疆维吾尔自治区国有资产监督委员会 2020 年 12 月 31 日下达新国资产权 [2020]319 号《关于无偿划转自治区国资委所持新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 10%国有股权充实社保基金有关事项的通知》，将自治区国资委所持 10%国有股权无偿划转充实社保基金，国有股权承接主体为自治区财政厅。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本人民币 1,565,356,129.24 元，实收资本人民币 1,565,356,129.24 元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属铜矿采选行业，经营范围包括：职业技能鉴定；有色金属工业的投资；有色金属产品的销售（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司主要业务板块为有色金属、房地产开发和工程施工，主要业务包括：有色金属工业的投资、有色金属产品的销售。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司最终控制人为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

本公司下设规划发展部、证券投资部、矿业开发部、安全环保部、人力资源部、财务部、审计部等职能管理部门，截至 2021 年 12 月 31 日本公司的子公司包括 22 个二级子公司、34 个三级子公司、1 个四级子公司。

本公司及所属子公司简称如下表：

序号	企业全称	企业简称
1	富蕴恒盛铍业有限责任公司	恒盛铍业
2	新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	富蕴兴铜
3	奎屯陆海物资储运有限责任公司	奎屯陆海
4	北京宝地新迪科贸有限公司	北京宝地
5	新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	宏鑫商贸
6	乌鲁木齐正邦益民物业服务有限公司	正邦物业
7	新疆有色金属研究所	研究所
8	新疆展鑫防火保温材料有限公司	展鑫保温
9	阜康有色发展有限责任公司	阜康发展
10	阿勒泰阿山商贸有限公司	阿山商贸
11	阜康市有色苑物业服务有限公司	有色苑物业
12	新疆金辉房地产开发有限责任公司	金辉房产
13	伊犁金盟房地产开发有限公司	金盟房产
14	新疆有色集团明苑置业管理有限公司	明苑置业

序号	企业全称	企业简称
15	新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	北疆明珠
16	哈密金辉房地产开发有限责任公司	哈密金辉
17	伊犁建棉铝业有限公司	建棉铝业
18	新疆有色金属集团稀有金属有限责任公司	稀有金属
19	新疆昊鑫锂盐开发有限公司	昊鑫锂盐
20	上海远东锂制品公司	远东锂制品
21	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	全鑫建设
22	新疆有色建筑检验中心有限公司	建筑检验中心
23	新疆东三环物流有限公司	东三环物流
24	昌吉市恒鑫热力有限公司	恒鑫热力
25	中国有色金属进出口新疆公司	进出口公司
26	西部黄金股份有限公司	西部黄金
27	西部黄金清河矿业有限责任公司	清河矿业
28	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依哈图金矿
29	西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密金矿
30	西部黄金伊犁有限责任公司	西部黄金伊犁公司
31	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	天山星贵金属
32	西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	西部黄金新疆矿产品
33	伊犁金元矿业开发有限公司	伊犁金元
34	若羌金泽矿业有限责任公司	若羌金泽
35	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	西部黄金克拉玛依
36	新疆新鑫矿业股份有限公司	新鑫矿业
37	新疆亚克斯资源开发股份有限公司	新疆亚克斯
38	新疆蒙西矿业有限公司	蒙西矿业
39	哈密市聚宝资源开发有限公司	哈密聚宝
40	陕西新鑫矿业有限公司	陕西新鑫矿业
41	北京鑫鼎顺泽高科技有限公司	鑫鼎顺泽
42	新疆喀拉通克矿业有限责任公司	喀拉通克矿业
43	新疆众鑫矿业有限责任公司	众鑫矿业
44	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	亚欧稀有
45	乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	乌鲁木齐市亚欧稀有
46	新疆五鑫铜业有限责任公司	五鑫铜业
47	阜康市鑫磷化工有限责任公司	阜康市鑫磷化工
48	阿克陶百源丰矿业有限公司	百源丰矿业
49	阿克陶科邦锰业制造有限公司	科邦锰业
50	敦煌市立安钒业有限责任公司	立安钒业

序号	企业全称	企业简称
51	新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	有色售电
52	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	昆仑蓝钻
53	新疆金辉龙泽农业开发有限公司	龙泽农业
54	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	从鑫人力
55	新疆有色金属地边贸公司	地边贸
56	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	蓝钻贸易
57	新疆美盛矿业有限公司	美盛矿业

本公司设有董事会和监事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告已于 2022 年 4 月 11 日由本公司批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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，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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）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。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应收票据、应收款项融资、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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，在资产负债表内确认。

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，本公司按照根据本附注（二十七）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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。

除非本公司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。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

- 本公司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，本公司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，本公司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，本公司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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司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，本公司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。

（2）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

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金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

②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。

3. 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、财务担保合同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）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5. 金融资产及金融负债的列报抵消

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

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列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；

- 合同资产；
- 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债券投资或权益工具投资、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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对满足下列情形之一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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指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借款人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。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 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；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

（2）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资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迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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，本公司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；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8. 金融资产的核销

本公司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。金融资产的核销通常发生在本公司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。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。

9. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具应当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) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当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，

企业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。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

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。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（九）应收票据

本公司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。本公司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。

（十）应收款项

1. 应收账款

本公司对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以下方式计量损失准备：

（1）具有较低的信用风险的应收账款按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

（2）不具有较低的信用风险的应收账款相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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，本公司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。

应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司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。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
以账龄表为基础预期信用损失组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
纳入合并范围的关联方组合	关联方之间销售商品和服务形成的应收账款	按照相当于未来 12 个月内预期信用损失率计提

2. 其他应收款

本公司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：

（1）具有较低的信用风险的其他应收款按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

（2）不具有较低的信用风险的其他应收款相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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，本公司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。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
以账龄表为基础预期信用损失组合	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
纳入合并范围的关联方组合	以关联方为信用风险特征划分组合	按照相当于未来 12 个月内预期信用损失率计提

（十一）存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、消耗性生物资产、工程施工、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

（十二）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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，本公司拟将该收款权利作为合同资产。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。

该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资

单位的净利润进行调整，并抵销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享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方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，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重大影响，分类为可供出售金融资产的，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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类型	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	6-50	1.78-5.00	2.16-19.32
土地使用权	50	0.00	2.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十五）固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-70	0-5	1.22-47.50
机器设备	1-60	0-6	3.13-95.00
电子设备	2-20	0-28	4.75-47.50

资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	3-13	0-6	7.31-32.33
办公设备	3-12	0-5	7.92-32.33
酒店业家具	3-8	5	19.00-31.67
专用设备	3-35	0-5	2.71-31.67
其他	3-13	3-5	7.31-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

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

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年或产量）	摊销方法
土地使用权	10-50	直线法
商标权	10-20	直线法
软件	3-10	直线法
采矿权	权证核定矿量	产量法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）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。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（二十四）股份支付

股份支付是指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。

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

（二十五）应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十六）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七）收入

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司在合同中的履约义务满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十八）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本公司采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十二）安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企(2012)16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部 2010 年 6 月 21 日发布的财会(2010)8 号文《企业会计准则解释第 3 号》，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备。本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

1. 收入准则变更

（1）会计政策变更原因

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

（2）会计政策变更的主要内容

1) 将现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型，来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。

2) 以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准。

3) 识别合同所包含的各单项履约义务，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，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

4) 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

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。在满足一定条件时，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。合同中包含两项或多项履约义务的，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。

依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、主要责任人和代理人的区分、预收款项的处理等。

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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（3）本次会计政策变更对本公司的影响

根据新旧准则衔接规定，本公司及下属子公司（除新鑫矿业、西部黄金）自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不追溯调整 2020 年可比数，本次新收入准则的执行不影响公司 2020 年度相关财务指标。该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

单位：元

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策 增加/(减少)报表项目金额
因执行新收入准则，本公司将 已签订合同，但尚未满足收入 确认条件的预收款项重分类至 合同负债	其他非流动资产	35,117,743.97
	合同负债	137,468,041.98
	其他流动负债	7,957,354.03
	预收款项	-110,307,652.04

注：新鑫矿业自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，西部黄金自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2. 新金融工具准则变更

(1) 会计政策变更原因

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

(2) 会计政策变更的主要内容

1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。

3) 金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

4) 金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。

5) 套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围，以定性的套期有效性测试要求取代定量要求，引入套期关系“再平衡”机制，有助于套期会计更好地反映企业风险管理活动。

6) 改变了金融工具相关披露要求，但不比较财务报表进行追溯调整。

(3) 本次会计政策变更对本公司的影响

1) 资产负债表项目调整

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。

2) 利润表项目调整

公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。利润表项目新增“信用减值损失”，用以核算企业按照新金融工具准则的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。利润表项目从“资产减值损失”调整为在“信用减值损失”中列示。

执行新金融工具准则对本年年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

资产负债表项目	资产负债表项目	采用变更后会计政策 增加/(减少)报表项目金额
本公司对新金融工具准则施行日未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-39,000.00
	交易性金融资产	39,000.00
	可供出售金融资产	-119,637,371.57
	其他权益工具投资	119,637,371.57
	应收账款	771,862.10
	其他应收款	394,159.12
	递延所得税资产	-291,505.30
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-99,705,000.00
	交易性金融负债	99,705,000.00
	其他综合收益	-3,379,588.18
	未分配利润	4,254,104.10

注：新鑫矿业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，西部黄金自 2020 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

3. 租赁准则变更

（1）会计政策变更原因

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据财政部的上述规定和要求，本公司对会计政策予以相应变更。

（2）会计政策变更的主要内容

1) 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；

2) 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；

4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本和当期损益；

5) 根据新旧准则衔接规定，企业可以选择自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

（3）本次会计政策变更对本公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，不涉及对以前年度进行追溯调整，执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果、现金流量不产生重大影响。

（二）会计估计变更及影响

本公司2021年度无会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》等有关规定，根据业务实质，对相关科目进行差错更正，并对受影响的以前年度合并财务报表进行了追溯调整和重述。现将本公司前期会计差错更正说明如下：

本公司对前期差错采用追溯重述法进行更正，相应的对 2020 年度财务报表进行了追溯调整，追溯调整对财务报表相关科目的影响具体如下：

单位：元

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日				说明
	更正前金额	差错更正累计影响金额	其他事项累计影响金额	更正后金额	
资产负债表:					
应收票据	61,020,292.10	140,300,088.31	-24,128,872.89	177,191,507.52	说明1
应收账款	676,495,169.23		771,862.10	677,267,031.33	
应收款项融资	75,348,838.21		24,128,872.89	99,477,711.10	
其他应收款	361,551,336.00	29,210.55	394,159.12	361,974,705.67	说明2
存货	3,611,520,911.76	-2,578,924.02		3,608,941,987.74	说明3、5
流动资产合计	7,733,619,468.40	137,750,374.84	1,166,021.22	7,872,535,864.46	
可供出售金融资产	119,637,371.57		-119,637,371.57		
其他权益工具投资			119,637,371.57	119,637,371.57	
固定资产	7,737,627,772.45	-2,153,099.29		7,735,474,673.16	说明4
无形资产	2,735,156,001.52	46,150,131.86		2,781,306,133.38	说明5
开发支出	584,495,271.89	-71,823,815.18		512,671,456.71	说明5
长期待摊费用	62,824,937.47	-5,976,632.05		56,848,305.42	说明4
递延所得税资产	154,741,328.81	167,495.18	-291,505.30	154,617,318.69	说明1
其他非流动资产	1,023,061,687.32		35,117,743.97	1,058,179,431.29	
非流动资产合计	15,612,555,618.70	-33,635,919.48	34,826,238.67	15,613,745,937.89	
资产合计	23,346,175,087.10	104,114,455.36	35,992,259.89	23,486,281,802.35	
交易性金融负债	524,652,772.02		99,705,000.00	624,357,772.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	99,705,000.00		-99,705,000.00		
应付账款	1,146,650,588.72	-161,074,680.00		985,575,908.72	说明5
预收款项	134,968,293.08		-110,307,652.04	24,660,641.04	
合同负债	42,969,317.10		137,468,041.98	180,437,359.08	
应交税费	65,979,426.67	-10,063,464.93		55,915,961.74	说明6
其他应付款	857,637,610.90	3,871,146.10		861,508,757.00	说明2
其他流动负债	544,377.96	140,970,069.00	7,957,354.03	149,471,800.99	说明1
流动负债合计	7,137,013,518.33	-26,296,929.83	35,117,743.97	7,145,834,332.47	
长期应付款	162,203,327.55	137,452,280.00		299,655,607.55	说明5
递延所得税负债	410,189,508.60	-1,415,194.63		408,774,313.97	说明5
非流动负债合计	4,473,232,090.08	136,037,085.37		4,609,269,175.45	

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日				说明
	更正前金额	差错更正累计影响金额	其他事项累计影响金额	更正后金额	
负债合计	11,610,245,608.41	109,740,155.54	35,117,743.97	11,755,103,507.92	
其他综合收益			-3,379,588.18	-3,379,588.18	
未分配利润	3,004,108,013.24	-3,917,387.30	4,208,705.71	3,004,399,331.65	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	7,825,950,208.46	-3,672,594.55	584,324.78	7,822,861,938.69	
少数股东权益	3,909,979,270.23	-1,953,105.63	290,191.14	3,908,316,355.74	
所有者权益（或股东权益）合计	11,735,929,478.69	-5,625,700.18	874,515.92	11,731,178,294.43	
利润表:					
营业成本	12,336,885,183.19	2,890,586.49		12,339,775,769.68	说明3、4、5
销售费用	174,374,001.97	294,190.87		174,668,192.84	说明7
管理费用	564,899,176.14	-294,190.87		564,604,985.27	说明7
财务费用	355,809,148.95	164,562.45		355,973,711.40	说明2
资产减值损失	-176,756,616.73	-7,339,860.59		-184,096,477.32	说明8
营业利润	42,794,191.10	-10,395,009.53		32,399,181.57	
利润总额	208,953,667.02	-10,395,009.53		198,558,657.49	
所得税费用	41,523,250.27	1,107,522.56		42,630,772.83	说明9
净利润	167,430,416.75	-11,502,532.09		155,927,884.66	
归属于母公司所有者的净利润	45,670,740.87	-7,476,645.86		38,194,095.01	
*少数股东损益	121,759,675.88	-4,025,886.23		117,733,789.65	
综合收益总额	167,430,416.75	-11,502,532.09		155,927,884.66	
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,670,740.87	-7,476,645.86		38,194,095.01	
*归属于少数股东的综合收益总额	121,759,675.88	-4,025,886.23		117,733,789.65	

注：其他事项详见附注五、（一）主要会计政策变更说明。

说明1：应收票据调增 140,300,088.31 元、其他流动负债调增 140,970,069.00 元：
 ①本公司之子公司科邦锰业本年追溯调整未终止确认（已背书尚未到期）的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票 39,406,000.00 元，并对期末持有的商业承兑汇票计提预期信用损失及递延所得税资产，调增应收票据原值 39,406,000.00 元、应收票据坏账准备 220,000.00 元、递延所得税资产 55,000.01 元、其他流动负债 39,406,000.00 元、所得税费用 104,864.17 元，调减资产减值损失 419,456.73 元、年初未分配利润 479,592.55 元。②本公司之子公司百源丰矿业本年追溯未终止确认（已背书尚未到期）的部分银行承兑汇票及商业承兑汇票 101,564,069.00 元，并对期末持有的商业承兑汇

票计提预期信用损失及递延所得税资产，调增应收票据原值 101,564,069.00 元、应收票据坏账准备 449,980.69 元、递延所得税资产 112,495.17 元、其他流动负债 101,564,069.00 元、资产减值损失 319,980.69 元，调减所得税费用 79,995.17 元、年初未分配利润 97,500.00 元。

说明 2：其他应收款调增 29,210.55 元、其他应付款调增 3,871,146.10 元：①科邦锰业本年追溯调整应收陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 393.29 元；应付杨生荣、陕西名苑置业有限责任公司、西安新荣基房地产开发有限责任公司 2019 年借款利息 3,653,783.16 元及陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 175,668.50 元，同时将应收应付陕西名苑置业有限责任公司 393.29 元利息对冲，调增其他应付款 3,829,058.37 元、应交税费 22.26 元、财务费用 175,297.47 元，调减年初未分配利润 3,653,783.16 元。②百源丰矿业本年追溯调整应收新疆蒙新天霸矿业投资有限公司 2019 年利息 21,750.00 元、陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 16,684.93 元；应付陕杨生荣、陕西名苑置业有限责任公司、西安新荣基房地产开发有限责任公司 2019 年借款利息 46,306.63 元及陕西名苑置业有限责任公司 2020 年借款利息 5,005.48 元，同时将应收应付陕西名苑置业有限责任公司 9,224.38 元利息对冲，调增其他应收款 29,210.55 元、其他应付款 42,087.73 元、所得税费用 2,683.76 元，调减应交税费 1,587.62 元、财务费用 10,735.02 元、年初未分配利润 19,340.82 元。

说明 3：存货调减 2,652,836.68 元，系百源丰矿业本年追溯调整 2019 年、2020 年固定资产折旧、无形资产摊销影响存货成本，调增主营业务成本 7,293,462.59 元，调减存货 2,652,836.68 元、年初未分配利润 4,640,625.91 元。

说明 4：固定资产调减 2,153,099.29 元，长期待摊费用调减 5,976,632.05 元：①百源丰矿业追溯调整 2020 年井巷工程核销事项，调增固定资产原值及累计折旧 28,301,200.13 元；②百源丰矿业将长期待摊费用—井巷工程调整至固定资产，并根据折旧年限变更调整累计折旧，调增固定资产原值 6,899,043.58 元、累计折旧 9,052,142.87 元，调减长期待摊费用 5,976,632.05 元、主营业务成本 4,308,552.72 元、年初未分配利润 12,438,284.06 元。

说明 5：无形资产调增 46,150,131.86 元、长期应付款调增 137,452,280.00 元，开发支出调减 71,823,815.18 元、应付账款调减 161,074,680.00 元、递延所得税负债调减 1,415,194.63 元：①百源丰矿业追溯调整二区托吾恰克开发支出，调增无形资产原值 7,302,175.00 元，调减开发支出 7,302,175.00 元。②百源丰矿业根据与新疆维吾尔自治区自然资源厅签订的采矿权出让合同追溯调减奥尔托喀讷什三区锰矿限高外的采矿权收益金，同时将应付三区锰矿采矿权价款转入长期应付款核算、地勘支出转入无形资产核算并补提累计摊销，调增无形资产原值 40,899,240.18 元、无形资产累计摊销 2,051,283.32 元、存货 73,912.66 元、长期应付款 137,452,280.00 元，调减开发支出 64,521,640.18 元、应付账款 161,074,680.00 元、递延所得税负债 1,415,194.63 元、主营业务成本 94,323.38 元、所得税费用 1,135,435.48 元、年初未分配利润 1,791,934.89 元。

说明 6：应交税费调减 10,063,464.93 元：①根据说明 2 追溯调减科邦锰业、百源丰矿业增值税 1,587.62 元；②百源丰矿业追溯调整以前年度所得税汇算，调增所得税费用 3,948,323.66 元、年初未分配利润 14,010,223.23 元、调减应交税费-企业所得税 10,061,899.57 元。

说明 7：销售费用调增 294,190.87 元、管理费用调减 294,190.87 元，系科邦锰业、百源丰矿业追溯调整销售人员费用。

说明 8：资产减值准备调增 7,339,860.59 元：①根据说明 1 追溯调减资产减值损失 99,476.04 元；②百源丰矿业追溯调整其他应收款坏账准备，调增资产减值损失、年初未分配利润 7,439,336.63 元。

说明 9：所得税费用调增 1,107,522.56 元：①根据说明 1 调减所得税费用 79,995.17 元；②根据说明 2 调增所得税费用 2,683.76 元；③根据说明 5 调减所得税费用 1,135,435.48 元；④根据说明 6 调增所得税费用 3,948,323.66 元；⑤百源丰矿业追溯调整递延所得税对当期所得税影响额，调减所得税费用 1,732,918.38 元、年初未分配利润 1,732,918.38 元。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	免税、1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	房屋原值、房屋租金	1.2%、12%
土地使用税	按实际占有不同级次土地面积计算缴纳	1.5 元/m ² 、4 元/m ² 、9 元/m ² 及 20 元/m ²
土地增值税	纳税人转让房地产所取得的增值额	1%
资源税	按当月出矿量计算缴纳/按应税产品销售额计算缴纳、按消耗应税产品视同销售额计算缴纳	4%、5%及 8%
消费税	黄金饰品及珠宝销售额	5%
环保税	排放污染当量数	1.2 元/污染当量

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

（1）本公司之二级子公司昆仑蓝钻、蓝钻贸易、有色售电，三级子公司龙泽农业、远东锂制品、阿山商贸、建筑检验中心、东三环商贸、正邦物业、蒙西矿业根据《财

政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号）规定，为进一步支持小微企业发展，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）本公司之二级子公司蓝钻贸易、有色售电根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告（2021 年）第 12 号）：“一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税”的所得税优惠政策。

（3）本公司之二级子公司富蕴兴铜根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2021】8 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本年享受所得税税收优惠，享受优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（4）本公司之二级子公司新鑫矿业、亚欧稀有符合 2012 年 4 月 6 日国家税务总局公布的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》。根据国家税务总局于 2020 年 4 月 23 日颁布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告[2020]23 号）相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对西部地区鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

（5）本公司之二级子公司百源丰矿业、科邦锰业，三级子公司西部黄金伊犁公司、克拉玛依哈图金矿根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）文件规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》（自 2021 年 3 月 1 日起施行）中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请可减按 15%税率缴纳企业所得税。

（6）本公司之三级子公司喀拉通克矿业、新疆亚克斯、哈密聚宝取得了新疆维吾尔自治区经济与信息化委员会认定的符合鼓励类产业目录的文件，在与当地税务局沟通后 2021 年度按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

（7）本公司之三级子公司西部黄金伊犁公司、西部黄金克拉玛依根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195 号）有关规定，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

(8) 本公司之二级子公司新鑫矿业根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54 号)及相关规定,本公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内,新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

2. 增值税

(1) 本公司之二级子公司昆仑蓝钻根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36 号附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》,资金统借统还业务中,企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平,向企业集团或者集团内下属单位收取的利息,享受免征增值税的税收优惠。

(2) 本公司之二级子公司进出口公司根据《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》财税【2002】号,本公司销售黄金(不包括以下品种:成色为 AU9999、AU9995、AU999、AU995;规格为 50 克、100 克、1 公斤、3 公斤、12.5 公斤的黄金,以下简称标准黄金)和黄金矿砂(含伴生金),免征增值税;进口黄金(含标准黄金)和黄金矿砂免征进口环节增值税。

(3) 本公司之二级子公司五鑫铜业根据国家税务总局关于黄金税收政策(财税【2002】142 号)及国税局关于纳税人销售伴生金有关增值税 2011 年第 8 号文黄金免征增值税,税务局备案号为阜国税减免备案(2014)32 号。根据国家税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策(财税【2020】8 号)对疫情防控期间提供生活服务取得的收入免征增值税。

(4) 本公司之二级子公司阜康发展、三级子公司明苑置业根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税【2019】38 号第一条,“自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束,对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税,免征增值税的采暖费收入,应当按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条的规定单独核算。通过热力产品经营企业向居民供热的热力产品生产企业,应当根据热力产品经营企业实际从居民取得的采暖费收入占该企业采暖费总收入的比例,计算免征的增值税”。

(5) 本公司之三级子公司明苑置业根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税(【2016】36 号)附件 3 第一条第(一)款,“托儿所、幼儿园提供的保育和教育服务免征增值税”。

(6) 本公司之三级子公司龙泽农业根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税【2011】37 号)规定:“从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。蔬菜是指可作副食的草本、木本植物,包括各种蔬菜、菌类植物和少数可作副食的木本植物及经挑选、清洗、切分、晾晒、包装、脱水、冷藏、冷冻等工序加工的蔬菜。蔬菜的主要品种参照《蔬菜主要品种目录》执行。”

《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品。

(7) 本公司之三级子公司奎屯陆海、龙泽农业：根据财政部、税务总局公告 2020 年第 2 号《关于明确国有农用地出租等增值税政策的公告》一、纳税人将国有农用地出租给农业生产者用于农业生产，免征增值税。

(8) 本公司之三级子公司阿山商贸根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号）规定，为了进一步支持小型微利企业发展，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。同时，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(9) 本公司之三级子公司龙泽农业、建锦铝业根据《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财税【2021】11 号）：“自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。”对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

(10) 本公司之三级子公司有色苑物业根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

(11) 本公司之二级子公司西部黄金根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142 号）文件的规定：“黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税，发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。”

3. 房产税、城镇土地使用税

本公司之二级子公司阜康发展、三级子公司明苑置业根据财政部、国家税务总局下发的《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2019】38 号），财政部、国家税务总局下发的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年供暖期结束，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

4. 资源税

根据《新疆维吾尔自治区人民代表大会常务委员会关于自治区资源税具体适用税率、计征方式及减免税办法的决定》，本公司之三级子公司喀拉通克矿业混合精矿按照消耗应税产品视同销售的销售额的 4%缴纳资源税，特富矿按照消耗应税产品视同销售的销售额的 8%缴纳资源税。本公司之三级子公司新疆亚克斯、哈密聚宝按收讫销售款、取得索取销售款凭据的应税产品的销售额的 4%缴纳资源税。

5. 环保税

根据《关于环境保护税有关问题的通知》（财税【2018】23 号），自 2018 年 1 月 1 日起，本公司之二级子公司新鑫矿业、三级子公司喀拉通克矿业、新疆亚克斯、哈密聚宝、众鑫矿业按照污染物排放量折合的污染当量数以 1.2 元/污染当量缴纳环保税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	富蕴恒盛铝业有限责任公司	二级	1	富蕴县喀拉通克铜镍矿	富蕴县	铜产品加工、销售	100,000,000.00	100	100	56,591,004.10	1
2	新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	二级	1	富蕴县喀拉通克铜镍矿建设路10号	富蕴县	物流辅助服务、货物运输	21,929,962.21	100	100	21,929,962.21	1
3	新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	二级	1	可可托海镇文化东路	阿勒泰市	矿产品加工、销售	301,000,000.00	100	100	268,800,000.00	2
4	北京宝地新迪科贸有限公司	二级	1	北京市海淀区首体南路20号国兴家园4号楼8层D	北京	技术开发；销售金属材料、非金属矿产品、五金交电、钒矿产品的开发、利用	500,000.00	100	100	500,000.00	1
5	敦煌市立安钼业有限责任公司	二级	1	甘肃省酒泉市敦煌市方山口平台山矿区	甘肃省	钒矿产品的开发、利用	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1
6	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限公司	二级	1	新疆和田地区和田县罕艾日克乡巴勒马斯村	和田地区	矿产勘查与开发	113,640,000.00	95.5455	95.5455	113,640,000.00	1
7	新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号	乌鲁木齐	批发和零售业	20,010,000.00	100	100	20,010,000.00	1
8	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）融南路501号有色金属高科技产业化基地研发中心10-11层	乌鲁木齐	批发和零售业	25,000,000.00	100	100	25,000,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
9	中国有色金属进出口新疆公司	二级	1	乌鲁木齐市北京南路52号科技大厦8层	乌鲁木齐	经营和代理进出口业务	14,460,000.00	100	100	15,460,000.00	1
10	新疆有色金属研究所	二级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区合作区融合南路501号	乌鲁木齐	金属产品的研制、开发	56,700,000.00	100	100	56,700,000.00	2
11	新疆展鑫防火保温材料有限公司	三级	1	阜康市乌奇西路有色苑67号楼202室	乌鲁木齐	岩棉制品生产、销售,岩棉制品设备销售	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1
12	新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	二级	1	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路772号	乌鲁木齐	汽车配件、机械及配件、房屋租赁	4,000,000.00	100	100	4,000,000.00	2
13	乌鲁木齐正邦益民物业服务有限责任公司	三级	1	乌鲁木齐市新市区鲤鱼山路772号	乌鲁木齐	物业管理	500,000.00	100	100	500,000.00	2
14	阜康有色发展有限公司	二级	1	新疆昌吉州阜康市有色苑	阜康市	运输、矿产品收购	18,000,000.00	100	100	18,000,000.00	2
15	阿勒泰阿山商贸有限公司	三级	1	阿勒泰市团结路120号	阿勒泰市	房屋租赁	3,879,042.70	100	100	3,879,042.70	1
16	阜康市有色苑物业服务有限责任公司	三级	1	阜康市有色苑	阜康市	物业管理	700,000.00	100	100	700,000.00	1
17	新疆五鑫铜业有限公司	二级	1	新疆昌吉州阜康市五宫	阜康市	有色金属的冶炼、加工、销售及进出口业务	1,019,895,800.00	99.34	99.34	1,004,000,000.00	3
18	阜康市鑫磷化工有限责任公司	三级	1	新疆昌吉州阜康产业园东1区(新疆宜中天环保科技有限公司阜康市化工厂西侧)	阜康市	对磷肥、复混肥料、其他化工产品行业的投资	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	1
19	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号	乌鲁木齐	稀有金属矿采选	100,000,000.00	100	100	102,000,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
20	乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市米东区化工工业园开泰南路1685号	乌鲁木齐	金属锂及锂盐系列产品	10,600,000.00	100	100	10,600,000.00	1
21	新疆金辉房地产开发有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号1栋	乌鲁木齐	房地产开发与经营	139,196,394.76	100	100	139,196,394.76	2
22	哈密金辉房地产开发有限责任公司	三级	1	新疆哈密地区哈密市天山西路363号	哈密	房地产开发与经营	5,000,000.00	100	100	5,000,000.00	1
23	伊犁金盟房地产开发有限公司	三级	1	新疆伊犁州伊宁市达达木图乡乌拉斯台村3-47-258	伊犁	房地产开发经营	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1
24	新疆有色集团明苑置业管理有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区滨河中路西巷37号	乌鲁木齐	物业管理、集中供热	16,500,000.00	100	100	16,500,000.00	2
25	奎屯陆海物资储运有限责任公司	三级	1	奎屯市南环西路翠竹园2号	奎屯	铁路货物中转、装卸、仓储	14,400,000.00	100	100	24,500,000.00	2
26	新疆金辉龙泽农业开发有限公司	三级	1	新疆昌吉州昌吉市有色局机关农场1栋	昌吉州	房地产业	5,000,000.00	100	100	3,000,000.00	1
27	新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	三级	1	新疆阿勒泰地区富蕴县可可托海镇建设路9号	阿勒泰市	旅游纪念品收购、销售加工	20,000,000.00	100	100	20,000,000.00	2
28	新疆有色金属工业集团伊犁铝厂	三级	1	新疆伊犁州伊宁市达达木图乡	伊犁	铝冶炼	3,458,291.73	100	100	3,458,291.73	1
29	新疆昊鑫锂盐开发有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区仓房区仓房沟中路297号	乌鲁木齐	锂系列产品销售、进出口	40,000,000.00	100	100	40,000,000.00	2
30	上海远东锂制品公司	四级	1	浦东新区康桥镇沪南路2575号	上海	锂盐及制品；有色金属材料建材五金交电土特产品化工产品	2,400,000.00	65	65	1,560,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
31	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市新市区喀什东路 257 号有色金属鑫花园小区幼儿园 1-3 室	乌鲁木齐	起重机械安装、改造、维修；工矿工程建筑施工	75,101,723.11	100	100	75,101,723.11	2
32	新疆有色建筑检验中心有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市新市区喀什东路 257 号	乌鲁木齐	砂、石、砖、防水材料、原材料质量检验	1,200,000.00	100	100	1,200,000.00	1
33	新疆东三环商贸有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市新市区喀什东路 265 号	乌鲁木齐	建材、钢材、电气机械、工程机械、有色金属制品等销售；废旧金属回收、销售	500,000.00	100	100	100,000.00	1
34	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）喀什东路 257 号有色金属鑫花园小区	乌鲁木齐	租赁和商务服务业	2,100,000.00	100	100	2,100,000.00	1
35	昌吉市衡鑫热力有限公司	三级	1	新疆昌吉州昌吉市大西渠镇幸福路（政府南侧 1 公里处）	昌吉	热力生产和供应	6,000,000.00	51	51	3,060,000.00	1
36	阿克陶百源丰矿业有限公司	二级	1	新疆克州阿克陶县阿克陶县木吉乡布拉克村 3 组 99 号	克州	采矿业	50,000,000.00	65	65	1,022,605,900.00	3
37	阿克陶科邦锰业制造有限公司	二级	1	新疆克州阿克陶县奥依塔克镇奥依塔克村 8 组 206 号	克州	制造业	260,000,000.00	65	65	169,000,000.00	3
38	西部黄金股份有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号	乌鲁木齐	黄金、铬矿石、铁矿采选	642,663,100.00	56.22	56.06	212,469,761.01	2
39	西部黄金青河矿业有限公司	三级	1	新疆阿勒泰地区青河县青河镇团结西路 32 号楼 32-8 室	阿勒泰市	矿产品技术的研究与开发；选矿实验；矿山地质技术服务	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
40	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	三级	1	克拉玛依市友谊路128号603室	克拉玛依	黄金冶炼及深加工, 黄金产品、铬矿石、水泥销售、农业开发	110,000,000.00	100	100	305,576,441.12	1
41	西部黄金哈密金矿有限责任公司	三级	1	新疆哈密市伊州区天山西路363号	哈密	黄金、铁矿的开采、选矿、冶炼、销售;铁矿石深加工	36,000,000.00	100	100	98,653,993.07	1
42	西部黄金伊犁有限责任公司	三级	1	新疆伊犁州伊宁县卡拉亚尕奇乡新疆阿希金矿矿区内	伊犁	黄金采选、冶炼, 黄金产品销售	110,000,000.00	100	100	755,986,100.22	1
43	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区流花湖路336号	乌鲁木齐	贵金属回收、冶炼、加工、销售、检测	32,500,000.00	100	100	32,500,000.00	1
44	西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	三级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区流花湖路336号办公楼1栋3层	乌鲁木齐	金、银及其他贵金属, 精矿产品, 矿产品, 选矿药剂, 采选冶设备及配件的销售	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
45	伊犁金元矿业开发有限公司	三级	1	新疆伊犁州尼勒克县健康路北段东侧	伊犁	矿产品的加工及销售, 地勘用品、钻井设备及材料的销售, 矿产技术的研究及开发, 钻探、物探、矿山地质技术服务	2,000,000.00	100	100	29,800,000.00	3
46	若羌金泽矿业有限责任公司	三级	1	新疆巴州若羌县4号小区9号楼1单元302	巴州	矿业勘探技术服务, 矿山地质技术服务, 矿产品加工销售	10,000,000.00	100	100	10,000,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
47	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	三级	1	新疆克拉玛依市白碱滩区石化工业园区(217国道以南、园区东五街与联谊路交汇处以北)	克拉玛依	矿物学研究,矿业技术咨询,化学药剂生产与销售,其他工程和技术研究与试验发展服务	3,000,000.00	100	100	3,000,000.00	1
48	新疆新鑫矿业股份有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号栋	乌鲁木齐	铜矿、镍矿的选矿、冶炼;铜、镍、铅、锌及其它有色金属的加工及自产产品的销售	552,500,000.00	40.05	40.05	287,347,608.09	1
49	新疆亚克斯资源开发股份有限公司	三级	1	新疆哈密市伊州区黄山(生活区)	哈密	铜矿、镍矿开采;选矿及自产铜镍矿产品的销售	500,000,000.00	100	100	720,171,915.12	3
50	新疆蒙西矿业有限公司	三级	1	新疆哈密地区伊吾县卧龙小区科技楼2单元102室	哈密	对矿产资源勘查、开发项目的投资;矿产品的加工、销售	15,918,400.00	51	51	10,200,000.00	1
51	哈密市聚宝资源开发有限公司	三级	1	新疆哈密市伊州区黄山(生活区)	哈密	铜矿、镍矿开采;选矿及自产铜镍矿产品的销售	120,000,000.00	100	100	209,676,015.67	3
52	陕西新鑫矿业有限公司	三级	1	陕西省商洛市商南县湘河镇湘河村河口组	陕西	矿产品的投资、策划、咨询服务及矿产品的销售	10,000,000.00	51	51	80,000,000.00	3
53	北京鑫鼎顺泽高科技有限公司	三级	1	北京市顺义区高丽营镇金马工业区8号	北京	技术开发、技术服务;教育咨询;组织文化艺术交流活动(不含演出);投资管理;销售矿产品、金属材料、化工产品	100,000,000.00	100	100	100,000,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
54	新疆喀拉通克矿业有限责任公司	三级	1	新疆阿勒泰地区富蕴县铜镍矿区	阿勒泰市	铜矿、镍矿的采矿、选矿和冶炼。硫酸生产、储存及销售铜、镍及其它有色金属的加工及自产产品的销售	1,230,000,000.00	100	100	1,230,000,000.00	1
55	新疆众鑫矿业有限责任公司	三级	1	新疆哈密市伊州区国道312线西侧、哈密市东南69公里处	哈密	矿产品的选冶和销售	120,000,000.00	97.58	97.58	118,659,156.75	3
56	新疆有色金属地边贸公司	二级	1	乌鲁木齐市友好北路13号	乌鲁木齐	边境贸易		100.00	100.00		4
57	新疆美盛矿业有限公司	二级	1	新疆伊犁州新源县新源镇恰普河路058号	新源县	租赁和商务服务业	50,000,000.00	100	100	1,197,585,600.00	3

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

注：本公司持有西部黄金 361,312,828.00 股（占总股数的 56.22%），其中 1,010,000.00 股参与转融通业务，无表决权，故截至 2021 年 12 月 31 日，本公司对西部黄金表决权为 56.06%。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	新疆新鑫矿业股份有限公司	40.054	40.054	552,500,000.00	287,347,608.09	二级	实质控制

注：本公司持有新疆新鑫矿业股份有限公司 40.054%，为该上市公司的最大股东，本公司通过推荐董事长、副董事长、总经理、工矿长等关键管理人员参与新鑫矿业的相关活动，从而拥有对该上市公司的权力，并且有能力运用对该上市公司的权力影响其回报金额，成为新鑫矿业的实际控制人，故纳入合并范围。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	新疆新鑫矿业股份有限公司	59.946	307,749,315.76		2,972,790,733.14
2	西部黄金股份有限公司	43.78	38,874,595.79	10,163,425.78	794,466,681.43
3	阿克陶百源丰矿业有限公司	35.00	18,601,815.77	70,000,000.00	390,222,181.56
4	阿克陶科邦锰业制造有限公司	35.00	153,475,725.19		228,841,128.26
5	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	49.00	11,750,629.71		142,238,054.92
6	新疆五鑫铜业有限责任公司	0.66	518,662.27		5,385,747.75

2. 主要财务信息

项目	本年金额					
	新疆新鑫矿业股份有限公司	西部黄金股份有限公司	阿克陶百源丰矿业股份有限公司	阿克陶科邦锰业制造有限公司	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	新疆五鑫铜业有限责任公司
流动资产	2,185,681,400.56	912,663,146.57	426,711,587.71	489,377,020.73	335,191,615.97	3,236,256,939.73
非流动资产	5,207,818,468.69	1,827,514,390.45	1,529,689,850.08	680,917,062.23	66,600,455.58	2,295,516,038.74
资产合计	7,393,499,869.25	2,740,177,537.02	1,956,401,437.79	1,170,294,082.96	401,792,071.55	5,531,772,978.47
流动负债	1,870,869,248.77	786,207,440.70	367,116,019.67	349,793,402.70	108,759,751.06	4,497,749,544.04
非流动负债	576,201,229.81	136,369,585.13	474,364,899.36	166,668,885.21	2,750,575.74	206,834,812.78
负债合计	2,447,070,478.58	922,577,025.83	841,480,919.03	516,462,287.91	111,510,326.80	4,704,584,356.82
营业收入	2,382,408,358.70	4,158,277,632.44	442,356,015.22	1,101,965,278.12	222,154,317.22	8,330,379,764.29
净利润	514,261,896.72	73,491,867.53	53,148,045.06	438,502,071.98	23,980,876.95	77,465,632.87
综合收益总额	514,261,896.72	73,491,867.53	53,148,045.06	438,502,071.98	23,980,876.95	77,465,632.87
经营活动现金流量	683,042,658.24	102,368,895.55	245,604,627.50	55,477,645.49	75,436,235.40	502,946,899.88

续表：

项目	上年金额					
	新疆新鑫矿业股份有限公司	西部黄金股份有限公司	阿克陶百源丰矿业股份有限公司	阿克陶科邦锰业制造有限公司	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	新疆五鑫铜业有限责任公司
流动资产	2,068,200,533.61	883,076,329.95	484,106,758.67	146,070,820.73	259,275,895.98	2,694,019,738.79
非流动资产	5,195,063,306.65	1,842,792,356.22	1,520,923,166.14	653,401,259.36	73,234,651.33	2,254,474,958.10
资产合计	7,263,263,840.26	2,725,868,686.17	2,005,029,924.81	799,472,080.09	332,510,547.31	4,948,494,696.89
流动负债	1,895,149,843.87	795,945,023.41	311,819,211.64	558,347,248.43	64,067,679.51	3,904,869,350.78

项目	上年金额					
	新疆新鑫矿业股份有限公司	西部黄金股份有限公司	阿克陶百源丰矿业有限公司	阿克陶科邦锰业制造有限公司	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	新疆五鑫铜业有限责任公司
非流动负债	935,946,502.44	156,157,388.68	431,438,239.47	25,462,011.23	2,142,000.00	293,902,357.33
负债合计	2,831,096,346.31	952,102,412.09	743,257,451.11	583,809,259.66	66,209,679.51	4,198,771,708.11
营业收入	1,853,908,865.04	5,555,333,047.07	373,084,139.71	452,290,832.62	116,150,978.22	4,832,527,741.04
净利润	179,170,767.21	77,487,451.74	19,097,619.04	-62,267,906.91	-19,229,000.14	-87,542,524.25
综合收益总额	179,170,767.21	77,487,451.74	19,097,619.04	-62,267,906.91	-19,229,000.14	-87,542,524.25
经营活动现金流量	352,314,549.44	436,695,054.54	57,341,035.25	29,630,546.04	-20,515,679.33	-962,471,652.58

（四）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
新疆美盛矿业有限公司	100.00	909,904,549.26		非同一控制下企业合并
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	100.00	26,521,705.84	1,521,705.84	新设

2. 本年不再纳入合并范围的主体

名称	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司	金属矿开采	100.00	100.00	注销			

续表：

名称	上一会计期间 资产负债表日 资产	上一会计期间 资产负债表日 负债	上一会计期间 资产负债表日 净资产	本年年初至处 置日的收入	本年年初至处 置日的费用	本年年初至处 置日的净利润
阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司	47.71	6,629.00	-6,581.29	11,629.00	5,047.71	6,581.29

(五) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	购买日	被购买方账面 净资产	被购买方可辨认净资产公允 价值		交易对价	商誉		购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年 末被购买方 的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
新疆美盛矿 业有限公司	2021-12- 31	-16,025,736.60	909,904,549.26	评估	1,197,585,600.00	287,681,050.74	交易价格-购买日 被收购方可辨认 净资产*持股比例		

注：根据新疆维吾尔自治区国资委 2021 年 9 月 30 日《关于新疆有色金属工业（集团）收购新疆美盛矿业有限公司 100%股权有关事宜的批复》（新国资产权[2021]352 号），2021 年 11 月 10 日，本公司与海南美盛集团有限公司、新疆美盛矿业有限公司签订《股权转让暨债权转让协议书》，海南美盛集团有限公司将其所持新疆美盛矿业有限公司 70%股权及债权转让予本公司。2021 年 12 月 21 日，新疆方圆地质矿产勘察院根据三方签署的协议将其持有海南美盛集团有限公司 30%的股权全部转让予本公司。截至 2021 年 12 月 31 日，新疆有色金属工业（集团）有限责任公司持有新疆美盛矿业有限公司 100%股权。

(六) 本年发生的吸收合并

吸收合并方	被吸收合并方	备注
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	乌鲁木齐兴锂热力开发有限责任公司	同一控制下吸收合并
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	新疆有色瑞鑫物业服务有限责任公司	同一控制下吸收合并
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	同一控制下吸收合并
新疆昊鑫锂盐开发有限公司	新疆昊鑫锂盐物业服务有限责任公司	同一控制下吸收合并

注：1. 乌鲁木齐兴锂热力开发有限责任公司、新疆有色瑞鑫物业服务有限责任公司尚未完成税务及工商注销。

2. 新疆昊鑫锂盐物业服务有限责任公司已于 2021 年 8 月 25 日完成税务注销，工商注销尚在办理中。

3. 新疆全鑫矿冶机械制造有限公司已于 2021 年 12 月 3 日完成税务注销，工商注销尚在办理中。

(七) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1. 不丧失控制权的情况

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）		
	年初余额	本期变动	年末余额
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	18,002,701.07	89,992,905.93	107,995,607.00
西部黄金股份有限公司	1,773,766,274.08	43,834,237.11	1,817,600,511.19

续表：

子企业名称	母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	年初余额	本期变动	年末余额
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	9,181,377.55	94,003,565.14	103,184,942.69
西部黄金股份有限公司	1,185,053,247.71	-163,198,240.32	1,021,855,007.39

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	157,536.70	113,681.40
银行存款	2,231,606,874.08	1,670,200,213.80
其他货币资金	735,915,664.79	679,635,683.02
合计	2,967,680,075.57	2,349,949,578.22

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	269,298,368.68	277,682,808.52
信用证保证金	284,324,539.17	132,125,811.96
履约保证金	27,600.00	10,000.00
环境恢复治理保证金和安全生产保证金	3,759,806.94	3,746,873.98
商品房个人贷款保证金	3,766,276.99	3,884,619.90
因冻结对使用有限制的款项	4,743,486.47	157,255.53
企业失信账户冻结		9,985,762.87
合计	565,920,078.25	427,593,132.76

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,000,000.00	31,039,000.00
其中：债务工具投资	31,000,000.00	31,000,000.00
其他	1,000,000.00	39,000.00
合计	32,000,000.00	31,039,000.00

(三) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
黄金期货业务	76,927,583.20	3,817,152.00
贸易点价	16,435,988.31	
合计	93,363,571.51	3,817,152.00

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	186,222,811.87		186,222,811.87
商业承兑汇票	232,636,847.35	2,085,795.37	230,551,051.98

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	418,859,659.22	2,085,795.37	416,773,863.85

续表：

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	102,687,215.92		102,687,215.92
商业承兑汇票	75,174,272.29	669,980.69	74,504,291.60
合计	177,861,488.21	669,980.69	177,191,507.52

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	98,889,480.79	23.61			98,889,480.79
按组合计提坏账准备	319,970,178.43	76.39	2,085,795.37	0.65	317,884,383.06
合计	418,859,659.22	—	2,085,795.37	—	416,773,863.85

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	82,672,000.00	46.48			82,672,000.00
按组合计提坏账准备	95,189,488.21	53.52	669,980.69	0.70	94,519,507.52
合计	177,861,488.21	—	669,980.69	—	177,191,507.52

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	1,998,546.47		
商业承兑汇票	1,998,546.47		
银行承兑汇票小计	96,890,934.32		

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票	96,890,934.32		
合计	98,889,480.79		—

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	230,638,300.88	2,085,795.37	0.90
商业承兑汇票	230,638,300.88	2,085,795.37	0.90
银行承兑汇票小计	89,331,877.55		
银行承兑汇票	89,331,877.55		
合计	319,970,178.43	2,085,795.37	—

(3) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	669,980.69	1,415,814.68				2,085,795.37
其中：商业承兑汇票	669,980.69	1,415,814.68				2,085,795.37
合计	669,980.69	1,415,814.68				2,085,795.37

3. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	276,715,648.20	128,630,479.28
商业承兑汇票	1,000,000.00	73,322,795.39
合计	277,715,648.20	201,953,274.67

(五) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	218,214,443.20	35.71	25,779,022.83	11.81	192,435,420.37

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,841,720.89	64.29	57,940,829.27	14.75	334,900,891.62
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	392,841,720.89	100.00	57,940,829.27	14.75	334,900,891.62
合计	611,056,164.09	—	83,719,852.10	—	527,336,311.99

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	421,756,820.00	55.31	23,391,031.50	5.55	398,365,788.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	340,738,509.26	44.69	61,837,266.43	18.15	278,901,242.83
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	340,738,509.26	100.00	61,837,266.43	18.15	278,901,242.83
合计	762,495,329.26	—	85,228,297.93	—	677,267,031.33

按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	494,870,263.03	609,839,554.28
1-2 年	29,140,288.96	60,031,067.88
2-3 年	8,322,129.57	11,146,565.63
3-4 年	7,550,173.19	5,244,103.59
4-5 年	4,039,257.63	19,348,269.26
5 年以上	67,134,051.71	56,885,768.62
小计	611,056,164.09	762,495,329.26
减：坏账准备	83,719,852.10	85,228,297.93
合计	527,336,311.99	677,267,031.33

2. 年末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
哈密市坤铭矿业有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计不可收回
99 锂盐加工	1,111,568.75	1,111,568.75	100.00	预计不可收回
荷兰（氢氧化锂）	955,732.55	955,732.55	100.00	预计不可收回
新西兰（碳酸锂）	442,658.97	442,658.97	100.00	预计不可收回
二硫化铝	285,000.00	285,000.00	100.00	预计不可收回
韩国（黄药）	239,433.17	239,433.17	100.00	预计不可收回
吉林糖醇	202,300.00	202,300.00	100.00	预计不可收回
澳大利亚（氯化锂）	90,342.34	90,342.34	100.00	预计不可收回
上海鑫坤	60,080.00	60,080.00	100.00	预计不可收回
香港（锌球）	57,236.59	57,236.59	100.00	预计不可收回
东海防腐	52,000.00	52,000.00	100.00	预计不可收回
景德镇嘉宝	41,721.55	41,721.55	100.00	预计不可收回
中联公司	30,278.45	30,278.45	100.00	预计不可收回
上海申泉酒店	28,000.00	28,000.00	100.00	预计不可收回
江苏太仓	19,000.00	19,000.00	100.00	预计不可收回
东湖水泥厂	215,931.36	215,931.36	100.00	款项无法收回
湖北精益高精铜板带有限公司	107,419,406.30			未见减值迹象
浙江宏达新材料发展有限公司	79,703,338.17			未见减值迹象
阜康市瑞鑫工贸有限公司	18,166,127.26	18,058,783.58	99.41	预计无法收回
浙江亚栋实业有限公司	4,262,181.12			未见减值迹象
乌鲁木齐市精益恒丰铜业有限公司	736,169.19			未见减值迹象
新疆合盛创新材料有限公司	141,927.15			未见减值迹象
杭州裕陈实业有限公司	92,935.37	27,880.61	30.00	预计无法收回
石嘴山正通工贸有限公司	394,135.20	394,135.20	100.00	涉及诉讼
中色（宁夏）东方集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	承兑公司破产重组
镇江四洋特种金属材料制造有限公司	59,910.80	59,910.80	100.00	涉及诉讼
新疆青盛源国际贸易有限公司	244,791.91	244,791.91	100.00	预计无法收回
新疆鑫光新兴材料有限公司	27,352.00	27,352.00	100.00	债务人已破产
托里县世峰黄金矿业有限公司	142,850.00	142,850.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新疆宝明矿业有限公司	33,896.00	33,896.00	100.00	预计无法收回
新疆盖雅节能环保科技有限公司	206,839.00	206,839.00	100.00	债务人已吊销,无法收回
新疆金汇铸管有限公司	390,000.00	390,000.00	100.00	预计无法收回
新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	158,820.00	158,820.00	100.00	预计无法收回
新疆有色黄金建设公司	102,480.00	102,480.00	100.00	债务人已破产
合计	218,214,443.20	25,779,022.83	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 以账龄表为基础预期信用损失组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	307,703,181.64	78.33	4,652,073.21
1-2 年	25,406,731.89	6.47	2,535,560.19
2-3 年	7,410,415.68	1.89	2,174,324.42
3-4 年	7,235,673.14	1.84	4,096,058.96
4-5 年	3,732,633.06	0.95	3,129,727.01
5 年以上	41,353,085.48	10.52	41,353,085.48
合计	392,841,720.89	—	57,940,829.27

续表:

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	216,117,141.38	63.42	5,910,550.31
1-2 年	58,713,691.89	17.23	5,608,552.26
2-3 年	10,624,480.53	3.12	3,526,648.56
3-4 年	4,964,831.02	1.46	2,469,747.46
4-5 年	9,492,487.99	2.79	3,495,891.39
5 年以上	40,825,876.45	11.98	40,825,876.45
合计	340,738,509.26	—	61,837,266.43

4. 本年度实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
镇江威亚达合金有限责任公司	货款	408,123.44	公司破产	破产清算书	否
扬中市银利合金有限公司	货款	185,150.00	公司注销	总经理会议通过	否
乌鲁木齐齐天山鹿物流有限公司	暖气费	25,624.07	已注销	审批核销	否
新疆蓝天建材有限责任公司	暖气费	151,666.99	已注销	审批核销	否
合计	—	770,564.50	—	—	—

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
湖北精益高精铜板带有限公司	107,419,406.30	17.58	
浙江宏达新材料发展有限公司	79,703,338.17	13.04	
西安高科物流发展有限公司	51,108,552.37	8.36	511,085.52
湖南金龙锰业有限公司	50,677,921.20	8.29	506,779.21
托克投资（中国）有限公司	29,123,860.91	4.77	3,466.58
合计	318,033,078.95	52.04	1,021,331.31

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	143,258,330.76	99,477,711.10
合计	143,258,330.76	99,477,711.10

(七) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	701,083,253.32	93.61	1,223,415.93
1-2 年	21,388,316.78	2.86	565.00
2-3 年	1,838,032.00	0.25	
3 年以上	24,596,626.58	3.28	15,745,280.51
合计	748,906,228.68	—	16,969,261.44

续表：

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	381,147,158.26	91.02	
1-2 年	5,052,076.51	1.20	
2-3 年	5,483,024.88	1.31	
3 年以上	27,091,576.25	6.47	12,584,230.51
合计	418,773,835.90	—	12,584,230.51

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
稀有金属、恒盛铝业	新疆北阿铁路有限责任公司	3,000,000.00	3年以上	无法收回
进出口公司	DRAKE HOLDING HONG KONG LIMITED	4,690,483.01	5年以上	预计不可收回
进出口公司	山东莱钢国际贸易有限公司	3,392,848.52	5年以上	预计不可收回
进出口公司	天津斯耐克斯	1,949,777.78	5年以上	预计不可收回
五鑫铜业	新疆万达有限公司	12,988,834.82	1-2年	暂未结算
	合计	26,021,944.13	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
阿拉山口新思国际货代有限公司	66,960,098.13	8.94	
新疆有谷贸易有限公司	266,646,734.94	35.60	
吐鲁番工企矿冶有限责任公司	76,539,081.92	10.22	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	58,965,899.02	7.87	
哈密和鑫矿业有限公司	21,671,378.66	2.89	
合计	490,783,192.67	65.52	

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	7,460.55	2,529,952.10
应收股利	825,664.00	825,664.00
其他应收款项	274,831,323.56	358,619,089.57
合计	275,664,448.11	361,974,705.67

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
委托贷款		2,500,741.55
其他	7,460.55	29,210.55
合计	7,460.55	2,529,952.10

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额			522,108.04	522,108.04
本年转回			-522,108.04	-522,108.04
年末余额				

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利			—	—
其中：乌鲁木齐华源热力 股份有限公司	825,664.00	825,664.00	尚未发放	预计可收回
合计	825,664.00	825,664.00	—	—

3. 其他应收款

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
按单项计提坏 账准备的其他 应收款	548,600,312.77	63.57	429,788,935.22	78.34	118,811,377.55
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	314,413,783.40	36.43	158,393,837.39	50.38	156,019,946.01
其中：以账龄 表为基础预期 信用损失组合	314,413,783.40	100.00	158,393,837.39	50.38	156,019,946.01
合计	863,014,096.17		588,182,772.61		274,831,323.56

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	566,742,055.36	63.22	455,853,823.56	80.43	110,888,231.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	329,725,003.01	36.78	81,994,145.24	24.87	247,730,857.77
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	329,725,003.01	100.00	81,994,145.24	24.87	247,730,857.77
合计	896,467,058.37		537,847,968.80		358,619,089.57

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	147,500,345.65	184,056,385.71
1-2 年	48,353,249.19	99,641,207.35
2-3 年	90,682,861.34	95,656,261.88
3-4 年	93,558,395.67	83,289,204.65
4-5 年	77,814,677.44	203,671,745.72
5 年以上	405,104,566.88	230,152,253.06
小计	863,014,096.17	896,467,058.37
减：坏账准备	588,182,772.61	537,847,968.80
合计	274,831,323.56	358,619,089.57

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
伊铝玛纳斯碳素厂	20,231,546.73	20,231,546.73	100.00	已破产，无法收回
鑫光新兴材料公司	385,617,522.23	385,617,522.23	100.00	已破产，无法收回
伊犁铝厂一代付鑫光内退人员费用	3,131,209.07	3,131,209.07	100.00	无法收回
医院账务往来	30,000.00			内部部门不计提
恒盛铝业可可托海采购部	486,590.73	486,590.73	100.00	无法收回
吉斯耐克合金铝	4,481,349.96	4,481,349.96	100.00	预计不可收回
巴地边贸处	390,945.18	390,945.18	100.00	预计不可收回
张丽梅	220,000.00	220,000.00	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
李统锻	186,506.33	186,506.33	100.00	预计不可收回
北京办往来	89,631.31	89,631.31	100.00	预计不可收回
内部银行	89,286.26	89,286.26	100.00	预计不可收回
李克雄	50,000.00	50,000.00	100.00	预计不可收回
天津东瑞货运代理有限公司	43,224.63	43,224.63	100.00	预计不可收回
马军	32,578.77	32,578.77	100.00	预计不可收回
天津中远货运公司	26,950.00	26,950.00	100.00	预计不可收回
广汇定金	24,000.00	24,000.00	100.00	预计不可收回
天津金泰	21,370.00	21,370.00	100.00	预计不可收回
吉尔吉斯斯耐克公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不可收回
金马酒店	18,010.00	18,010.00	100.00	预计不可收回
耿杨	16,037.23	16,037.23	100.00	预计不可收回
青岛六和通达国际货运代理有限公司	14,869.36	14,869.36	100.00	预计不可收回
地堪局出国费	14,388.49	14,388.49	100.00	预计不可收回
工行外汇存款	13,471.23	13,471.23	100.00	预计不可收回
国防大学电话押金	3,159.40	3,159.40	100.00	预计不可收回
活动柜	2,500.00	2,500.00	100.00	预计不可收回
南胡	2,000.00	2,000.00	100.00	预计不可收回
龚杰	1,500.00	1,500.00	100.00	预计不可收回
国家物质储备局	1,000.00	1,000.00	100.00	预计不可收回
大柴旦大华化工有限公司	2,447,671.23	2,447,671.23	100.00	已涉诉、预计无法收回
刘宣丰	71,857.70	71,857.70	100.00	无法收回
强石水泥厂	74,786.10	74,786.10	100.00	预计不可收回
宁都泰宏锂化工公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计不可收回
乌鲁木齐市国商五交化有限公司	3,058.46	3,058.46	100.00	预计不可收回
南京鑫超实验仪器厂	16,422.00	16,422.00	100.00	预计不可收回
大连通产仪器仪表有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	预计不可收回
建信期货有限责任公司	59,887,576.98			未见减值迹象
国贸期货有限公司	39,078,687.19			未见减值迹象
宏源期货有限公司	12,770,793.64			未见减值迹象

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
北京银行股份有限公司	3,898,388.89			未见减值迹象
华夏银行股份有限公司	3,108,031.39			未见减值迹象
河南省郑起起重设备有限公司	1,772,145.00	1,772,145.00	100.00	存在减值迹象
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	525,755.90	525,755.90	100.00	存在减值迹象
新疆海狮耐腐设备有限公司	313,842.00	313,842.00	100.00	存在减值迹象
四川省国峰建筑工程有限公司	244,825.48	244,825.48	100.00	预计无法收回
安徽攀登重工股份有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	存在减值迹象
湘潭离心机有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	存在减值迹象
中信期货有限公司	37,899.46			未见减值迹象
新疆广电网络股份有限公司	1,750.00	1,750.00	100.00	预计无法收回
金鑫花园一期壁挂炉	15,200.00	15,200.00	100.00	预计无法收回
金鑫花园一期入住天然气	19,428.70	19,428.70	100.00	预计无法收回
山西彰桂文化传媒有限公司	2,610,000.00	2,610,000.00	100.00	无法收回
伊鑫公司	550,000.00	550,000.00	100.00	无法收回
哈密市财政局	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
黎升举	379,749.11	379,749.11	100.00	无法收回
金矿工贸公司	339,784.40	339,784.40	100.00	无法收回
哈密市委	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
选厂钢球厂	95,402.37	95,402.37	100.00	无法收回
地区矿产开发管理处	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
哈密市地矿局	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
地区公安处	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
行办库房	6,568.68	6,568.68	100.00	无法收回
应付工程款	5,634.05	5,634.05	100.00	无法收回
华建公司	1,700.00	1,700.00	100.00	无法收回
新疆有色金属工业地边贸公司霍尔果斯分公司	1,231,207.13	1,231,207.13	100.00	公司已注销

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
北屯阿勒泰铁路	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	项目投资款，无法收回
合计	548,600,312.77	429,788,935.22	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 以账龄表为基础预期信用损失组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	75,963,333.66	24.16	2,414,515.86
1-2 年	8,757,916.70	2.79	790,922.64
2-3 年	84,632,419.43	26.92	25,336,941.32
3-4 年	7,253,504.33	2.31	3,623,928.10
4-5 年	56,325,075.71	17.90	45,044,060.57
5 年以上	81,481,533.57	25.92	81,183,468.90
合计	314,413,783.40	—	158,393,837.39

续表:

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	88,263,522.77	26.77	3,568,927.76
1-2 年	91,497,737.49	27.75	4,802,091.84
2-3 年	9,967,458.47	3.02	1,847,411.37
3-4 年	56,467,881.06	17.13	26,723,940.55
4-5 年	1,454,295.06	0.44	1,116,606.45
5 年以上	82,074,108.16	24.89	43,935,167.27
合计	329,725,003.01	—	81,994,145.24

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额		81,994,145.24	455,853,823.56	537,847,968.80
本年计提		76,927,912.89	4,811,730.55	81,739,643.44

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)	
本年转回		-9,317.55	-34,146,532.96	-34,155,850.51
本年转销			138,705.00	138,705.00
本年核销		-518,903.19		-518,903.19
其他变动			3,131,209.07	3,131,209.07
年末余额		158,393,837.39	429,788,935.22	588,182,772.61

其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	110,888,231.80	329,725,003.01	455,853,823.56	896,467,058.37
本年新增	70,686,665.53	211,993,370.41	5,350,783.59	288,030,819.53
本年终止确认	-62,763,519.78	-227,304,590.02	-31,415,671.93	-321,483,781.73
年末余额	118,811,377.55	314,413,783.40	429,788,935.22	863,014,096.17

(3) 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司学校	9,317.55	55,775.16	以前遗留账务本年度调整
新疆鑫光新兴材料有限公司	28,329,282.96	35,111,907.94	公司破产清算
甘肃西脉新材料科技股份有限公司	5,812,100.00	5,812,100.00	以银行存款方式收回股权转让欠款
新疆广电网络股份有限公司	350.00	2,100.00	部分收回
金鑫花园一期壁挂炉	4,800.00	20,000.00	部分收回
合计	34,155,850.51	41,001,883.10	—

(4) 本年度实际核销的其他应收款

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
个人	其他	3,295.00	无法收回	上级审批	否
新疆有色鑫海实业有限责任公司	代垫款	250,000.00	已注销	审批核销	否
西部黄金（伊犁同盛建筑公司）	工程款	265,608.19	错误挂账	审批核销	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计	—	518,903.19	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新疆鑫光新兴材料有限公司	往来款	385,617,522.23	3-4年 78,236,812.34	44.68	385,617,522.23
			4-5年 18,033,335.64		
			5年以上 289,347,374.25		
建信期货有限责任公司	客户权益	59,887,576.98	1年以内 31,961,969.19	6.94	
			1-2年 20,000,000		
			2-3年 818,145.21		
			3-4年 7,107,462.58		
国贸期货有限公司	客户权益	39,078,687.19	1年以内 20,000,000	4.53	
			1-2年 19,078,687.19		
宏源期货有限公司	客户权益	12,770,793.64	1年以内 11,687,533.28	1.48	
			2-3年 21,258.54		
			3-4年 20,832.49		
			4-5年 1,020,015.47		
			5年以上 21,153.86		
伊铝玛纳斯碳素厂	往来款	12,771,546.73	1-2年 58,000.00	1.48	12,771,546.73
			2-3年 46,683.01		
			5年以上 12,666,863.72		
合计	—	510,126,126.77	—	59.11	398,389,068.96

(九) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	637,862,359.95	7,761,158.14	630,101,201.81
自制半成品及在产品	2,205,982,586.77	15,422,658.89	2,190,559,927.88
其中：开发成本	55,564,493.26		55,564,493.26
库存商品（产成品）	1,155,258,955.85	36,793,561.98	1,118,465,393.87
其中：开发产品	223,716,106.22		223,716,106.22
周转材料（包装物、低值易耗品等）	817,569.70	40,291.58	777,278.12
消耗性生物资产	329,041.47		329,041.47

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其他	1,409,009.05		1,409,009.05
合计	4,001,659,522.79	60,017,670.59	3,941,641,852.20

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	700,813,449.59	9,983,042.45	690,830,407.14
自制半成品及在产品	1,870,180,644.59	15,500,157.22	1,854,680,487.37
其中：开发成本	111,534,771.43		111,534,771.43
库存商品（产成品）	1,097,483,459.80	49,742,360.96	1,047,741,098.84
其中：开发产品	312,536,213.17		312,536,213.17
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,957,273.79	40,291.58	2,916,982.21
消耗性生物资产	825,467.66		825,467.66
其他	11,947,544.52		11,947,544.52
合计	3,684,207,839.95	75,265,852.21	3,608,941,987.74

（十）其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税及预缴税金	113,381,105.48	156,646,122.47
划分为其他流动资产的长期资产	41,298.11	41,463.02
其他	13,016,507.83	
合计	126,438,911.42	156,687,585.49

（十一）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	9,510,000.00			9,510,000.00
对合营企业投资	155,334,463.09	-875,689.41		154,458,773.68
对联营企业投资	795,451,423.75	448,777,168.78	340,000,000.00	904,228,592.53
小计	960,295,886.84	447,901,479.37	340,000,000.00	1,068,197,366.21
减：长期股权投资减值准备	9,510,000.00	546,799.40		10,056,799.40
合计	950,785,886.84	447,354,679.97	340,000,000.00	1,058,140,566.81

注：本公司之三级子公司伊铝玛纳斯碳素厂注册资本 951.00 万元，因 2020 年进入破产程序，控制权已移交法院。

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	185,326,500.00	155,334,463.09			-875,689.41	
哈密和鑫矿业有限公司	185,326,500.00	155,334,463.09			-875,689.41	
二、联营企业	409,571,000.00	795,451,423.75	31,184,833.54		418,422,118.61	
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	517,601,647.27			441,155,830.46	
新疆千鑫矿业有限责任公司	294,000,000.00	262,452,270.50			-23,253,705.80	
新疆新亚通股权投资管理有限公司	4,900,000.00	4,571,584.85			-190,867.25	
阜康市聚鑫工贸有限公司	200,000.00	49,769.55			758.03	
新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	4,000,000.00					
富蕴鑫盛通商贸有限公司	2,000,000.00	2,396,764.87			320,110.65	
阜康市聚鑫工贸有限公司	100,000.00	100,000.00				
富蕴新锂矿业有限责任公司	4,900,000.00	609,376.29			-62,576.89	
新疆华创天元实业有限公司	3,000,000.00	7,302,588.92			487,234.16	
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	1,321,000.00	367,421.50			-34,664.75	
新疆宏发铁合金股份有限公司	10,150,000.00		31,184,833.54			
合计	594,897,500.00	950,785,886.84	31,184,833.54		417,546,429.20	

续表：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					154,458,773.68	
哈密和鑫矿业有限公司					154,458,773.68	
二、联营企业	-829,783.37	340,000,000.00			904,228,592.53	546,799.40
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	-829,783.37	340,000,000.00			617,927,694.36	
新疆千鑫矿业有限责任公司					239,198,564.70	
新疆新亚通股权投资管理有限公司					4,380,717.60	
阜康市聚鑫工贸有限公司					50,527.58	
新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司						
富蕴鑫盛通商贸有限公司					2,716,875.52	
阜康市聚鑫工贸有限公司					100,000.00	
富蕴新锂矿业有限责任公司					546,799.40	546,799.40
新疆华创天元实业有限公司					7,789,823.08	
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司					332,756.75	
新疆宏发铁合金股份有限公司					31,184,833.54	
合计	-829,783.37	340,000,000.00			1,058,687,366.21	546,799.40

注：本公司之联营企业富蕴新锂矿业有限责任公司自投资设立以来无法开展正常经营活动，连年亏损。2017 年根据新疆维吾尔自治区环境保护厅文件《新环发【2017】147 号》、新疆维吾尔自治区林业厅《新林办函【2017】192 号》、国家林业局办公室文件《办护字【2017】64 号》及自治区机关发电《新机明发 2029 号》要求，对自然保护区进行整改及生态恢复，重建或恢复湿地面积，严禁不符合主体功能定位的各类开发活动在保护区内修筑设施，对自然保护区矿点进行清理。富蕴县国土资源局、环保局及畜牧兽医局于 2018 年 8 月 5 日向富蕴县新锂矿业有限责任公

司下放文件《富国土资【2018】103号》，其原准备进行开发的柯鲁木特坦坭矿需立即退出并进行恢复治理。因此，富蕴新锂矿业有限责任公司已于2018年停止开发，并对建成的建筑物进行拆除、对土地进行恢复，一直处于停产闲置状态，投资收回的可能性不大，故本年对账面价值全额计提减值准备。

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	哈密和鑫矿业有限公司	哈密和鑫矿业有限公司
流动资产	151,409,099.56	72,624,048.16
非流动资产	483,184,586.22	413,414,060.98
资产合计	634,593,685.78	486,038,109.14
流动负债	197,283,563.74	158,979,050.08
非流动负债	108,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	305,283,563.74	208,979,050.08
净资产	329,310,122.04	277,059,059.06
按持股比例计算的净资产份额	164,655,061.02	138,529,529.53
调整事项	-10,196,287.34	16,804,933.56
对合营企业权益投资的账面价值	154,458,773.68	155,334,463.09
营业收入	241,139,055.14	174,228,534.42
财务费用	7,262,126.02	8,749,152.34
所得税费用	13,849,931.75	2,838,133.79
净利润	52,251,062.98	8,622,266.34
其他综合收益		
综合收益总额	52,251,062.98	8,622,266.34
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					
	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆华创天元实业有限责任公司	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	新疆新亚通股权投资管理有限公司
流动资产	842,980,793.18	51,497,630.91	922,851.42	67,212,801.19	12,788,868.62	8,942,367.61
非流动资产	2,296,968,336.08	752,450,032.40	1,686,522.77	4,980,512.73	12,735,128.48	958.50
资产合计	3,139,949,129.26	803,947,663.31	2,609,374.19	72,193,313.92	25,523,997.10	8,943,326.11
流动负债	758,368,728.96	125,787,327.20	1,059,927.72	44,499,795.22	26,752,137.60	3,595.40
非流动负债	564,146,005.13	190,000,000.00		1,709,891.19	219,895.93	
负债合计	1,322,514,734.09	315,787,327.20	1,059,927.72	46,209,686.41	26,972,033.53	3,595.40
净资产	1,817,434,395.17	488,160,336.11	1,549,446.47	25,983,627.51	-1,448,036.43	8,939,730.71
按持股比例计算的净资产份额	617,927,694.36	239,198,564.70	526,501.91	7,795,088.25		4,380,468.05
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	617,927,694.36	239,198,564.70	526,501.91	7,795,088.25		4,380,717.60
营业收入	2,806,130,372.70	74,716,965.16		62,099,490.57		
净利润	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-247,493.07	2,588,678.47	-875,388.80	-389,525.01
其他综合收益						
综合收益总额	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-247,493.07	2,588,678.47	-875,388.80	-389,525.01
企业本期收到的来自联营企业的股利	340,000,000.00					

续表：

项目	上期数					
	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆华创天元实业有限责任公司	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	新疆新亚通股权投资管理有限公司
流动资产	407,783,209.24	27,234,570.26	926,702.83	63,782,133.49	11,823,466.21	9,327,396.12
非流动资产	2,104,329,409.63	786,800,021.22	1,909,120.41	3,516,799.76	13,422,794.48	5,155.00
资产合计	2,512,112,618.87	814,034,591.48	2,835,823.24	67,298,933.25	25,246,260.69	9,332,551.12
流动负债	430,608,332.56	73,417,712.92	1,038,883.70	42,889,043.99	25,575,262.69	3,295.40
非流动负债	559,146,500.16	205,000,000.00			243,645.63	
负债合计	989,754,832.72	278,417,712.92	1,038,883.70	42,889,043.99	25,818,908.32	3,295.40
净资产	1,522,357,786.15	535,616,878.56	1,796,939.54	24,409,889.26	-572,647.63	9,329,255.72
按持股比例计算的净资产份额	517,601,647.29	262,452,270.50	610,600.06	7,154,060.42		4,571,335.31
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	517,601,647.27	262,452,270.50	609,376.29	7,154,060.42		4,571,584.85
营业收入	200,933,812.36	67,481,447.34		45,036,010.33	925,923.39	
净利润	744,542,493.06	-54,694,028.21	-297,585.92	1,434,663.63	-3,211,735.74	-180,104.65
其他综合收益						
综合收益总额	744,542,493.06	-54,694,028.21	-297,585.92	1,434,663.63	-3,211,735.74	-180,104.65
企业本期收到的来自联营企业的股利	238,000,000.00			51,336.68		

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
中广铀业新疆发展公司	18,000,000.00	18,000,000.00
有色冶金设计院	720,000.00	720,000.00
新疆有色金属行业协会	30,000.00	30,000.00
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	130,000,000.00	65,000,000.00
喀什中泰纺织服装有限公司	24,000,000.00	12,000,000.00
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	11,795,200.00	11,795,200.00
新疆金色时代汽车维修有限公司		1,092,171.57
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司		3,000,000.00
新疆天山筑友混凝土有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	192,545,200.00	119,637,371.57

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	825,664.00	11,579,045.83			非交易性权益工具投资
乌鲁木齐乾浩工贸有限责任公司			50,000.00		非交易性权益工具投资
彩扩社			69,915.68		非交易性权益工具投资
鄯善铜厂			321,957.77		非交易性权益工具投资
古井股份公司			1,000,000.00		非交易性权益工具投资
劳动服务公司			350,000.00		非交易性权益工具投资
新疆金色时代汽车维修有限公司			1,742,996.79		非交易性权益工具投资
新疆金色世纪汽车有限公司			636,889.51		非交易性权益工具投资
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司			3,000,000.00		非交易性权益工具投资
伊铝兴达铝业综合营业部			300,000.00		非交易性权益工具投资

(十三) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	377,722,298.49	267,001,289.13	33,464,459.91	611,259,127.71
其中：房屋、建筑物	377,722,298.49	198,449,556.73	33,464,459.91	542,707,395.31
土地使用权		68,551,732.40		68,551,732.40
累计折旧（摊销）合计	113,297,845.23	43,418,503.53	939,464.28	155,776,884.48
其中：房屋、建筑物	113,297,845.23	29,708,156.93	939,464.28	142,066,537.88
土地使用权		13,710,346.60		13,710,346.60
账面净值合计	264,424,453.26	—	—	455,482,243.23
其中：房屋、建筑物	264,424,453.26	—	—	400,640,857.43
土地使用权		—	—	54,841,385.80
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	264,424,453.26	—	—	455,482,243.23
其中：房屋、建筑物	264,424,453.26	—	—	400,640,857.43
土地使用权		—	—	54,841,385.80

注：（1）本公司之二级子公司金辉房产本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物的投资性房地产 1 项，原值 2,856,917.02 元，累计摊销 175,730.00 元，账面价值 2,681,187.02 元。

（2）本公司之三级子公司昊鑫锂盐本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物的投资性房地产共 6 项，原值 2,851,599.83 元，累计摊销 792,251.35 元，账面价值 2,059,348.48 元。

（3）本公司之二级子公司全鑫建设本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物的投资性房地产共 11 项，原值为 179,961,334.55 元，累计折旧为 57,835,615.47 元，净值为 122,125,719.08 元。

(十四) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	8,271,805,004.00	7,735,474,673.16
固定资产清理		486,708.34
合计	8,271,805,004.00	7,735,961,381.5

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	12,299,690,164.66	1,415,178,942.33	303,477,814.94	13,411,391,292.05
其中：房屋及建筑物	7,550,457,632.94	1,072,580,575.81	226,123,434.17	8,396,914,774.58
机器设备	4,282,243,566.66	257,393,735.58	52,390,443.23	4,487,246,859.01
运输工具	165,261,340.42	14,682,423.37	14,991,825.45	164,951,938.34
电子设备	237,016,485.15	16,344,959.69	9,364,918.73	243,996,526.11
办公设备	17,951,454.04	1,862,536.67	395,654.94	19,418,335.77
酒店业家具	1,056,677.68	6,440.59	50,657.00	1,012,461.27
其他	45,703,007.77	52,308,270.62	160,881.42	97,850,396.97
累计折旧合计	4,516,369,470.85	655,075,794.14	101,022,359.37	5,070,422,905.62
其中：房屋及建筑物	1,940,996,690.91	323,706,289.49	33,783,070.32	2,230,919,910.08
机器设备	2,240,428,227.49	294,033,260.06	44,227,572.55	2,490,233,915.00
运输工具	129,361,438.48	11,543,101.25	13,918,018.35	126,986,521.38
电子设备	162,659,158.98	19,723,416.01	8,529,328.56	173,853,246.43
办公设备	13,344,019.75	712,931.92	353,596.46	13,703,355.21
酒店业家具	631,365.71	98,101.28	49,891.71	679,575.28
其他	28,948,569.53	5,258,694.13	160,881.42	34,046,382.24
固定资产净值合计	7,783,320,693.81	—	—	8,340,968,386.43
其中：房屋及建筑物	5,609,460,942.03	—	—	6,165,994,864.50
机器设备	2,041,815,339.17	—	—	1,997,012,944.01
运输工具	35,899,901.94	—	—	37,965,416.96
电子设备	74,357,326.17	—	—	70,143,279.68
办公设备	4,607,434.29	—	—	5,714,980.56
酒店业家具	425,311.97	—	—	332,885.99
其他	16,754,438.24	—	—	63,804,014.73
固定资产减值合计	47,846,020.65	22,396,328.77	1,078,966.99	69,163,382.43
其中：房屋及建筑物	26,989,023.29	10,927,932.07	—	37,916,955.36
机器设备	20,784,493.87	10,791,799.98	1,078,966.99	30,497,326.86
运输工具	35,706.07	530,273.75	—	565,979.82
电子设备	34,682.55	128,043.24	—	162,725.79
办公设备	2,114.87	18,279.73	—	20,394.60
酒店业家具	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
固定资产账面价值	7,735,474,673.16	—	—	8,271,805,004.00
其中：房屋及建筑物	5,582,471,918.74	—	—	6,128,077,909.14

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	2,021,030,845.30	—	—	1,966,515,617.15
运输工具	35,864,195.87	—	—	37,399,437.14
电子设备	74,322,643.62	—	—	69,980,553.89
办公设备	4,605,319.42	—	—	5,694,585.96
酒店业家具	425,311.97	—	—	332,885.99
其他	16,754,438.24	—	—	63,804,014.73

2. 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,879,595.04	20,090,870.50		2,788,724.54	生产线扩容改造
机器设备	32,296,122.85	29,201,790.35		3,094,332.50	
电子设备	8,154,906.77	815,524.88		7,339,381.89	
合计	63,330,624.66	50,108,185.73		13,222,438.93	—

3. 已提足折旧仍在使用的固定资产

(1) 本公司之二级子公司恒盛铍业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 61 项，原值共计 6,387,455.56 元，累计折旧共计 6,078,898.43 元，净值共计 308,557.13 元。其中机器设备 27 项，原值共计 4,237,743.41 元，累计折旧共计 4,025,914.43 元，净值共计 211,828.98 元；电子设备 34 项，原值合计 483,785.52 元，累计折旧共计 461,447.56 元，净值共计 22,337.96 元；运输设备 5 项，原值共计 1,665,926.63 元，累计折旧共计 1,591,536.44 元，净值共计 74,390.19 元。

(2) 本公司之二级子公司宏鑫商贸年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 26 项，原值共计 726,129.23 元，累计折旧共计 689,546.51 元，净值共计 36,582.72 元。其中机器设备 3 项，原值共计 34,590.13 元，累计折旧共计 32,584.37 元，净值共计 2,005.76 元；办公设备 16 项，原值共计 59,347.93 元，累计折旧共计 56,380.53 元，净值共计 2,967.40 元；运输设备 1 项，原值共计 225,100.00 元，累计折旧共计 213,845.00 元，净值共计 11,255.00 元。电子设备 6 项，原值合计 407,091.17 元，累计折旧共计 386,736.61 元，净值共计 20,354.56 元。

(3) 本公司之二级子公司进出口公司年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 9 项，原值共计 2,021,279.10 元，累计折旧共计 1,923,282.04 元，净值共计 97,997.06 元。其中电子设备 4 项，原值合计 357,839.83 元，累计折旧共计 340,031.83 元，净值共计 17,808.00 元；运输设备 5 项，原值共计 1,663,439.27 元，累计折旧共计

1,583,250.21 元，净值共计 80,189.06 元。

(4) 本公司之二级子公司稀有金属年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 878 项，原值共计 26,000,043.80 元，累计折旧共计 25,256,848.00 元，净值共计 743,195.80 元。其中房屋建筑物 48 项，原值共计 1,783,448.88 元，累计折旧共计 1,778,592.58 元，净值共计 4,856.3 元；机器设备 566 项，原值共计 13,174,988.96 元，累计折旧共计 12,891,326.08 元，净值共计 283,662.88 元；电子设备 177 项，原值合计 7,514,248.03 元，累计折旧共计 7,138,535.56 元，净值共计 375,712.47 元；运输工具 38 项，原值共计 3,337,060.48 元，累计折旧共计 4,267,611.20 元，净值共计 69,449.28 元；酒店业家具 51 项，原值共计 190,297.45 元，累计折旧共计 180,782.58 元，净值共计 9,514.87 元。

(5) 本公司之三级子公司昊鑫锂盐年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 138 项，原值共计 2,743,022.96 元，累计折旧共计 2,608,116.42 元，净值共计 134,906.54 元。其中机器设备 52 项，原值共计 2,229,640.10 元，累计折旧共计 2,120,408.63 元，净值共计 109,231.47 元；电子设备 86 项，原值合计 513,382.86 元，累计折旧共计 487,707.79 元，净值共计 25,675.07 元。

(6) 本公司之二级子公司五鑫铜业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产合计 195 项，原值合计 3,606,024.05 元，累计折旧合计 3,425,368.89 元，净值合计 180,655.16 元。其中电子设备 185 项，原值合计 1,931,073.38 元，累计折旧合计 1,864,017.18 元，净值合计 67,056.2 元；运输设备 6 项，原值合计 1,674,950.67 元，累计折旧合计 1,561,351.71 元，净值合计 113,598.96 元。

(7) 本公司之三级子公司阜康市鑫磷化工年末已提足折旧但仍在使用的固定资产合计 45 项，原值合计 167,614.40 元，累计折旧合计 162,585.94 元，净值合计 5,028.46 元，已提足折旧仍在使用的固定资产均为电子设备。

(8) 本公司之二级子公司金辉房产年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 60 项，原值共计 8,864,990.45 元，累计折旧共计 8,580,650.28 元，净值共计 284,340.17 元。其中机器设备 6 项，原值共计 7,349,885.39 元，累计折旧共计 7,124,031.12 元，净值共计 225,854.27 元；办公设备 49 项，原值共计 413,988.41 元，累计折旧共计 401,712.94 元，净值共计 12,275.47 元；电子设备 1 项，原值合计 4,839.65 元，累计折旧共计 4,839.65 元，净值共计 0.00 元；运输设备 4 项，原值共计 1,096,277 元，累计折旧共计 1,050,066.57 元，净值共计 46,210.43 元。

(9) 本公司之三级子公司明苑置业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 473 项，原值共计 27,929,790.33 元，累计折旧共计 26,904,286.70 元，净值共计 1,025,503.63 元。其中机器设备 287 项，原值共计 19,215,613.89 元，累计折旧共计 18,605,520.41 元，净值共计 610,093.48 元；办公设备 42 项，原值共计 242,190.18 元，累计折旧共计 230,698.84 元，净值共计 11,491.34 元；电子设备 124 项，原值合计 6,671,998.82 元，累计折旧共计 6,358,079.39 元，净值共计 313,919.43 元；运输设备 11 项，原值共计 706,501.33 元，累计折旧共计 671,176.26 元，净值共计 35,325.07 元。

(10) 本公司之三级子公司龙泽农业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 1 项，为运输工具，原值 11,650.00 元，累计折旧 11,067.50 元，净值 582.50 元。

(11) 本公司之三级子公司奎屯陆海年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 72 项，原值共计 5,292,108.44 元，累计折旧共计 5,019,856.37 元，净值共计 272,252.07 元。其中机器设备 17 项，原值共计 324,904.75 元，累计折旧共计 308,665.87 元，净值共计 16,238.88 元；办公设备 10 项，原值共计 38,691.29 元，累计折旧共计 36,756.72 元，净值共计 1,934.57 元；运输设备 5 项，原值共计 1,173,220.00 元，累计折旧共计 1,114,559.00 元，净值共计 58,661.00 元；房屋及建筑物 40 项，原值合计 3,755,292.40 元，累计折旧共计 3,559,874.78 元，净值共计 195,417.62 元。

(12) 本公司之三级子公司建锦铝业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 149 项，原值共计 8,184,102.74 元，累计折旧共计 7,520,450.52 元，净值共计 663,652.22 元。其中房屋建筑物 26 项，原值共计 2,770,277.52 元，累计折旧共计 2,404,253.77 元，净值共计 366,023.75 元；机器设备 67 项，原值共计 3,785,072.01 元，累计折旧共计 3,571,581.40 元，净值共计 213,490.61 元；办公设备 7 项，原值共计 70,513.00 元，累计折旧共计 66,987.35 元，净值共计 3,525.65 元；电子设备 42 项，原值合计 346,690.97 元，累计折旧共计 326,656.22 元，净值共计 20,034.75 元；运输设备 7 项，原值共计 1,211,549.24 元，累计折旧共计 1,150,971.78 元，净值共计 60,577.46 元。

(13) 本公司之二级子公司研究所年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 613 项，原值共计 347,060,603.16 元，累计折旧共计 97,789,823.84 元，净值共计 249,270,779.32 元。其中机器设备 191 项，原值共计 14,786,361.48 元，累计折旧共计 10,847,533.88 元，净值共计 3,938,827.60 元；办公设备 283 项，原值共计 9,032,608.73 元，累计折旧共计 8,362,496.76 元，净值共计 670,111.97 元；电子设备 132 项，原值合计 1,048,740.44 元，累计折旧共计 942,071.644 元，净值共计 106,668.796 元。

106,668.80 元；运输设备 7 项，原值共计 1,183,836.00 元，累计折旧共计 1,092,838.860 元，净值共计 90,997.14 元。

（14）本公司之二级子公司阜康发展年末已提足折旧但仍在使用的固定资产合计 110 项，原值合计 3,673,401.74 元，累计折旧合计 3,286,978.39 元，净值合计 390,148.79 元。其中房屋建筑物 20 项，原值合计 1,716,330.78 元，累计折旧合计 1468,560.21 元，净值合计 251,496.01 元；机器设备 48 项，原值合计 1,337,634.07 元，累计折旧合计 1,247,014.35 元，净值合计 90,619.72 元；办公设备 38 项，原值合计 259,518.89 元，累计折旧合计 249,295.48 元，净值合计 10,223.41 元；运输设备 4 项，原值合计 359,918.00 元，累计折旧合计 322,108.35 元，净值合计 37,809.65 元。

（15）本公司之三级子公司有色苑物业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 73 项，原值合计 1,329,856.28 元，累计折旧合计 1,264,270.25 元，净值合计 65,586.03 元。其中房屋建筑物 5 项，原值合计 91,123.75 元，累计折旧合计 86,567.56 元，净值合计 4,556.19 元；机器设备 36 项，原值合计 1,155,351.29 元，累计折旧合计 1,097,583.71 元，净值合计 57,767.58 元；办公设备 32 项，原值合计 83,381.24 元，累计折旧合计 80,118.98 元，净值合计 3,262.26 元。

（16）本公司之三级子公司阿山商贸年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 14 项，原值合计 243,700.00 元，累计折旧合计 231,975.00 元，净值合计 11,725.00 元。其中电子设备 13 项，原值合计 48,200.00 元，累计折旧合计 46,250.00 元，净值合计 1,950.00 元；运输设备 1 项，原值合计 195,500.00 元，累计折旧合计 185,725.00 元，净值合计 9,775.00 元。

（17）本公司之二级子公司全鑫建设年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 864 项，原值共计 34,384,646.99 元，累计折旧共计 32,629,383.31 元，净值共计 1,755,263.68 元。其中机器设备 524 项，原值共计 24,775,698.83 元，累计折旧共计 23,536,913.86 元，净值共计 1,238,784.97 元；电子设备 296 项，原值合计 1,845,281.46 元，累计折旧共计 1,751,507.23 元，净值共计 93,774.23 元；运输设备 43 项，原值共计 7,759,366.70 元，累计折旧共计 7,336,877.22 元，净值共计 422,489.48 元；办公设备 1 项，原值共计 4,300.00 元，累计折旧共计 4,085.00 元，净值共计 215.00 元。

（18）本公司之二级子公司美盛矿业年末已提足折旧但仍在使用的固定资产合计 45 项，原值合计 1,583,590.00 元，累计折旧合计 1,536,089.10 元，净值合计 47,507.90

元。其中机器设备 12 项，原值合计 155,630.00 元，累计折旧合计 150,961.10 元，净值合计 4,668.90 元；电子设备 31 项，原值合计 304,487.00 元，累计折旧合计 295,352.40 元，净值合计 9,134.60 元；运输设备 2 项，原值合计 1,123,480.00 元，累计折旧合计 1,089,775.60 元，净值合计 33,704.40 元。

4. 未办妥产权证书的固定资产

(1) 本公司之二级子公司恒盛铍业本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 15 项，原值为 28,570,040.99 元，累计折旧为 7,535,080.64 元，净值为 21,034,960.35 元。

(2) 本公司之二级子公司宏鑫商贸本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 1 项，原值为 82,056.00 元，累计折旧为 50,680.63 元，净值为 31,375.37 元。

(3) 本公司之二级子公司亚欧稀有本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 5 项，原值为 5,573,609.48 元，累计折旧为 1,309,656.07 元，净值为 4,263,953.41 元。

(4) 本公司之二级子公司稀有金属本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 81 项，原值为 12,994,632.71 元，累计折旧为 6,442,363.99 元，净值为 6,552,268.72 元。

(5) 本公司之三级子公司昊鑫锂盐本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 7 项，原值为 2,002,782.80 元，累计折旧为 554,750.05 元，净值为 1,448,032.75 元。

(6) 本公司之二级子公司五鑫铜业本年尚未办妥房屋权证的房屋及建筑物共 82 项，账面原值 1,527,797,368.86 元，累计折旧合计 3,716.9 元账面净值合计 1,246,063,651.96 元。

(7) 本公司之二级子公司金辉房产本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 26 项，原值为 24,490,338.80 元，累计折旧为 2,972,448.43 元，净值为 21,517,890.37 元。

(8) 本公司之二级子公司全鑫建设本年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 52 项，原值为 18,755,512.06 元，累计折旧为 3,718,757.56 元，净值为 15,036,754.50 元。

5. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
新疆天池能源热力有限公司收购衡鑫热力部分资产		486,708.34	
合计		486,708.34	—

（十五）在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建生活污水处理站				2,147,555.16		2,147,555.16
金属铍二期项目				5,136,560.31		5,136,560.31
金属铍二期改扩建工程				65,613.31		65,613.31
低温蒸馏项目（含平台）				4,671,138.09		4,671,138.09
大电解改造项目				2,829,542.70		2,829,542.70
金属锂库房项目	1,611,352.26		1,611,352.26	518,614.11		518,614.11
金属锂库房道路	605,412.85		605,412.85	9,433.96		9,433.96
冷却站设备间项目	120,307.97		120,307.97	120,307.97		120,307.97
20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	178,308,675.55		178,308,675.55	229,155,070.48		229,155,070.48
30万吨磷酸二胺项目	62,539,353.06		62,539,353.06	65,381,595.96		65,381,595.96
3号脉地采	61,168,947.08		61,168,947.08	61,394,670.70		61,394,670.70
15万吨电解锰二期建设项目	4,076,531.01		4,076,531.01	3,779,296.57		3,779,296.57
新建尾渣库项目	17,564,530.34		17,564,530.34	3,388,119.98		3,388,119.98
连续浸出项目				941,850.10		941,850.10
电解车间剥离机安装	3,139,052.97		3,139,052.97			
电三整流柜技改项目	259,539.62		259,539.62			
二氧化硒库房建设工程	467,950.50		467,950.50			
原料库项目				46,781,071.81		46,781,071.81
湿磨工艺技改工程				2,508,498.80		2,508,498.80

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电解槽绝缘技术改造				97,345.13		97,345.13
两段浸出技术改造项目	623,853.21		623,853.21	55,450.71		55,450.71
汽车衡计算机称重管理系统安装工程				12,135.92		12,135.92
废水处理扩建工程项目	9,219.17		9,219.17			
电解金属镓阳极泥资源综合利用研究	12,484,363.53		12,484,363.53			
滤饼皮带输送上料系统改造项目	2,430,799.82		2,430,799.82			
设备投资	1,402,011.06		1,402,011.06			
湿磨上料系统改造	820,857.97		820,857.97			
3640 开拓工程	10,624,687.16		10,624,687.16	6,084,251.72		6,084,251.72
3680 开拓工程				676,393.57		676,393.57
料场改造项目				1,184,477.05		1,184,477.05
35KV 输变电项目				66,037.74		66,037.74
10KV 输电线路工程（110KV 变电站-原料库）				4,242,981.83		4,242,981.83
10KV 输电线路工程（110KV 变电站-原料库）	377,005.23		377,005.23	179,919.48		179,919.48
10KV 输电线路工程（110KV 变电站-原料库）	2,051.89		2,051.89	2,051.89		2,051.89
待安装设备及其他	847,168.14		847,168.14			
10KV 架空线路配网工程	2,437,683.90		2,437,683.90			
35KV 项目	458,421.29	140,000.00	318,421.29	458,421.29	140,000.00	318,421.29
加曼特金矿	416,540.00	416,540.00		416,540.00	416,540.00	

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
选矿试验	14,766,181.32		14,766,181.32	14,766,181.32		14,766,181.32
阿希金矿 1235 平硐工程	20,264,123.19		20,264,123.19	20,208,826.08		20,208,826.08
南段回采开拓工程	5,213,607.65		5,213,607.65	4,417,652.77		4,417,652.77
3 号堆场治理				190,897.12		190,897.12
新建加油站（油库）				1,635,676.94		1,635,676.94
采矿技术改造项目井下安全避险“人员定位”、“监测监控”、“井下通信联络”安装项目	2,602,147.16		2,602,147.16	2,311,945.14		2,311,945.14
矿区电锅炉新建改造项目				112,000.00		112,000.00
一矿井下供水压风自救设施安装工程	1,767,322.35		1,767,322.35	784,680.26		784,680.26
1130 中段开拓	11,716,460.17		11,716,460.17	2,794,476.92		2,794,476.92
1140 新建水仓	2,796,427.04		2,796,427.04	1,520,573.73		1,520,573.73
矿石堆场治理工程				2,283,405.73		2,283,405.73
北 3 线废石溜井	3,222,202.79		3,222,202.79	2,639,904.53		2,639,904.53
12911140 无脉外工程	4,884,555.92		4,884,555.92	4,146,800.81		4,146,800.81
1335、1385 新增网络监控工程				5,000.00		5,000.00
1185 中段开拓	2,401,348.69		2,401,348.69	106,151.63		106,151.63
采矿通风系统改造工程	1,395,799.22		1,395,799.22	4,080.61		4,080.61
采矿车间 1285 中段开拓工程	28,400.00		28,400.00	28,400.00		28,400.00
选一浮选自动加药系统技改项目				210,607.28		210,607.28
选矿产压滤技改新压滤厂房机电设备安装工程	1,987,230.31		1,987,230.31	361,422.92		361,422.92

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冶炼厂金锌精矿综合回收及氰化渣无害化治理项目				238,276.00		238,276.00
生活污水处理站污水处理系统升级改造项目				990,624.07		990,624.07
矿区尾矿库续建工程	1,630,769.82		1,630,769.82	296,400.00		296,400.00
充填破碎站运输皮带廊道封闭工程	508,409.87		508,409.87	503,059.87		503,059.87
压滤改造项目（选矿二厂压滤厂房）	1,778,182.84		1,778,182.84	1,575,723.19		1,575,723.19
生活垃圾填埋场工程				884,416.91		884,416.91
废石堆场冬储夏灌集水池				1,966,973.70		1,966,973.70
选矿压滤技改滤饼转运系统钢结构厂房拆装工程	735,640.32		735,640.32	24,720.00		24,720.00
选矿压滤技改深锥-压滤管道架设及配套机电设备安装工程	1,816,116.11		1,816,116.11	423,129.99		423,129.99
冶炼厂原料堆场廊道封闭及石灰罐底部封闭工程				25,379.57		25,379.57
工业区管路改造项目	384,661.94		384,661.94	180,482.01		180,482.01
采一采二线路改造项目				38,485.73		38,485.73
锅炉房至二厂道路及尾渣场坪工程				26,138.27		26,138.27
新建垃圾场				165,200.35		165,200.35
金窝子3#脉群金矿采选扩能工程	3,935,127.87		3,935,127.87	3,935,127.87		3,935,127.87
210金矿350吨/日选矿厂建设项目	772,634.35		772,634.35	772,634.35		772,634.35
哈密阿拉塔格铁矿110KV输变电工程	186,481.00	186,481.00		186,481.00	186,481.00	
三供一业移交改造工程				716,150.00		716,150.00

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
210 矿区复产项目	20,470,522.30		20,470,522.30	14,004,611.52		14,004,611.52
金窝子勘探工程	170,634.10		170,634.10			
金窝子生活区扩建				4,823,300.66		4,823,300.66
金窝子井巷工程	1,440,111.68		1,440,111.68	1,182,868.33		1,182,868.33
210 矿区充填项目工程	98,150.00		98,150.00	153,150.00		153,150.00
绿色矿山项目	1,819,344.75		1,819,344.75	1,819,344.75		1,819,344.75
选矿厂尾矿库改扩建工程	683,506.16		683,506.16	424,760.50		424,760.50
金窝子金矿矿柱回收及采空区治理工程	44,018.56		44,018.56	44,018.56		44,018.56
金窝子金矿 500 吨/日选矿厂建设项目	105,430.00		105,430.00	5,430.00		5,430.00
宝能商铺				3,286,107.46		3,286,107.46
哈图金矿深部采矿工程	40,578,995.69		40,578,995.69	50,813,927.07		50,813,927.07
零星工程	41,506,771.36		41,506,771.36	51,125,777.35		51,125,777.35
绿色矿山建设	899,914.76		899,914.76			
选矿厂浮选厂房压滤机安装	419,660.95		419,660.95			
北段充填站至南段充填站充填管制作安装工程	308,966.24		308,966.24			
恢复选二厂浮选流程	509,529.87		509,529.87			
副井周边厂房供暖改造	302,247.11		302,247.11			
选矿一厂破碎工段石灰罐修复改造工程	106,616.49		106,616.49			
1335 水泵自动化控制改造工程	244,572.01		244,572.01			
1130-1291 溜井开拓工程	1,351,979.16		1,351,979.16			

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1335-1235-1130 标高段开拓工程	2,335,263.77		2,335,263.77			
矿区锅炉脱硫除尘系统改造项目工程	25,888.41		25,888.41			
一矿副井清水管路拆除安装工程	31,604.31		31,604.31			
其他生产用在建工程	44,169,070.31		44,169,070.31	48,576,216.58		48,576,216.58
加乌尔尾矿库模袋法堆坝	13,039,460.64		13,039,460.64	7,651,791.29		7,651,791.29
冶炼厂污水处理系统工程	8,016,721.87		8,016,721.87	5,746,130.01		5,746,130.01
尾矿库闭库复垦工程	49,475.57		49,475.57	967,197.52		967,197.52
矿山勘探项目	31,043,913.55		31,043,913.55	40,680,461.85		40,680,461.85
扩建采矿后期工程	12,093,210.92		12,093,210.92	113,598,099.74		113,598,099.74
万吨镍采选冶收尾工程	11,748,382.77		11,748,382.77	100,796,732.28		100,796,732.28
黄山东 12 号矿零星工程	113,278,799.29		113,278,799.29	113,050,540.32		113,050,540.32
其他工程	667,459.43		667,459.43	667,459.43		667,459.43
黄山西矿山采选工程	36,884,430.44		36,884,430.44	345,769,066.31		345,769,066.31
其他零星工程	93,960,222.40		93,960,222.40	55,473,046.62		55,473,046.62
万吨镍后续完善工程	1,220,358.45		1,220,358.45	1,220,358.45		1,220,358.45
外围勘探	2,255,717.87		2,255,717.87	2,255,717.87		2,255,717.87
其他零星工程	1,664,752.01		1,664,752.01	1,664,752.01		1,664,752.01
环集烟气脱硫项目	61,600,023.25		61,600,023.25	49,931,138.87		49,931,138.87
研发仓储基地建设项目				174,725,132.07		174,725,132.07
待摊支出	2,034,073.00		2,034,073.00	2,034,073.00		2,034,073.00

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	17,549.34		17,549.34	17,549.34		17,549.34
喀拉通克矿业-冶炼厂 10 万吨料库	18,588,971.86		18,588,971.86			
铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	6,101,228.56		6,101,228.56			
有色大厦电梯				91,681.15		91,681.15
200 吨金属锂项目补建建设改造	386,500.00	386,500.00		386,500.00	386,500.00	
磷酸亚铁锂项目	240,845.68	240,845.68		240,845.68	240,845.68	
搬迁项目	2,610,576.87	2,610,576.87		2,610,576.87	2,610,576.87	
渣场	14,671.70	14,671.70		14,671.70	14,671.70	
2021 安全防护整改项目	949,765.60		949,765.60			
有色明园小区供热改造项目	917,431.19		917,431.19			
大红柳滩重介选矿试验厂项目	24,242,026.24		24,242,026.24			
卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	4,906,603.77		4,906,603.77			
合计	1,053,746,115.77	3,995,615.25	1,049,750,500.52	1,709,636,068.17	3,995,615.25	1,705,640,452.92

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
矿山勘探项目	31,516,057.84	40,680,461.85	3,596,382.08	7,971,748.16	5,261,182.22	31,043,913.55
20 万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	1,683,383,000.00	229,155,070.48	148,503,554.85	199,349,949.78		178,308,675.55
30 万吨磷酸二胺项目	670,690,000.00	65,381,595.96			2,842,242.90	62,539,353.06
3 号脉地采	110,000,000.00	61,394,670.70	-225,723.62			61,168,947.08

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
原料库项目	49,000,000.00	46,781,071.81	2,168,967.92	48,950,039.73		
环集烟气脱硫项目	80,000,000.00	49,931,138.87	11,668,884.38			61,600,023.25
其他生产用在建工程	121,371,003.38	48,576,216.58	37,420,976.68	41,798,645.37	29,477.58	44,169,070.31
哈图金矿深部采矿工程	223,195,000.00	50,813,927.07	4,505,382.60	14,740,313.98		40,578,995.69
万吨镍采选冶收尾工程	29,700,386.83	100,796,732.28	12,839,862.52	101,432,444.27	455,767.76	11,748,382.77
扩建采矿后期工程	91,625,200.65	113,598,099.74	1,519,910.53	103,024,799.35		12,093,210.92
研发仓储基地建设项目	189,000,000.00	174,725,132.07	14,414,287.42	189,139,419.49		
黄山东 12 号矿工程	177,312,100.00	113,050,540.32	228,258.97			113,278,799.29
黄山西矿山采选工程	1,185,673,185.74	345,769,066.31	50,877,378.39	359,586,514.26	175,500.00	36,884,430.44
电解金属锰阳极泥资源综合利用研究	14,000,000.00		12,484,363.53			12,484,363.53
新建尾渣库项目	20,000,000.00	3,388,119.98	14,329,730.12		153,319.76	17,564,530.34
选矿试验	18,556,564.00	14,766,181.32				14,766,181.32
阿希金矿 1235 平硐工程	21,101,051.47	21,045,754.36	55,297.11			21,101,051.47
零星工程	197,165,809.23	79,208,254.07	44,410,733.88	30,758,464.81	10,225,058.10	82,635,465.04
210 矿区复产项目	25,000,000.00	14,004,611.52	6,465,910.78			20,470,522.30
镍系统除钴板框项目	12,000,000.00	9,807,783.63	1,746,081.32			11,553,864.95
铜渣加压浸出项目	14,500,000.00	11,327,223.33	2,804,394.17			14,131,617.50
其他冶炼工程	51,767,882.23	22,834,540.61	8,497,543.87		76,485.91	31,255,598.57
加乌尔尾矿库模袋法堆坝	13,064,200.00	7,651,791.29	5,387,669.35			13,039,460.64
75t 锅炉超低排放	25,000,000.00	6,271,295.40	10,053,031.84			16,324,327.24
合计	5,054,621,441.37	1,630,959,279.55	393,752,878.69	1,096,752,339.20	19,219,034.23	908,740,784.81

续表：

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
矿山勘探项目	98.50	98.50				自筹/政府补助
20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	30.05	23.48				自筹
30万吨磷酸二胺项目	10.58	10.58				自筹
3号脉地采	56.63	70.00				自筹
原料库项目	98.31	100.00				自筹
环集烟气脱硫项目	74.91	74.91				自筹
其他生产用在建工程	36.20	36.20				自筹
哈图金矿深部采矿工程	19.37	90.00				自筹
万吨镍采选冶收尾工程	43.52	43.52	3,654,986.91			自筹/借款/政府补助
扩建采矿后期工程	19.30	19.30				自筹
研发仓储基地建设项目	100.00	100.00	1,270,438.36			自筹
黄山东12号矿工程	63.89	63.89				自筹
黄山西矿山采选工程	4.65	4.65	82,510,530.60	5,174,779.25	6.27	自筹/借款/政府补助
电解金属镓阳极泥资源综合利用研究	89.17	80.00				自筹
新建尾渣库项目	87.82	98.00				自筹
选矿试验	80.00	80.00				自筹
阿希金矿1235平硐工程	100.00	90.00				自筹
零星工程	70.86	95.00				自筹
210矿区复产项目	81.88	81.88				自筹

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
镍系统除钴板框项目	96.28	96.28				自筹
铜渣加压浸出项目	97.46	97.46				自筹
其他冶炼工程	60.31	60.31				自筹
加乌尔尾矿库模袋法堆坝	99.81	99.81				自筹
75t 锅炉超低排放	65.30	65.30				自筹
合计	—	—	87,435,955.87	5,174,779.25	—	—

（十六）生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产

项目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
畜牧养殖业	385,369.76	352,345.42	737,715.18	
其中：产羊	111,860.93	13,5243.06	247,103.99	
产驴	246,508.19	125,112.53	371,620.72	
幼驴	24,271.14	46,740.33	71,011.47	
麻鸭	1,229.50	1,270.50	2,500.00	
幼羊	1,500.00	43,979.00	45,479.00	
合计	385,369.76	352,345.42	737,715.18	

（十七）使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计		3,222,363.78		3,222,363.78
其中：土地		3,222,363.78		3,222,363.78
累计折旧合计		246,551.10		246,551.10
其中：土地		246,551.10		246,551.10
账面净值合计		—	—	2,975,812.68
其中：土地		—	—	2,975,812.68
减值准备合计				
其中：土地		—	—	
账面价值合计		—	—	2,975,812.68
其中：土地		—	—	2,975,812.68

（十八）无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	3,961,221,514.93	751,263,988.09	92,528,103.66	4,619,957,399.36
其中：软件	13,745,102.68	4,486,002.15	45,000.00	18,186,104.83
土地使用权	1,436,029,934.65	23,487,091.49	69,363,806.74	1,390,153,219.40
专利权	128,500.00	405,851.49		534,351.49
非专利技术	1,689,805.87			1,689,805.87
商标权	6,504,800.00			6,504,800.00
特许权	2,503,123,371.73	722,885,042.96	23,119,296.92	3,202,889,117.77
累计摊销合计	1,044,087,605.94	156,004,377.74	12,991,432.58	1,187,100,551.10
其中：软件	9,749,266.05	2,270,720.07	45,609.60	11,974,376.52
土地使用权	401,397,133.42	29,107,920.28	12,693,756.07	417,811,297.63

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专利权	4,674.96	22,878.32		27,553.28
非专利技术	1,689,805.87			1,689,805.87
商标权	1,981,194.62	325,240.08		2,306,434.70
特许权	629,265,531.02	124,277,618.99	252,066.91	753,291,083.10
减值准备合计	135,827,775.61			135,827,775.61
其中：软件	78,958.09			78,958.09
土地使用权	153,592.76			153,592.76
专利权				
非专利技术				
商标权				
特许权	135,595,224.76			135,595,224.76
账面价值合计	2,781,306,133.38	—	—	3,297,029,072.65
其中：软件	3,916,878.54	—	—	6,132,770.22
土地使用权	1,034,479,208.47	—	—	972,188,329.01
专利权	123,825.04	—	—	506,798.21
非专利技术		—	—	
商标权	4,523,605.38	—	—	4,198,365.30
特许权	1,738,262,615.95	—	—	2,314,002,809.91

注：1. 本公司之二级子公司全鑫建设本年末尚未办妥土地权证的土地原值为 12,376,852.11 元，累计摊销为 2,880,101.55 元，净值为 9,496,750.56 元。

2. 本公司之三级子公司昊鑫锂盐本年土地使用权增加为 2008 年富蕴县政府划拨土地，土地证号分别为“富国用（2008）040 号”、“富国用（2008）041 号”，位于富蕴县柯鲁木特，土地面积分别为 96,810.5 m²和 687,792.5 m²，本年分别以名义价值 1 元入账。

3. 本公司之三级子公司建锦铝业本年土地使用权增加为 1990 年伊犁铝厂划拨土地，土地证号为“国用（玖零）字第 500023 号”，位于伊宁县达达木图乡吾拉斯台村，土地面积 114,704 m²，本年以名义价值 1 元入账。

4. 本公司之二级子公司稀有金属本年土地使用权增加为 2005 年富蕴县人民政府划拨土地，土地证号为“富国用（2005）第 1149 号”，位于富蕴县可可托海镇，土地面积 12,175.97 m²，本年以名义价值 1 元入账。

5. 本公司之二级子公司新鑫矿业拥有的探矿权为 2011 年度收购陕西新鑫湘河街钒矿和穆家河钒矿所得，于 2020 年 12 月 31 日该探矿权证均已到期。穆家河钒矿的探矿权证于 2021 年 2 月 3 日获得批准，有效期延续至 2023 年 2 月 3 日。新鑫矿业仍在申请将湘河街钒矿探矿权证有效期延长，至本报告日相关手续未获审批。

(十九) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
金铜锰多金属矿勘探项目	271,080,836.25	1,223,788.53		15,087,933.49			257,216,691.29
新疆若羌县沟口泉西铁矿 ⁺	30,144,597.46						30,144,597.46
新疆青河县顿巴斯套金矿 ⁺	25,427,791.00						25,427,791.00
新疆青河县依提加勒金矿 ⁺	652,305.00						652,305.00
新疆青河县喀拉达巴金矿 ⁺	2,077,190.00						2,077,190.00
新疆青河县克泽勒金矿 ⁺	582,193.00						582,193.00
新疆青河县顿巴斯套外围金矿 ⁺	46,008,652.60						46,008,652.60
也列莫顿金矿 ⁺	12,993,760.92	21,250.00					13,015,010.92
顿巴斯套矿区钻探工程	1,558,500.00						1,558,500.00
顿巴斯套矿区地质服务	308,904.40						308,904.40
短流程熔盐无氰提金项目	7,467,934.88						7,467,934.88
通风系统优化研究项目	1,391,718.61					1,391,718.61	
提高选矿回收率项目	220,000.00	1,548,111.53					1,768,111.53
闭路焙烧设备改造	405,851.49			405,851.49			
铋金精矿工业试验	219,996.36				219,996.36		
金锌精矿综合利用项目	447,746.87				447,746.87		
《红柳河金矿普查》探矿权	4,786,765.00						4,786,765.00
金窝子地区地质勘查项目工程款	40,538,760.24		8,000.00				40,546,760.24

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
金窝子金矿石选矿工艺	480,000.00						480,000.00
新疆哈密市野马泉西金矿普查	1,447,489.24		35,022,800.00				36,470,289.24
金窝子勘查工程	4,812,657.88		2,603,937.46				7,416,595.34
金窝子矿区找水项目	43,500.00						43,500.00
哈图金矿深部勘探开发支出	26,439,835.00						26,439,835.00
选矿项目	143,778.32				143,778.32		
哈图金矿齐1金矿区L27	1,417,675.00						1,417,675.00
哈图金矿萨尔托海24群铬矿三维建模及物探新方法试验研究项目	1,209,646.00						1,209,646.00
其它	299,600.00						299,600.00
采一矿区空区治理与残采资源回收利用采一矿区10号脉（生产技术部）	20,147,442.51	12,515,797.67					32,663,240.18
选矿冶炼工艺改造及实验	270,216.00					270,216.00	
2019 新项目《分段齿岩阶段矿房嗣后充填采矿工艺应用研究》（采一矿区600米井）	1,762,847.11					1,762,847.11	
2019年采一（934-1094m）空区治理协同残矿资源回收综合利用项目	762,140.00					762,140.00	
复杂多变地质条件下采掘施工支护优化实验	912,229.39	336,748.01			1,248,977.40		
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	880,315.95	5,327,237.50			6,207,553.45		
薄矿脉无斜坡道机械化采矿工艺优化应用研究	2,215,332.54	1,887,076.94			4,102,409.48		
选矿厂破碎磨浮自动化控制研究应用	980,450.38	700,593.94			1,681,044.32		

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
哈图金矿千米井开采过程中为震 监测数据处理与分析技术研究	408,000.00	624,030.00			1,032,030.00		
采矿技术优化项目	280,000.00						280,000.00
新疆哈密市金窝子金矿深部普查			280,000.00				280,000.00
充填站室内设施零星安装工程		3,482.55			3,482.55		
大直径深孔安全高效回收间柱		403,148.24			403,148.24		
高品位金精矿综合利用		1,284,433.19			1,284,433.19		
水源泵站供水系统改造		933,087.16			933,087.16		
哈图金矿摇床无人操作值守		320,091.44			320,091.44		
降低环保提金剂单耗的研究与应用		539,889.31			539,889.31		
综合信息管控云平台系统的研究 与应用		166,041.38			166,041.38		
机械化安全高效回采顶柱采矿技 术研究		390,329.33			390,329.33		
压滤机滤板自动卸料		500,146.77			500,146.77		
切割井“一炮成井”技术研究		398,627.31			398,627.31		
无采准盘区机械化分层充填连续 高效残采工艺研究		1,887,061.11			1,887,061.11		
中和作业石灰乳添加自动化改造		487,527.06			487,527.06		
提高阿希金矿金回收率选矿工艺 试验研究		87,000.00					87,000.00
阿希金矿井下充填优化研究项目		1,691,961.25					1,691,961.25
科克萨依金矿		5,000.00					5,000.00

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
石煤钒矿提钒技术	1,444,797.31						1,444,797.31
卡特巴阿苏项目			1,511,998,300.00			666,361.70	1,511,331,938.30
铍铜合金网络协同制造项目		2,184,722.00	4,218,395.47				6,403,117.47
勘探费用			1,561,007.99				1,561,007.99
矿体开采过程中采空区微震监测数据处理与分析技术研究			655,643.67				655,643.67
电机车无人驾驶项目		283,185.86					283,185.86
合计	512,671,456.71	35,750,368.08	1,556,348,084.59	15,493,784.98	22,397,401.05	4,853,283.42	2,062,025,439.93

注：1. 本公司之二级子公司美盛矿业于 2008 年 2 月 22 日首次取得新疆新源县卡特巴阿苏金铜多金属矿勘探许可证，许可证号 T65120080202005060，经历多次申请延续该探矿权许可证，于 2020 年 6 月 8 日换发的探矿权证有效期限至 2022 年 6 月 8 日；截至 2021 年 12 月 31 日，账面余额 1,511,331,938.30 元。

2. 本公司二级子公司西部黄金年末已提减值准备共计 8 项：①2017 年 10 月对阿拉塔格铁矿地质勘查项目计提减值准备 2,716,185.00 元；②2017 年 12 月对新疆若羌恰什坎萨依金矿项目计提减值准备 589,800.00 元、新疆若羌县科斯曼东金矿项目计提减值准备 608,001.00 元、新疆若羌县沟口泉西铁矿项目计提减值准备 51,817,733.97 元、新疆塔城市库尔盖铜铁矿项目计提减值准备 1,199,835.00 元、新疆托里县拉巴南铬铁矿项目计提减值准备 1,159,881.98 元、也列莫顿金矿项目计提减值准备 60,464,770.77 元、科克萨伊金矿项目计提减值准备 4,265,871.91 元。

(二十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
新疆亚克斯公司、聚宝公司	9,987,911.01			9,987,911.01
新疆众鑫矿业有限责任公司	17,844,894.10			17,844,894.10
阿克陶百源丰矿业有限公司	242,889,326.49			242,889,326.49
阿克陶科邦锰业制造有限公司	2,566,244.95			2,566,244.95
陕西新鑫矿业有限公司	254,745.09			254,745.09
新疆美盛矿业有限公司		287,681,050.74		287,681,050.74
小计	273,543,121.64	287,681,050.74		561,224,172.38
减：商誉减值准备	254,745.09	36,126,850.86		36,381,595.95
其中：陕西新鑫矿业有限公司	254,745.09			254,745.09
阿克陶百源丰矿业有限公司		35,644,143.69		35,644,143.69
阿克陶科邦锰业制造有限公司		482,707.17		482,707.17
合计	273,288,376.55	251,554,199.88		524,842,576.43

注：本公司在年度终了对商誉进行减值测试，对科邦锰业、百源丰矿业评估增值确认递延所得税负债导致的“非核心商誉”确认相应的减值损失。

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
租赁费	1,227,383.10	3,039,431.53	1,827,675.01		2,439,139.62	
工程款	15,900,023.14	5,820,025.84	3,690,839.29		18,029,209.69	
装修费	33,518,998.99	2,347,267.21	5,549,943.24	763,026.30	29,553,296.66	费用化
认证费	32,487.58		21,658.37		10,829.21	
生产工具费	5,701,415.41	11,500,713.15	4,824,558.03		12,377,570.53	
服务费	467,997.20		136,523.29		331,473.91	
材料款		1,082,612.50	490,075.99		592,536.51	
合计	56,848,305.42	23,790,050.23	16,541,273.22	763,026.30	63,334,056.13	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	132,091,655.64	732,001,068.21	156,219,027.54	841,085,527.33
资产减值准备	63,400,999.69	313,730,962.05	66,677,259.60	311,832,755.86
可抵扣亏损	10,475,243.64	57,429,764.75	45,981,749.41	278,064,903.61

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
应付职工薪酬	10,863,551.35	67,139,065.20	9,678,519.64	61,495,172.21
内部交易未实现利润	32,529,789.89	216,865,267.04	19,852,216.94	117,200,393.60
递延收益	9,544,917.24	45,382,419.16	9,672,027.82	45,982,353.85
折旧差异	4,288,043.19	26,215,082.14	4,226,757.32	25,987,960.97
股权激励	858,613.83	4,716,520.64		
资源补偿费	130,496.81	521,987.23	130,496.81	521,987.23
合计	132,091,655.64	732,001,068.21	156,219,027.54	841,085,527.33
递延所得税负债	687,489,614.08	2,801,484,381.61	410,376,022.82	1,662,123,029.09
非同一控制下企业合并	684,160,985.61	2,779,293,525.14	407,047,394.35	1,639,932,172.62
产量法折旧差异	3,328,628.47	22,190,856.47	3,328,628.47	22,190,856.47
合计	687,489,614.08	2,801,484,381.61	410,376,022.82	1,662,123,029.09

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告年末互抵后的递延所得税资产或负债	报告年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告年初互抵后的递延所得税资产或负债	报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	130,101,889.02	718,735,957.41	154,617,318.69	830,407,468.33
资产减值准备	63,400,999.69	313,730,962.05	66,677,259.60	311,832,755.86
可抵扣亏损	10,475,243.64	57,429,764.75	45,981,749.41	278,064,903.61
应付职工薪酬	10,863,551.35	67,139,065.20	9,678,519.64	61,495,172.21
内部交易未实现利润	32,529,789.89	216,865,267.04	19,852,216.94	117,200,393.60
递延收益	9,544,917.24	45,382,419.16	9,672,027.82	45,982,353.85
折旧差异	2,298,276.57	12,949,971.34	2,625,048.47	15,309,901.97
股权激励	858,613.83	4,716,520.64		
资源补偿费	130,496.81	521,987.23	130,496.81	521,987.23
合计	130,101,889.02	718,735,957.41	154,617,318.69	830,407,468.33
递延所得税负债	685,499,847.46	2,788,219,270.81	408,774,313.97	1,651,444,970.09
非同一控制下企业合并	684,160,985.61	2,779,293,525.14	407,047,394.35	1,639,932,172.62
产量法折旧差异	1,338,861.85	8,925,745.67	1,726,919.62	11,512,797.47
合计	685,499,847.46	2,788,219,270.81	408,774,313.97	1,651,444,970.09

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额
产量法折旧差异	-1,989,766.62
合计	-1,989,766.62

(二十三) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
账面原值	391,013,422.49	1,104,330,068.83
有色家园基建户	55,000,000.00	54,203,814.91
临时设施	92,922.56	196,224.83
预付工程、设备款	9,147,815.61	8,002,307.09
长期资产款	13,069,014.91	443,600.00
三供一业项目	35,546,129.76	50,126,657.84
生态治理项目	445,883.61	14,326,364.69
地质勘探开发支出	226,635,960.41	771,300,698.78
预付采矿权费		35,000,000.00
预付水电费	19,944,115.00	28,444,977.50
职工集资楼	853,278.56	112,285,423.19
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
合同履行成本	278,302.07	
减值准备	255,421,226.95	46,150,637.54
地质勘探开发支出	170,421,226.95	16,150,637.54
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
有色家园基建户	55,000,000.00	
账面价值合计	135,592,195.54	1,058,179,431.29

(二十四) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	146,446,782.99	117,000,000.00
保证借款	710,000,000.00	959,800,000.00
信用借款	1,085,000,000.00	924,640,000.00
合计	1,941,446,782.99	2,001,440,000.00

注：抵押借款抵押人为本公司之二级子公司五鑫铜业，抵押物为 8,680.84 吨铜精矿（含铜），年末账面价值 92,090,928.76 元。

（二十五）交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	1,197,600.00	249,448,160.00
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	333,884,949.27	374,909,612.02
合计	335,082,549.27	624,357,772.02

（二十六）应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,572,349,254.58	930,963,048.55
合计	1,572,349,254.58	930,963,048.55

（二十七）应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	773,489,729.17	667,801,128.14
1-2 年	68,649,666.89	97,183,407.23
2-3 年	46,160,073.20	112,882,400.68
3 年以上	182,052,671.93	107,708,972.67
合计	1,070,352,141.19	985,575,908.72

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
阜康市蓝天热力有限责任公司	6,050,298.37	尚未结算
江苏南通三建建筑装饰有限公司	3,005,935.55	尚未结算
新疆维吾尔自治区地质矿产勘查开发局第一区域地质调查大队	11,476,000.00	尚未结算
新疆维吾尔自治区自然资源厅财务处	15,971,600.00	尚未结算
新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	6,531,995.38	尚未结算
合计	43,035,829.30	—

（二十八）预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	14,942,496.69	22,923,778.97
1 年以上	1,092,378.83	1,736,862.07
合计	16,034,875.52	24,660,641.04

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
艾美国际家居	800,000.00	尚未结算
新疆零计划益生源农业科技开发有限公司	199,380.00	多支付租金，转入下期租赁款
合计	999,380.00	—

(二十九) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	70,674,172.20	59,882,495.64
预收货款	131,181,560.62	53,722,813.85
预收销售款	15,867,440.58	6,753,736.06
预收技术服务费	818,513.21	729,283.02
预收房款	34,816,036.13	59,349,030.51
合计	253,357,722.74	180,437,359.08

(三十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	141,063,745.79	1,019,596,521.46	1,002,026,164.62	158,634,102.63
离职后福利—设定提存计划	8,409,784.67	123,794,042.23	128,220,986.85	3,982,840.05
辞退福利	15,337.49	10,319,746.27	918,027.49	9,417,056.27
一年内到期的其他福利	3,314,215.38	1,806,176.94	1,512,299.94	3,608,092.38
合计	152,803,083.33	1,155,516,486.90	1,132,677,478.90	175,642,091.33

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	92,869,076.86	681,320,800.60	663,314,332.49	110,875,544.97
职工福利费		71,940,591.17	71,940,591.17	
社会保险费	213,537.47	57,615,130.66	57,625,811.45	202,856.68
其中：医疗保险费及生育保险费	205,507.47	51,115,993.25	51,136,376.71	185,124.01
工伤保险费	8,030.00	6,499,137.41	6,489,434.74	17,732.67
住房公积金	1,703,535.00	64,006,462.80	65,090,808.80	619,189.00
工会经费和职工教育经费	35,696,106.47	16,236,856.01	17,441,468.52	34,491,493.96
其他短期薪酬	10,581,489.99	128,476,680.22	126,613,152.19	12,445,018.02
合计	141,063,745.79	1,019,596,521.46	1,002,026,164.62	158,634,102.63

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,407,398.80	91,883,923.02	91,912,034.74	1,379,287.08
失业保险费	247,855.82	2,874,649.28	2,842,045.25	280,459.85
企业年金缴费	6,754,530.05	29,035,469.93	33,466,906.86	2,323,093.12
合计	8,409,784.67	123,794,042.23	128,220,986.85	3,982,840.05

(三十一) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	10,466,116.75	339,951,951.16	303,851,811.58	46,566,256.33
消费税	33,362.11	372,314.34	372,199.92	33,476.53
资源税	16,040,376.26	114,592,300.00	103,773,730.22	26,858,946.04
企业所得税	27,490,800.84	252,948,179.18	208,738,576.51	71,700,403.51
城市维护建设税	-342,951.79	11,972,967.12	10,555,097.41	1,074,917.92
房产税	608,816.59	39,752,925.42	37,760,236.33	2,601,505.68
土地使用税	97,207.72	12,833,743.38	12,833,743.38	97,207.72
个人所得税	1,120,951.28	23,154,829.17	9,275,509.96	15,000,270.49
教育费附加（含地方教育费附加）	520,921.18	16,948,020.16	15,291,719.69	2,177,221.65
其他税费	-119,639.20	18,840,392.13	17,905,030.59	815,722.34
合计	55,915,961.74	831,367,622.06	720,357,655.59	166,925,928.21

(三十二) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	9,259,399.56	20,530,304.38
应付股利	457,818.93	457,818.93
其他应付款项	515,099,932.04	840,520,633.69
合计	524,817,150.53	861,508,757.00

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,090,640.15	2,898,673.31
企业债券利息	2,800,000.00	
短期借款应付利息	1,474,663.90	5,805,484.93
其他利息	3,894,095.51	11,826,146.14
合计	9,259,399.56	20,530,304.38

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	180,425.00	180,425.00
其他	277,393.93	277,393.93
合计	457,818.93	457,818.93

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	60,868,094.72	58,178,827.65
维修基金	524,792.42	1,242,704.25
代收代付款	79,809,098.61	66,011,644.97
应付工程款	123,172,257.84	152,597,521.02
往来款	77,456,072.31	99,049,343.34
欠个人款项	109,734.99	215,406,277.83
应付劳务费	919,510.79	276,760.03
应付设备款	59,872,609.21	49,577,449.12
预收租金		237,557.50
其他	112,367,761.15	197,942,547.98
合计	515,099,932.04	840,520,633.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
向云新	24,443,709.79	尚未结算
河南省大方重型机器有限公司	18,240,000.00	资金未到位
中国十五冶金建设集团有限公司第三工程公司	12,837,242.21	双方尚未结算
新疆中博置业有限公司	9,351,568.00	借款未到期
新疆陆港丝路商贸物流有限公司	7,884,182.28	对方未催收
合计	72,756,702.28	—

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,974,515,400.00	1,178,700,000.00
一年内到期的长期应付款	43,748,440.16	
一年内到期的租赁负债	1,125,384.12	
一年内到期的统筹外费用	14,476,364.64	

项目	年末余额	年初余额
合计	2,033,865,588.92	1,178,700,000.00

(三十四) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内结转的递延收益	360,085.68	360,085.68
待转销项税额	21,452,248.27	8,141,646.31
未出表金融资产	201,953,274.67	140,970,069.00
延期缴纳矿权转让款滞纳金	1,149,120.00	
合计	224,914,728.62	149,471,800.99

(三十五) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间 (%)
抵押借款	63,000,000.00		4.25
保证借款	295,300,000.00	368,500,000.00	3.08-4.9
信用借款	2,991,384,600.00	3,190,700,000.00	3.08-4.9
合计	3,349,684,600.00	3,559,200,000.00	—

注：抵押借款抵押人为本公司之二级子公司五鑫铜业，抵押物为电解槽、转炉炉体、沉降电炉机等固定资产 22 项，年末账面价值共计 296,889,173.65 元。

(三十六) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中期票据	199,467,550.08	
合计	199,467,550.08	

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 新疆有色 MTN001	200,000,000.00	2021-8-26	3 年	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	

续表：

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 新疆有色 MTN001	200,000,000.00	2,800,000.00	532,449.92	2,800,000.00	199,467,550.08
合计	200,000,000.00	2,800,000.00	532,449.92	2,800,000.00	199,467,550.08

(三十七) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,250,768.23	
减：未确认的融资费用	128,383.03	
重分类至一年内到期的非流动负债	1,125,384.12	
租赁负债净额	997,001.08	

(三十八) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	141,358,225.00	66,767,915.16	25,879,794.28	182,246,345.88
专项应付款	158,297,382.55	8,958,837.11	134,921,280.92	32,334,938.74
合计	299,655,607.55	75,726,752.27	160,801,075.20	214,581,284.62

1. 长期应付款项

项目	年末余额	年初余额
供暖设施更新改造		2,850,000.00
集团公司拨碳化硅项目		55,945.00
微晶玻璃专项资金		1,000,000.00
新疆维吾尔自治区国土资源厅（采矿权收益金）	139,569,234.83	137,452,280.00
矿产资源权益金	41,752,560.63	
应付现金股票增值权	924,550.42	
合计	182,246,345.88	141,358,225.00

2. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三供一业	136,936,308.92	7,212,879.14	112,192,664.98	31,956,523.08
绿色工厂		521,100.00	327,150.00	193,950.00
幼儿园关注幼儿补助资金	1,600.00	155,650.00	155,650.00	1,600.00
征地拆迁补偿款	20,107,400.00		20,107,400.00	
有色地质地勘院	254,939.08	192,191.87	384,383.74	62,747.21
有色地勘704队	997,134.55	877,016.10	1,754,032.20	120,118.45
合计	158,297,382.55	8,958,837.11	134,921,280.92	32,334,938.74

(三十九) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	61,467,201.54	1,790,733.59	3,363,611.55	59,894,323.58

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	27,970.67	9,649,242.59	1,161,882.11	8,515,331.15
合计	61,495,172.21	11,439,976.18	4,525,493.66	68,409,654.73

(四十) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
弃置费用	130,622,050.31	77,113,975.40
统筹外费用	51,926,859.31	
合计	182,548,909.62	77,113,975.40

注：本年统筹外费用中未确认融资费用-6,938,148.20 元；一年以上离退休人员统筹外费用 58,865,007.51 元。

(四十一) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	192,410,027.11	103,800,812.75	51,648,794.81	244,562,045.05
合计	192,410,027.11	103,800,812.75	51,648,794.81	244,562,045.05

政府补助：

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
自治区技术改造专项资金	与资产相关	700,000.00		700,000.00			
中小企业发展专项基金	与资产相关	500,000.00		500,000.00			
铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	与资产相关		4,000,000.00	66,666.67			3,933,333.33
首台套、首批次产品研发及产业化项目	与资产相关	799,409.62		97,064.80			702,344.82
科研院所老所搬迁土地返还金项目	与资产相关	1,785,727.90		38,820.17			1,746,907.73
基础设施建设扶持资金	与资产相关	1,593,752.50		134,293.05			1,459,459.45
年产 3200 吨高纯锂功能粉体材料	与资产相关	6,591,512.49		555,415.17			6,036,097.32
新疆南部重点矿床稀有金属资源综合利用技术	与收益相关	1,400,000.00	300,000.00				1,700,000.00
自治区战略新兴产业专项资金	与收益相关	650,000.00					650,000.00
新疆稀有金属资源绿色高效回收共性关键成套技术开发	与收益相关		1,500,000.00				1,500,000.00
新疆有色金属产业技术创新战略联盟	与收益相关		100,000.00				100,000.00
新疆有色资源综合利用工程技术研究中心	与收益相关		100,000.00				100,000.00
铍冶炼渣绿色处置与资源化利用技术研究	与收益相关		300,000.00				300,000.00
氟化物熔盐体系电解制备高纯金属铍研究	与收益相关		2,100,000.00				2,100,000.00
金属锂生产新技术的研发与开发	与资产相关	2,142,000.00		306,000.00			1,836,000.00
绿色工厂专项资金	与资产相关		500,000.00	50,000.00			450,000.00

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
拆迁补偿款	与资产相关	393,284.88					393,284.88
企业发展资金	与资产相关	2,164,801.27		88,592.44			2,076,208.83
园区中小企业扶持专项资金	与资产相关	10,000,000.00					10,000,000.00
3#脉综合利用专项资金	与资产相关	1,244,333.54		772,061.52			472,272.02
碳化硅微粉项目专项资金	与资产相关	363,664.60		363,664.60			
水电站电梯专项资金	与资产相关	196,000.64		65,333.28			130,667.36
云母板专项资金	与资产相关	1,407,999.52		1,407,999.52			
水电站导流洞专项资金	与资产相关	4,240,000.16		264,999.96			3,975,000.20
尾矿坝治理专项资金	与资产相关	14,078,873.12		1,220,817.48			12,858,055.64
尾矿循环利用专项资金	与资产相关	3,910,682.68		748,219.56			3,162,463.12
维简费	与资产相关	210,986.55		210,986.55			
循环经济资源节约专项资金	与资产相关	6,029,999.92		335,000.04			5,694,999.88
木桥专项资金	与资产相关	1,491,666.87		99,999.96			1,391,666.91
额尔齐斯河生态环境专项资金	与资产相关	1,600,000.00				-1,600,000.00	
尾矿库土壤生态修复与治理专项资金	与资产相关	6,212,000.00				-5,929,191.99	282,808.01
土壤修复治理专项资金	与收益相关	7,750,000.00				-6,351,289.09	1,398,710.91
2012 年燃煤锅炉清洁能源改造工程	与资产相关	1,211,576.67		76,925.51			1,134,651.16
热网系统分布式变频节能改造	与资产相关	1,253,000.00		179,000.00			1,074,000.00
一二次老旧管网改造工程资金	与资产相关	3,737,441.61		634,207.60			3,103,234.01

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
煤改气工程设备补助款	与资产相关	2,510,631.74		960,000.00			1,550,631.74
环保局限期治理减排以奖代补资金（脱硫除尘）	与资产相关	96,260.00		96,260.00			
低氮改造项目	与资产相关	384,000.00		384,000.00			
烟气余热补贴款	与资产相关	866,666.65		86,666.67			779,999.98
2016 年二次老旧管网改造	与资产相关	1,492,949.43		298,589.88			1,194,359.55
2012 年燃煤锅炉清洗能源改造	与资产相关	1,119,645.55		93,303.80			1,026,341.75
2012 年清洁能源改造	与资产相关	720,000.00		360,000.00			360,000.00
2015 年二次管网改造	与资产相关	134,461.13		26,892.23			107,568.90
供热计量改造	与资产相关	4,210,059.81		2,704,327.06			1,505,732.75
2016 年既有建筑热计量及技改补助	与资产相关	1,517,815.39		505,938.46			1,011,876.93
2015 年既有建筑热计量及技改补助	与资产相关	2,675,849.13		891,949.71			1,783,899.42
2016 年第三批二次老旧管网技改补贴	与资产相关	503,531.68		69,452.65			434,079.03
2016 年二次老旧管网技改补贴	与资产相关	681,392.82		95,744.93			585,647.89
2015 年一次老旧管网技改补贴	与资产相关	319,945.89		45,706.56			274,239.33
烟气余热回收工程政府补贴	与资产相关	5,081,141.33		1,042,650.00			4,038,491.33
环保监测政府补贴	与资产相关	660,000.00		73,333.33			586,666.67
“煤改气”项目设备补贴资金	与资产相关	4,480,000.00		640,000.00			3,840,000.00
2014 年主管网改造	与资产相关	1,523,393.56		372,914.06			1,150,479.50

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
热计量改造补助款	与资产相关	3,687,410.68		922,676.44			2,764,734.24
烟气余热回收利用改造项目改造资金补贴款	与资产相关	1,412,000.02		193,000.00			1,219,000.02
2016 年第二次老旧供热网节能改造工程补贴	与资产相关	649,710.44		81,213.80			568,496.64
市财政局 2017 年烟气余热回收项目资金拨款	与资产相关	120,000.00		15,000.00			105,000.00
国家矿山公园建设项目专项资金	与资产相关	9,960,000.00		498,000.00			9,462,000.00
公共卫生间项目	与资产相关	200,000.00		9,999.96			190,000.04
收到“三供一业”政府专项款	与资产相关		43,991,000.00				43,991,000.00
收到“三供一业”政府专项款	与收益相关		2,662,983.75				2,662,983.75
阿克陶县企业贷款贴息贷款补助	与收益相关		18,199,100.00			-4,963,933.34	13,235,166.66
黄金地质勘探项目资金	与资产相关	3,465,885.22		704,542.74			2,761,342.48
2012 年矿产资源节约与综合利用（480 吨选厂）	与资产相关	4,000,000.00		277,777.78			3,722,222.22
齐 1 深度采矿技改	与资产相关	11,073,825.48		880,000.00			10,193,825.48
金矿氧化氰化高效反应器的研制与工业应用	与资产相关	50,000.00					50,000.00
金精矿综合开发利用项目	与资产相关	6,383,308.00		500,004.00			5,883,304.00
矿产资源专项资金	与资产相关	599,999.74		200,000.04			399,999.70
节能技术改造项目	与资产相关	1,696,111.02	50,000.00	788,333.55			957,777.47
黄山西技术改造项目	与资产相关	971,111.44	30,000.00	83,333.40			917,778.04
扩建采矿后期工程	与资产相关	1,100,000.00					1,100,000.00

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
镍冶炼技改扩建工程	与资产相关	670,833.58		174,999.96			495,833.62
井水利用项目	与资产相关	810,000.00		270,000.00			540,000.00
污染源在线监测项目	与资产相关	120,000.24		39,999.96			80,000.28
采、选、冶综合改造项目	与资产相关	480,000.24		159,999.96			320,000.28
铜镍矿区二号矿床西段矿体详查项目	与资产相关	6,041,333.98		262,666.56			5,778,667.42
清洁能源补助	与资产相关	756,000.00		144,000.00			612,000.00
土地使用权	与资产相关	7,656,890.56		209,777.88			7,447,112.68
自治区节能减排专项资金	与资产相关	900,000.02		99,999.96			800,000.06
集中洗钠项目	与资产相关	41,787.61		5,332.13			36,455.48
水资源利用项目	与资产相关	438,666.39		55,999.87			382,666.52
环集烟气复合硫装置	与资产相关	2,500,000.00					2,500,000.00
苗木培育专项资金	与资产相关	559,999.92		79,999.95			479,999.97
其他项目	与资产/收益相关	1,509,397.77				-1,509,397.77	
安全生产项目	与收益相关	31,000.00		13,822.74			17,177.26
硫基镍钴渣多组份深度分离提取关键技术及工程示范	与资产相关	382,790.00	570,729.00				953,519.00
中央大气污染防治资金	与资产相关		2,647,000.00				2,647,000.00
科技专项资金	与收益相关	8,927,228.00	20,000,000.00	792,915.68	4,000,000.00		24,134,312.32
高层次、高技能人才培训基地建设经费	与收益相关	2,578,278.11	5,000,000.00	467,789.04			7,110,489.07
国家级高新技术补助资金	与收益相关		500,000.00	500,000.00			

项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	年末余额
企业奖补助资金	与收益相关		300,000.00	300,000.00			
自治区新型产业补助资金	与收益相关		300,000.00	300,000.00			
绿色工厂补助资金	与收益相关		300,000.00	300,000.00			
自治区级企业技术补助资金	与收益相关		300,000.00	300,000.00			
高氯矿石湿法冶炼除氯工艺 研究与应用项目经费	与资产相关		50,000.00				50,000.00
合计		192,410,027.11	103,800,812.75	27,294,982.62	4,000,000.00	-20,353,812.19	244,562,045.05

（四十二）其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
富蕴兴铜待移交资产经营周转金	10,620,079.21	10,620,079.21
合计	10,620,079.21	10,620,079.21

（四十三）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,565,356,129.24	100.00		155,535,612.92	1,409,820,516.32	90.06
新疆维吾尔自治区财政厅			155,535,612.92		155,535,612.92	9.94
合计	1,565,356,129.24	100.00	155,535,612.92	155,535,612.92	1,565,356,129.24	100.00

（四十四）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	282,234,818.94	605,204,087.92	476,781.93	886,962,124.93
其他资本公积	2,616,186,032.31		829,783.37	2,615,356,248.94
合计	2,898,420,851.25	605,204,087.92	1,306,565.30	3,502,318,373.87

注：资本公积本期增加原因为本公司减持西部黄金 10% 股票及西部黄金向激励对象授予限制性股票，处置价款与按照持股比例应享有权益的差额 605,204,087.92 元；本期减少原因为按照持股比例确认新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司专项储备变动份额 829,783.37 元；本年以货币形式向昆仑蓝钻增资 95,000,000.00 元，支付价款与应享有昆仑蓝钻自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 476,781.93 元。

（四十五）专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
安全生产费	3,526,755.56	67,493,645.04	66,198,171.66	4,822,228.94
维简费	129,218.18	15,680,291.04	13,422,073.50	2,387,435.72
合计	3,655,973.74	83,173,936.08	79,620,245.16	7,209,664.66

（四十六）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	354,409,240.99	75,667,529.36		430,076,770.35
合计	354,409,240.99	75,667,529.36		430,076,770.35

注：按照母公司本期净利润的 10% 计提盈余公积。

（四十七）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,000,190,625.94	2,998,642,213.38
期初调整金额	4,208,705.71	3,559,258.56
本年年初余额	3,004,399,331.65	3,002,201,471.94
本年增加	275,303,837.92	38,194,095.01
其中：本年净利润转入	275,303,837.92	38,194,095.01
本年减少	83,573,929.36	40,204,941.01
其中：本年提取盈余公积	75,667,529.36	14,045,341.01
本年分配现金股利	7,906,400.00	26,159,600.00
本年年末余额	3,196,129,240.21	3,000,190,625.94

（四十八）营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,689,780,123.76	14,434,621,279.02	13,410,761,834.74	12,273,741,847.50
商品销售	16,360,767,421.02	14,169,255,381.21	13,046,810,540.93	11,986,101,991.61
运输服务	2,758,212.68	2,362,640.77	6,749,279.38	6,317,506.15
热力	111,644,713.06	123,293,951.22	101,765,167.47	108,696,479.36
物业管理及租赁	85,810,907.80	59,685,833.73	79,234,866.12	74,479,346.96
房地产销售	79,666,384.70	47,202,751.99	97,365,127.66	35,308,862.91
工程施工	27,621,212.63	19,010,334.03	68,949,643.85	55,314,979.34
劳务派遣	5,381,368.95	5,462,901.82	5,307,291.45	3,216,452.41
其他	16,129,902.92	8,347,484.25	4,579,917.88	4,306,228.76
其他业务小计	421,697,705.18	261,121,825.78	210,452,011.59	126,033,922.18
物业管理及租赁	74,809,280.53	46,388,905.97	39,532,986.15	38,198,590.14
商品贸易	311,900,804.15	209,986,352.23	132,555,186.36	75,764,680.70
培训收支	2,942,955.64	2,094,917.02	1,144,394.78	1,763,916.62
资金占用费	4,393,128.61		4,962,954.79	
其他	27,651,536.25	2,651,650.56	32,256,489.51	10,306,734.72
合计	17,111,477,828.94	14,695,743,104.80	13,621,213,846.33	12,399,775,769.68

（四十九）销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	3,638,706.51	2,242,834.65
运输费	11,075,183.24	146,727,362.22

项目	本年金额	上年金额
装卸费	2,253,753.98	2,255,889.46
仓储保管费	11,304,680.52	5,751,860.38
保险费	2,110.00	7,595.00
展览费	2,720.00	
广告费	286,018.43	415,898.81
销售服务费	938,247.58	1,185,957.06
职工薪酬	12,188,648.75	10,497,786.36
业务经费	447,936.73	347,652.90
委托代销手续费	1,175,257.59	1,641,135.70
折旧费	502,592.62	585,988.59
修理费	22,574.00	469,390.51
样品及产品损耗		14,970.00
其他	2,538,870.49	2,523,871.20
合计	46,377,300.44	174,668,192.84

(五十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	400,697,883.08	312,761,453.88
保险费	1,694,757.25	2,238,293.38
折旧费	61,695,596.82	54,412,689.82
修理费	8,682,135.99	7,535,059.69
无形资产摊销	30,706,332.84	30,451,654.86
存货盘亏		65,710.19
业务招待费	2,889,306.41	2,253,287.21
差旅费	5,498,343.91	4,204,356.63
办公费	5,713,862.92	6,058,788.94
会议费	193,146.80	151,539.64
诉讼费	698,604.85	172,390.49
聘请中介机构费	24,280,318.28	24,101,982.88
其中：年度决算审计费用	4,765,869.17	4,661,433.38
咨询费	2,392,127.88	2,895,955.95
技术转让费	4,214.72	
董事会费	214,155.63	211,959.42
排污费	39,108,581.58	8,491,954.57
其他	239,506,077.79	108,597,907.72

项目	本年金额	上年金额
合计	823,975,446.75	564,604,985.27

注：其他项主要为离退休人员费用 95,848,371.53 元、停工损失 35,236,777.24 元、昊鑫花园项目前期费用 12,673,851.60 元、公益性岗位支出 6,242,485.36 元、水电暖费 5,919,735.44 元、技术服务费 5,099,176.59 元、水资源费 3,349,160.31 元、车辆费用 3,317,461.25 元、访惠聚费用 3,252,966.63 元、物业管理费 1,744,630.24 元、绿化费 1,110,169.83 元、残疾人保障基金 1,024,128.05 元等。

（五十一）研发费用

项目	本年金额	上年金额
新鑫矿业研发费用		54,451.72
含铜熔炼渣新型贫化药剂应用新技术	937,943.64	
利用冲渣热能进行低温热法浓缩工艺处理高盐废水中试试验	150,139.87	
氟化铍研发项目		471,698.10
有色金属从提钾母液制取的固体物料中分离提取铷铯盐工艺研究		8,283.88
有色金属电池级无水四氟硼酸锂制取试验		259,445.48
ICP 测定铍精矿-绿柱石中铍、钙、镁、磷元素方法研究		485,106.56
锂电池回收碳酸锂提纯工艺研究		42.83
科邦电解锰阳极泥资源综合利用研究	14,603.87	1,172,038.69
恒盛铍业 10 吨金属铍军工能力建设资金申请项目		517,128.98
溶剂萃取法提钒制备高钒液流电池电解液工艺研究	1,277,290.18	544,684.66
铂钯精矿精炼制备高纯铂钯技术研究	565,414.76	190,564.05
硝酸锂产品工艺试验及产业化		286,873.79
可可托海低品位废石色选项目（集团暂停）		446,032.52
五鑫铜冶炼白烟尘多金属综合回收		1,009,990.66
低碱度下高硫铅锌矿浮选分离工艺研究		448,993.76
B 项目组-横向项目		989,255.24
钒浸出液中钒和铁的价态分析方法研究	704.14	199,820.17
A 项目组-外样检测		893,610.61
和田大红柳滩锂铍多金属矿选矿工艺研究	459,203.75	411,779.50
粗铂钯精制及扩大实验的技术研究	2,103,024.98	
铍渣中铍的固化技术研发	561,958.98	
科邦电解锰阳极泥制备电池级硫酸锰工艺研究	1,142,626.69	
大红柳滩锂辉石矿提锂工艺研究	2,926,840.71	
新疆喀拉通克铜镍矿石选矿新工艺技术	899,486.62	
硫酸盐型盐湖锂矿镁锂分离关键技术	88,833.38	

项目	本年金额	上年金额
铜冶炼白烟尘多金属综合回收	602,292.92	
熔盐电解法制备金属铍工艺研究	1,316,648.32	
金属锂锂锭脱模装置研发项目		55,311.29
金属锂制备先进技术的应用		5,361,892.88
209 研发项目	8,720,169.36	100,611.02
金属锂生产封闭式氯气收集装置的研发与应用	248,638.87	
工业碳酸锂气力配料输送系统	4,257,809.83	
影响电解锂锭氮含量的因素与解决措施	292,432.80	
金属锂短流程低能耗生产工艺开发	394,069.16	
除氯剂活化试验研究	1,501.80	285,112.75
低能耗电解锰技术的工艺试验研究	521,732.22	240,221.30
科邦电解金属锰阳极泥资源综合利用研究	679,772.67	263,339.55
菱锰矿两段浸出工艺试验研究	1,329,710.44	465,679.24
湿式磨矿工艺的研究与应用		366,806.48
水洗矿及污水处理的工艺研究与应用	339,345.53	222,885.62
电解锰阳极泥制备硫酸锰工艺研究	321,240.13	
菱锰矿连续浸出工艺研究与应用	2,146,709.51	
浸出渣锰资源回收利用的研究与应用	766,416.00	
电解车间智能化改造项目	263,102.07	
电解车间阳极液绝缘技改项目	225,421.12	
湿磨工艺技改工程	158,050.08	
哈图尾矿库水文观测孔研究项目		200,000.00
浮选尾矿库地下水环境保护监测项目		300,000.00
提高哈图金矿金回收率选矿试验研究及工业化		4,295,804.81
2019 新项目《生物氧化中和渣降砷处理试验研究》 (冶炼厂)		2,071,793.09
难冶金精矿焙烧烟尘冶金工艺研究项目		150,000.00
冶炼厂含砷废酸处理实施细菌氧化工业试验项目		961,401.26
低毒提金剂的研究与生产	891,864.95	972,250.81
生物氧化自动化改造研究项目		99,815.49
薄矿脉盘区脉内采准机械化连续安全高效采矿工艺 优化应用研究	4,102,409.48	
大直径深孔安全高效回收间柱应用研究	403,148.24	
分段凿岩阶段矿房嗣后充填采矿工艺应用研究	1,762,847.11	
复杂多变地质条件下采掘施工支护优化实验	1,248,977.40	
高品位金精矿综合利用	1,284,433.19	
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	6,207,553.45	

项目	本年金额	上年金额
哈图金矿摇床无人操作值守	320,091.44	
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用	166,041.38	
机械化安全高效回采顶柱采矿技术研究	390,329.33	
降低环保提金剂单耗的研究与应用	539,889.31	
切割井“一炮成井”技术研究	398,627.31	
水源泵站供水系统改造	933,087.16	
无采准盘区机械化分层充填连续高效残采工艺研究	1,887,061.11	
冶炼厂立方米高效氧化反应器	143,778.32	
哈图金矿千米井开采过程中为震监测数据处理与分析技术研究	1,032,030.00	
中和作业石灰乳添加自动化改造	487,527.06	
压滤机滤板自动卸料	500,146.77	
选矿厂破碎磨浮自动化控制研究应用	1,681,044.32	
托里县拉巴南铬铁矿土地复垦	28,905.00	
金锌精矿综合利用项目	667,743.23	
新疆若羌县吐格曼红柱石选矿试验研究	188,679.24	
铜、镍冶炼水淬渣的综合利用	600,000.00	
新疆喀拉通克铜镍矿石选矿新工艺技术研究	240,000.00	
新疆地区钾长石的综合利用	169,811.32	
稀有金属锂、铍产业报告	38,110.57	
大红柳滩锂铍多金属矿的综合利用工艺技术的研发	1,835,848.97	
铍铜合金项目开发费用	990,566.04	
碳酸钡除铅技术研究	6,653,278.69	
返镍液除油工艺设计及开发	5,850,017.89	
铜渣降镍与红渣加压浸出新工艺的开发与应用技术研究	7,758,483.13	
废水处理设计及开发	6,841,333.91	
工艺技术及装备应用研究	14,008,753.22	
全流程节能降耗研究项目	13,892,831.24	
高冰镍浸出补铜降镍设计及开发	12,417,281.11	
固废生态化充填利用技术研究	169,417.48	
高新技术企业咨询	283,297.03	
生态化采矿方法研究	74,000.00	
矿杂质沉淀专利费	5,600.00	
采矿方法现场工业试验研究	141,509.43	
富氧侧吹熔池熔炼开炉新方法专利年费	2,880.00	
合计	130,952,369.23	24,802,726.79

（五十二）财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	397,634,031.38	376,220,022.73
减：利息收入	36,529,826.87	31,605,546.18
加：汇兑净损失	447,582.11	4,053,859.93
手续费支出	11,875,637.19	6,868,567.66
其他支出	1,256,106.81	436,807.26
合计	374,683,530.62	355,973,711.40

（五十三）其他收益

项目	本年金额	上年金额
高层次、高技能人才培训基地建设经费	467,789.04	545,251.74
燃气运行补贴	5,900,000.00	20,270,000.00
老旧管网项目技改补贴	1,624,721.71	210,904.14
煤改气、在线监测项目补助	1,676,925.51	730,000.00
“三供一业”项目补贴资金	12,094,169.00	7,901,718.84
税金减免	5,287,688.62	5,258,228.04
年产 3200 吨高纯锂功能粉体材料	555,415.17	555,415.17
职业技能提升专项资金	86,900.00	275,400.00
基础设施建设扶持资金	134,293.05	134,293.05
有色无水碘化锂/四氯硼酸锂制备技术开发与示范项目		24,438.20
科研院所老所搬迁土地返还金项目	38,820.17	38,820.17
首台套、首批次产品研发及产业化项目	97,064.80	97,064.80
有色 2018 年第二批新兴产业创新能力建设重大工程项目		2,582,757.18
低氮改造项目补贴款	384,000.00	
2012 年清洁能源改造补贴款	360,000.00	360,000.00
2014 年一次管网补贴		380,848.40
2015 年二次管网补贴		26,892.23
2012 年燃煤锅炉清洗能源改造钢结构土建工程补贴款	93,303.80	93,303.80
2016 年二次管网改造补贴款		298,589.88
烟气余热项目	1,337,316.67	673,983.34
分步式变频补助	179,000.00	
3#脉综合利用专项资金	772,061.52	772,061.52
碳化硅微粉项目专项资金	363,664.60	565,528.80
水电站电梯专项资金	65,333.28	65,333.28
云母板专项资金	1,407,999.52	176,000.04

项目	本年金额	上年金额
水电站导流洞专项资金	264,999.96	264,999.96
环保监测补贴款	73,333.33	
尾矿坝治理专项资金	1,220,817.48	1,220,817.48
尾矿循环利用专项资金	748,219.56	748,219.56
维简费	210,986.55	345,111.36
木桥专项资金	99,999.96	99,999.96
循环经济资源节约专项资金	335,000.04	335,000.04
脱硫除尘环保补助	96,260.00	120,000.00
煤改气锅炉拨款		922,676.45
热计量改造拨款	5,024,891.67	2,372,222.04
热力管网改造补贴		1,179,346.91
幼儿园补助	38,160.00	
供暖设施更新改造款	3,905,945.00	
失业稳岗补贴	145,271.86	603,038.49
国家矿山公园专项资金	498,000.00	
公共卫生间补助资金	9,999.96	
金属锂生产新技术的研发与开发	306,000.00	458,000.00
阿希金矿日处理 200 吨金精矿项目投资补助	500,004.00	500,004.00
矿产资源专项收入	200,000.04	200,000.04
新疆哈密金矿 500 吨日低品位难选矿石选厂 扩建项目分期确认		28,000.00
黄金地质勘探	1,862,320.52	2,309,847.21
昊鑫锂盐退税补贴		89.13
节能减排专项补贴资金	1,662,998.74	1,857,998.42
技术改造专项资金	326,666.60	146,666.64
企业社保补助	1,681,307.67	5,596,349.64
安全生产补贴	37,071.60	19,000.00
自治区财政厅环保拨款		100,000.04
个税手续费返还	130,092.32	464,791.40
增值税减免	363,060.34	28,605.98
地区经贸委拨镍冶炼技改扩建工程补助资金	174,999.96	
土地使用税减免		16,416.83
先进金属锂设备技术成果		400,000.00
就业补助及社保补贴		1,199,990.00
企业发展资金厂区总平面设计	88,592.44	88,592.44
以工代训补贴		1,225,800.00
稳岗补贴	1,460,737.39	2,709,649.10

项目	本年金额	上年金额
创新专项资金		400,000.00
职业技能补贴	447,300.00	37,208.00
社保补贴	658,715.38	372,743.54
增值税加计扣除	3,267.39	122,674.29
耕地地力保护补贴		60,988.00
人社数字证书退费		150.00
专精特新“小巨人”企业奖励资金		208,800.00
节能减排专项资金		300,000.00
粗铂钯精制制备技术研究与应用项目		400,000.00
企业奖补助资金	300,000.00	
绿色工厂补助资金	300,000.00	
自治区新型产业补助资金	300,000.00	
自治区级企业技术补助资金	300,000.00	
绿色工厂专项资金	50,000.00	
专利补贴款	210,000.00	
政府补助	1,266,666.67	
技术补助资金	500,000.00	
其他	333,822.57	50,000.00
合计	59,061,975.46	69,550,629.57

(五十四) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	352,713,256.06	209,137,095.10
处置长期股权投资产生的投资收益		26,342,732.32
交易性金融资产持有期间的投资收益	15,724,720.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,614,688.48	-30,492,841.91
其他权益工具投资持有期间的投资收益	825,664.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧准则适用）		-34,298,124.39
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		427,419.83
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		3,391,338.83
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		7,833,960.00
合计	386,878,329.24	182,341,579.78

（五十五）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(旧准则适用)		952,600.40
衍生金融资产	26,833,068.31	-1,296,340.00
交易性金融负债	-1,236,600.00	-655,360.00
合计	25,596,468.31	-999,099.60

（五十六）信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-51,624,304.17	-1,658,637.86
合计	-51,624,304.17	-1,658,637.86

（五十七）资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失		-34,654,305.04
存货跌价损失	-4,701,768.62	-3,358,733.83
长期股权投资减值损失	-546,799.40	-9,510,000.00
固定资产减值损失	-22,185,495.17	
无形资产减值损失		-135,543,621.45
商誉减值损失	-36,126,850.86	
其他	-209,270,589.41	-1,029,817.00
合计	-272,831,503.46	-184,096,477.32

注：其他为地质勘探研发支出减值损失 154,270,589.41 元、有色家园项目减值损失 55,000,000.00 元。

（五十八）资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	6,580,951.15	1,156,276.21	6,580,951.15
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		39,502.00	
其中：固定资产处置收益		39,502.00	
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	6,580,951.15	1,116,774.21	6,580,951.15
其中：固定资产处置收益	6,580,951.15	1,116,774.21	6,580,951.15
合计	6,580,951.15	1,156,276.21	6,580,951.15

（五十九）营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	39,073.51	18,424.89	39,073.51
与企业日常活动无关的政府补助	22,715,458.47	24,336,848.73	22,715,458.47
罚款及违约金收入	2,437,261.70	4,897,587.55	2,437,261.70
核销无法支付的账款	3,996,770.61	1,024,063.94	3,996,770.61
其他	35,529,115.54	165,467,436.21	35,529,115.54
合计	64,717,679.83	195,744,361.32	64,717,679.83

注：其他项主要为西部黄金取得联营企业新疆宏发铁合金股份有限公司投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 21,034,833.54 元。

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
土地补偿金	209,777.88	209,777.88
铍铜合金研发项目	237,742.71	
外墙保温改造补贴		2,634,000.00
地研院项目补助款	1,699,099.63	1,380,946.37
统筹外费用补助	278,627.05	
土地搬迁及职工安置政府补助	20,107,400.00	18,257,300.00
一次性吸纳创业补贴款		1,109,600.00
可可托海镇国有土地房屋征收安置补偿款	182,811.20	745,224.48
合计	22,715,458.47	24,336,848.73

（六十）营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	12,078,420.97	4,001,368.59	12,078,420.97
对外捐赠支出	5,562,760.30	15,737,905.57	5,562,760.30
盘亏损失	2,300.00	390.00	2,300.00
违约金、赔偿金、罚款支出	4,591,423.93	2,367,926.17	4,591,423.93
滞纳金支出	1,232,344.22	115,248.87	1,232,344.22
其他	3,719,931.63	7,362,046.20	3,719,931.63
合计	27,187,181.05	29,584,885.40	27,187,181.05

（六十一）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	250,181,568.23	71,494,984.41

项目	本年金额	上年金额
递延所得税调整	-7,402,465.46	-28,864,211.58
合计	242,779,102.77	42,630,772.83

(六十二) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,092,171.57		-4,092,171.57			
其他综合收益合计	-4,092,171.57		-4,092,171.57			

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	年初数	加本年增减变动 (减少以“-”号填列)	年末数
其他债权投资公允价值变动	-3,379,588.18	-4,092,171.57	-7,471,759.75
小计	-3,379,588.18	-4,092,171.57	-7,471,759.75

(六十三) 租赁

1. 经营租赁租出资产情况

经营租赁出租人

项目	金额
1. 收入情况	
租赁收入	73,035,342.12
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	13,703,356.89
第1年	6,034,976.14
第2年	5,641,237.89
第3年	2,027,142.86

2. 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	128,383.03
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,947,476.56

（六十四）分部信息

项目	装卸搬运业务		运输服务业务		贸易业务		工程施工	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	5,819,325.96	5,307,241.52	65,915,363.63	56,668,936.27	2,027,500,466.69	1,567,035,423.91	337,367,460.89	339,406,411.14
其中：对外交易收入	5,455,911.78	5,081,055.33	24,384,646.05	42,280,381.66	107,536,371.62	124,841,588.76	95,207,790.89	111,026,341.54
分部间交易收入	363,414.18	226,186.19	41,530,717.58	14,388,554.61	1,919,964,095.07	1,442,193,835.15	242,159,670.00	228,380,069.60
对联营和合营企业的投资收益			169,733.73	-1,024,163.01				
资产减值损失		-20,067.09	-55,321,258.39	-677,560.79	-1,005,794.82	1,157,799.44	-231,372.08	3,769,291.31
信用减值损失	27,195.73		187,042.22		972.67		1,061,343.38	
折旧费和摊销费	1,400,229.71	1,481,374.84	2,857,159.95	2,791,361.91	15,098,588.27	15,002,873.68	35,068,273.60	55,950,412.90
利润总额	-584,258.57	100,524.91	-59,400,513.71	-727,192.24	-36,226,220.30	-27,276.86	-11,133,813.41	-5,131,787.54
所得税费用			300,274.34	795,949.76	543,985.03	-19,561.60	1,340,325.70	3,503,279.31
净利润	-584,258.57	100,524.91	-59,700,788.05	-1,523,142.00	-36,770,205.33	-7,715.26	-12,474,139.11	-8,635,066.85
资产总额	18,833,116.39	16,411,990.98	101,060,632.84	172,660,022.91	699,241,488.83	808,247,979.73	585,570,164.23	697,360,431.56
负债总额	4,987,228.15	1,981,844.17	108,543,538.68	117,374,328.67	700,484,440.58	793,458,556.58	648,470,100.13	746,866,720.04
其他重要的非现金项目								
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额								

续表：

项目	房地产开发		采暖供热及物业服务		金属矿开采加工业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	123,375,649.67	128,902,028.52	158,277,679.20	146,144,400.68	16,734,182,156.98	13,235,159,130.33
其中：对外交易收入	122,958,782.79	124,536,558.36	157,773,056.24	145,061,634.59	16,517,974,910.26	12,975,923,067.16
分部间交易收入	416,866.88	4,365,470.16	504,622.96	1,082,766.09	216,207,246.72	259,236,063.17
对联营和合营企业的投资收益	487,234.16				-972,931.05	-6,372,760.33
资产减值损失	-297,842.86	-24,385,557.16		980,761.36	-25,424,744.20	-140,819,360.49
信用减值损失	957,285.02		193,008.31		-402,638.10	-1,658,637.86
折旧费和摊销费	10,907,737.86	5,388,367.30	19,145,110.01	17,700,835.89	741,117,672.39	710,019,220.50
利润总额	120,540,289.92	13,107,799.40	11,175,143.99	13,077,049.24	1,308,680,514.96	134,291,050.98
所得税费用	8,489,157.47	7,481,826.29	3,862,286.46	2,902,202.64	141,391,464.32	27,338,471.26
净利润	112,051,132.45	5,625,973.11	7,312,857.53	10,174,846.60	1,167,289,050.64	106,952,579.72
资产总额	695,067,187.29	831,346,184.45	217,333,413.85	265,775,294.22	20,990,442,323.78	18,252,586,664.65
负债总额	206,831,780.41	497,028,065.66	119,258,419.28	169,013,157.18	10,517,506,658.34	9,719,321,738.64
其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额						

续表：

项目	其他业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	199,878,169.64	182,694,119.62	-2,540,838,443.72	-2,040,103,845.66	17,111,477,828.94	13,621,213,846.33
其中：对外交易收入	80,186,359.31	92,463,218.93			17,111,477,828.94	13,621,213,846.33
分部间交易收入	119,691,810.33	90,230,900.69	-2,540,838,443.72	-2,040,103,845.66		
对联营和合营企业的投资收益	417,172,197.64	225,114,189.78	-64,142,978.42	-8,580,171.34	352,713,256.06	209,137,095.10
资产减值损失	-154,423,640.25	-13,517,144.21	-36,126,850.86	-10,584,639.69	-272,831,503.46	-184,096,477.32
信用减值损失	-52,447,264.78		-1,201,248.62		-51,624,304.17	-1,658,637.86
折旧费和摊销费	40,312,332.77	38,289,569.86	-460,858.26	-10,246,927.27	865,446,246.30	836,377,089.61
利润总额	843,521,714.66	153,600,102.77	-1,128,206,428.92	-109,731,613.17	1,048,366,428.62	198,558,657.49
所得税费用	86,992,536.55	60,933.12	-140,927.10	567,672.05	242,779,102.77	42,630,772.83
净利润	756,529,178.11	153,539,169.65	-1,128,065,501.82	-110,299,285.22	805,587,325.85	155,927,884.66
资产总额	11,664,594,789.61	9,979,538,792.79	-8,472,424,227.23	-7,537,645,558.94	26,499,718,889.59	23,486,281,802.35
负债总额	4,768,099,661.68	3,830,454,134.60	-3,803,022,041.50	-4,120,395,037.62	13,271,159,785.75	11,755,103,507.92
其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额						

(六十五) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	805,587,325.85	155,927,884.66
加：资产减值准备	272,831,503.46	184,096,477.32
信用减值损失	51,624,304.17	1,658,637.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	690,915,841.86	657,024,581.10
使用权资产折旧	246,551.10	
无形资产摊销	157,201,099.51	169,977,448.91
长期待摊费用摊销	17,082,753.83	9,375,059.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-6,580,951.15	-1,145,937.79
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	12,039,347.46	3,341,222.18
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-25,596,468.31	999,099.60
财务费用(收益以“—”号填列)	388,958,754.71	376,750,728.17
投资损失(收益以“—”号填列)	-386,878,329.24	-182,341,579.78
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	24,515,429.67	34,080,933.56
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-31,917,895.13	-62,945,095.14
存货的减少(增加以“—”号填列)	-343,203,835.09	272,505,665.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-223,677,935.68	135,314,414.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-269,169,916.91	-1,322,452,194.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,133,977,580.11	432,167,346.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	2,401,759,997.32	1,922,356,445.46
减：现金的期初余额	1,922,356,445.46	2,359,456,041.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	479,403,551.86	-437,099,596.23

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,401,759,997.32	1,922,356,445.46
其中：库存现金	157,536.70	113,681.40
可随时用于支付的银行存款	2,223,091,580.67	1,656,310,321.42
可随时用于支付的其他货币资金	178,510,879.95	265,932,442.64
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,401,759,997.32	1,922,356,445.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	565,920,078.25	票据保证金、信用证保证金、个人贷款保证金、因冻结对使用有限的款项、地质环境恢复保证金等
存货	92,090,928.76	抵押借款
固定资产	296,889,173.65	抵押借款

九、或有事项

(一) 未决诉讼、仲裁

1. 西部黄金与中国黄金河南有限公司就三项基金权益纠纷

中国黄金河南有限公司（以下简称“河南黄金公司”）请求法院判令新疆有色金属工业（集团）有限责任公司将三项基金所形成的对西部黄金股份有限公司的股权及股东权益返还给河南黄金公司。

2020年9月9日，西部黄金收到新疆维吾尔自治区高级人民法院签发的【（2020）新民初3号】民事判决书。判决驳回原告的诉讼请求，案件受理费由原告承担。

一审原告不服一审判决，上诉于中华人民共和国最高人民法院。2020年12月20日，西部黄金收到最高人民法院签发的【（2020）最高法民终1304号】传票、应诉通知书等文件，最高人民法院决定受理上诉人的上诉，本案分别于2020年12月23日、2021年4月23日两次开庭审理，目前无判决结果。

(二) 担保事项

截至2021年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
新疆五鑫铜业有限责任公司	连带责任保证	2,038,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设公司	连带责任保证	20,000,000.00
新疆有色金属集团稀有金属有限责任公司	连带责任保证	96,800,000.00
中国有色金属进出口新疆公司	连带责任保证	629,000,000.00
阿克陶科邦锰业制造有限公司	连带责任保证	97,500,000.00
集团内担保小计		2,881,300,000.00
二、集团外		
哈密和鑫矿业有限公司	连带责任保证	77,500,000.00
集团外担保小计		77,500,000.00
合计		2,958,800,000.00

（三）环境或有事项

本公司之二级子公司新鑫矿业过去并未因环境问题产生任何重大支出。此外，除附注八（四十一）所披露者外，新鑫矿业目前并无卷入任何环境事件，亦未就任何与经营相关的环境补偿产生应计款项。在现行法律规定下，管理层相信不会发生任何将会对新鑫矿业的财务状况或经营业绩有重大不利影响的可能负债。然而，中国政府可能进一步实施更为严格的环境保护标准。环境负债受限于多项不确定因素，并可能影响新鑫矿业估计最终补救成本的能力。该等不确定因素包括：（1）多个不同地点（包括但不限于经营中、已关闭或已出售的矿场及土地开发区）所发生污染的确切性质和范围；（2）所需清理工作的规模；（3）各种补救策略的成本；（4）环境补救规定的改变；及（5）需要补救的新地点的识别工作。由于未知可能受污染的程度以及未知所需采取的补救措施的确切时间和范围，此等因素令该等未来成本金额未能厘定。因此，目前无法依据未来的环境保护法律规定而合理地确定环境负债带来的影响，但影响可能重大。

（四）保险或有事项

本公司之二级子公司新鑫矿业为其于地底工作的雇员购买个人意外伤害的商业保险，并为其地底采矿设备购买商业保险。然而，该等保险可能不足以弥补未来的潜在损失。尽管目前未能合理地预计投保不足对未来意外可能造成的影响，但管理层相信上述事项可对新鑫矿业的经营业绩或财务状况造成重大不利影响。

（五）除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）报告期利润分配事项

2021 年度利润分配方案：2022 年 4 月 6 日本公司之二级子公司西部黄金第四届董事会第十九次会议审议并通过《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》：公司 2021 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为人民币 73,491,867.53 元；2021 年度母公司实现净利润为 97,787,953.40 元，加上以前年度未分配利润 254,816,448.54 元，扣

除母公司于 2021 年实施的股利分红、提取的法定盈余公积金，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为 319,293,606.18 元。公司 2021 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 642,663,100 股，以此计算合计拟派发现金红利 22,493,208.50 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 30.61%。本次利润分配方案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议通过后方可实施。

（二）重大资产重组事项

2021 年 11 月 21 日，本公司之二级子公司西部黄金第四届董事会第十四次会议审议通过了《西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》；2022 年 2 月 11 日，本公司 2022 年第二次董事会会议审议通过了《关于西部黄金发行股份购买资产并募集配套资金的议题》；2022 年 2 月 25 日，新疆维吾尔自治区国资委发《关于西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的批复》（新国资产权〔2022〕42 号）：原则同意西部黄金董事会提出的发行 244,514,602 股股份用以购买百源丰矿业、科邦锰业和新疆蒙新天霸矿业投资有限公司（以下简称蒙新天霸）100%股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集不超过 40,000 万元配套资金的方案。

本次重大资产重组基本情况如下：

本次重组方案由发行股份购买资产以及募集配套资金两部分组成。

1. 发行股份购买资产

西部黄金拟通过发行股份的方式购买百源丰、科邦锰业和蒙新天霸 100%的股权。本次交易完成后，百源丰、科邦锰业和蒙新天霸将成为西部黄金的全资子公司。交易各方同意，待资产评估报告出具后，由交易各方根据评估情况，另行签订补充协议以确定最终交易价格。

2. 募集配套资金

西部黄金拟向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金。本次拟募集配套资金的总额不超过 40,000 万元，且发行股份数量不超过发行前西部黄金总股本的 30%。本次募集资金拟全部用于补充西部黄金和标的公司流动资金、偿还债务，拟募集配套资金的总额不超过拟购买资产交易价格的 25%。若证券监管机构未来调整募集配套资金的监管政策，公司将根据相关政策对本次交易的募集配套资金总额、发行对象数量、发行股份数量、用途等进行相应调整。募集配套资金以发行股份购买资产为前提条件，但募集配套资金的成功与否并不影响本次发行股份购买资产的实施。

本次交易前，本公司持有西部黄金 361,312,828 股股份，占西部黄金目前股份总数的 56.22%，为其控股股东。本次交易完成后，不考虑募集配套资金，本公司持有西部黄金 504,821,051 股股份，占西部黄金交易完成后总股本的 56.90%，故西部黄金控制权不

会发生变化；另重组交易对方杨生荣预计将持有西部黄金超过 5%的股份，构成与西部黄金之间的关联关系。

（三）募集资金事项

根据《新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2020-2022 年度中期票据承销协议》，本公司于 2022 年 3 月 17 日收到第二期中期票据款（22 新疆有色 MTN001）4 亿元。

（四）除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

本公司的子企业详见附注七、（一）。

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	联营企业	9165000071296908X7
新疆千鑫矿业有限公司	联营企业	91654322798168768J
新疆托里润新矿业开发有限责任公司	联营企业	91654224776086243A
新疆新亚通股权投资管理有限公司	联营企业	91654004MA77MBX493
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	联营企业	91650109742224257K
新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	联营企业	91652302589329211E
阜康市聚鑫工贸有限公司	联营企业	91652302556452264B
富蕴鑫盛通商贸有限公司	联营企业	916543223973482587
富蕴新锂矿业有限责任公司	联营企业	91654322666655900G
新疆华创天元实业有限公司	联营企业	91650100718927841N
新疆宏发铁合金股份有限公司	联营企业	91652900552428048P
哈密和鑫矿业有限公司	合营企业	916522007922934297

4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
喀什中泰纺织服装有限公司	其他关联方	91653125MA78URE461
奎屯铜冠冶化有限责任公司	其他关联方	91654003564384417B
上海浦东新区康桥镇集体资产管理有限公司	其他关联方	913101156309056568
上海斯尼特实业有限公司	其他关联方	913101151322090339

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	其他关联方	91650100718930717M
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	其他关联方	91650100748670602W
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	其他关联方	91652302745211515D
新疆有色冶金设计研究院有限公司	其他关联方	916501002286657703
中广核铀业新疆发展有限公司	其他关联方	9165290067929784XT
新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	其他关联方	—
杨生荣	其他关联方	—

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
采购商品、接受劳务：				
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	购买商品	购买铜精矿	885,332,206.17	市场定价
哈密和鑫矿业有限公司	购买商品	购买铜精矿	52,045,846.23	市场定价
哈密和鑫矿业有限公司	购买商品	购买镍精粉	180,450,283.15	市场定价
阜康市聚鑫工贸有限公司	购买商品	购买材料	3,053.09	协议
阜康市聚鑫工贸有限公司	购买商品	采购生产辅助材料/设备	403,907.09	市场定价
新疆华创天元实业有限责任公司	购买商品	购买材料	2,912,035.68	市场定价
富蕴鑫盛通商贸有限公司	接受劳务	装卸费	54,101.07	协议
富蕴鑫盛通商贸有限公司	购买商品	材料	2,170,097.21	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	设计费、服务费	540,200.00	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	监理费、设计费	75,471.70	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司昌吉市分公司	接受劳务	咨询费、监理费	99,009.91	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司玛纳斯县分公司	接受劳务	咨询费	178,217.83	协议
销售商品、提供劳务：				
新疆千鑫矿业有限公司	利息收入	利息收入	2,694,577.42	协议
新疆千鑫矿业有限公司	销售商品、提供劳务	工程施工	838,176.27	市场定价
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	销售商品、提供劳务	技术服务	12,772,541.56	市场定价
新疆华创天元实业有限责任公司	销售商品	资料费、住宿费	1,250.00	协议
奎屯铜冠冶化有限责任公司	销售商品	工业硫酸	895,741.94	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
新疆宏发铁合金股份有限公司	销售商品	锰矿石	231,233,110.59	协议
哈密和鑫矿业有限公司	销售商品	劳保品	58336.28	协议
哈密和鑫矿业有限公司	销售商品、提供劳务	工程施工	39,603.96	市场定价
哈密和鑫矿业有限公司	销售产品及能源	钢球和高焙段	795,929.21	市场定价

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
阜康有色发展有限责任公司	富蕴鑫盛通商贸有限公司	有色苑 67 楼 502 室房屋内一间办公室	70,430.00	2021-4-15	2022-4-14	2,400.00	租房协议
阜康有色发展有限责任公司	阜康市聚鑫工贸有限公司	编织袋厂场地	168,446.38	2021-5-1	2022-7-30	175,000.00	租赁合同

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	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	五鑫铜业	400,000,000.00	2020-2-3	2022-2-3	否
本公司	五鑫铜业	330,000,000.00	2020-12-17	2022-12-17	否
本公司	五鑫铜业	150,000,000.00	2020-7-28	2022-7-28	否
本公司	五鑫铜业	200,000,000.00	2020-9-27	2022-9-27	否
本公司	五鑫铜业	200,000,000.00	2020-12-28	2022-12-28	否
本公司	五鑫铜业	300,000,000.00	2020-4-20	2022-4-20	否
本公司	五鑫铜业	100,000,000.00	2020-9-7	2022-9-7	否
本公司	五鑫铜业	98,000,000.00	2021-6-7	2025-6-7	否
本公司	五鑫铜业	100,000,000.00	2021-6-15	2022-6-15	否
本公司	五鑫铜业	50,000,000.00	2021-6-21	2022-6-21	否
本公司	五鑫铜业	50,000,000.00	2021-6-16	2022-6-16	否
本公司	五鑫铜业	60,000,000.00	2021-8-20	2022-8-20	否
本公司	全鑫建设	20,000,000.00	2020-6-12	2023-6-12	否
本公司	稀有金属	87,000,000.00	2015-2-27	2023-6-25	否
本公司	稀有金属	9,800,000.00	2020-6-23	2021-6-22	是
本公司	进出口公司	300,000,000.00	2021-3-27	2022-3-27	否
本公司	进出口公司	329,000,000.00	2020-4-26	2023-4-25	否
本公司	科邦锰业	97,500,000.00	2021-3-24	2028-3-23	否
对子企业小计		2,881,300,000.00			

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新鑫矿业	哈密和鑫矿业有限公司	10,000,000.00	2021-3-29	2022-3-3	否
新鑫矿业	哈密和鑫矿业有限公司	29,000,000.00	2021-9-27	2023-9-27	否
新鑫矿业	哈密和鑫矿业有限公司	25,000,000.00	2020-5-13	2022-5-13	否
新鑫矿业	哈密和鑫矿业有限公司	13,500,000.00	2021-8-1	2022-8-1	否
其他关联方小计		77,500,000.00			
合计		2,958,800,000.00			

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆出:				
哈密和鑫矿业有限公司	10,000,000.00	2020-11-17	2021-11-17	
新疆千鑫矿业有限责任公司	73,556,179.16			
新疆鑫光新兴材料有限公司	30,000,000.00	2016-9-21	2018-9-20	委托贷款（已逾期），全额计提减值准备
新疆鑫光新兴材料有限公司	378,864,286.25			有息借款，全额计提减值准备

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	560,000.00	560,000.00	560,000.00	560,000.00
其他应收款	新疆托里润新矿业开发有限责任公司	22,717,850.00	22,717,850.00	22,717,850.00	22,717,850.00
应收账款	奎屯铜冠冶化有限责任公司			2,477,012.79	123,850.64
应收票据	新疆宏发铁合金股份有限公司	122,380,000.00		88,348,069.00	
应收利息	新疆鑫光新兴材料有限公司			522,108.04	522,108.04

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆鑫光新兴材料有限公司	385,460,823.33	385,460,823.33	413,976,194.19	413,976,194.19
其他流动资产	新疆鑫光新兴材料有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应收账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	44,506.63		44,506.63	
应收账款	哈密和鑫矿业有限公司	2,242,197.99	406,378.00	9,281,413.57	307,629.19
预付账款	哈密和鑫矿业有限公司	21,671,378.66		4,329,987.88	
其他应收款	哈密和鑫矿业有限公司	111,986.30	10,589.04	111,986.30	489.04
应收账款	新疆千鑫矿业有限公司	359,000.00	35,900.00	359,000.00	
其他应收款	新疆千鑫矿业有限公司	87,507,354.47	44,371,123.71	57,504,717.38	26,572,326.92
应收账款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司			17,380.00	7,202.00
预付账款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	58,965,899.02		66,347,138.56	
应收账款	新疆华创天元实业有限责任公司	18,900.00	945.00		
其他应收款	新疆华创天元实业有限责任公司			122,685.48	
应收账款	阜康市聚鑫工贸有限公司	209,197.79	5,444.83	666,571.97	105,315.16
应收账款	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	100,000.00	50,000.00	100,000.00	50,000.00
应收账款	新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	530,000.00		1,205,123.55	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	富蕴新锂矿业有限责任公司			113,562.42	
合计		732,879,094.19	483,619,053.91	698,805,307.76	494,942,965.18

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	阜康市聚鑫工贸有限公司	320,031.00	313,219.09
应付账款	富蕴鑫盛通商贸有限公司	1,100,683.22	889,724.35
应付账款	新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	338,334.69	338,334.69
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	540,652.97	792,058.02
其他应付款	新疆华创天元实业有限责任公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	新疆千鑫矿业有限公司		939.33
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司监理分公司	10,000.00	10,000.00
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	748,799.90	906,059.90
预收账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司		153,884.56
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	869,000.00	10,000.00
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司昌吉市分公司	45,000.00	
应付账款	哈密和鑫矿业有限公司	57,759,049.72	11,909,929.76
其他应付款	哈密和鑫矿业有限公司		
合同负债	新疆宏发铁合金股份有限公司		20,625,268.47
其他应付款	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	100,000.00	100,000.00
应付利息	杨生荣	374,815.07	8,329,815.11
其他应付款	杨生荣		215,000,000.00
合计		62,216,366.57	259,389,233.28

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

（一）本公司之三级子公司衡鑫热力根据《昌吉市环境保护局责令改正违法行为决定书》（昌市环责改字[2017]-1号），集中供热使用的燃煤锅炉向大气排放污染物超过大气污染物排放标准，衡鑫热力有限公司已于2017年10月停止生产，持续经营能力存在重大不确定性。

2017 年 8 月 28 日，新疆有色金属工业（集团）有限责任公司《2017 年第 7 次董事会会议纪要》（新色集阅〔2017〕191 号）文，同意将衡鑫热力资产转让给热电联产企业特变天池能源公司，并将供暖业务交其承接。2017 年 9 月 20 日，新疆华盛资产评估与不动产估价有限公司出具华盛评报字（2017）第 2036 号《新疆天池能源热力有限公司拟收购单项资产评估报告》，对拟收购的房屋建筑物、机器设备、管网工程进行了评估。由于供暖业务已移交，评估范围内的房屋建筑物、机器设备、管网工程移交手续正在办理。

（二）本公司之三级子公司昊鑫锂盐以租赁方式于 2007 年 11 月取得一宗土地租赁权，国有租赁土地权证编号为：昌农科国用（2008）第 20080087 号，土地位置为新疆昌吉国家农业科技园区老龙河，面积共 2,821.05 亩，可耕种面积为 2,013.4 亩，土地用途为农业种植，该土地取得后用于转租赁经营。2020 年 4 月 3 日昌吉国家农业科技园区高新农业发展局下发《关于退地减水的通知》，要求昊鑫锂盐位于昌吉农业科技园区内非基本农田进行退耕，并将停止配水；2021 年 4 月 17 日农业科技创新局下发《停止农业生产通知书》，本单位国营农场内非基本农田已实行休耕，2021 年不配给农业用水，并要求停止农业生产工作。截至审计基准日，该土地因水资源匮乏，租户无法进行耕作获取收益，已连续 2 年土地未进行出租经营，目前处于撂荒状态。因政策要求，预计以后年度该土地也无法进行种植，考虑到从该项土地无法获取租赁收入的情况也将持续，故该租赁土地暂未予入账。

（三）根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会文件“新经信产业〔2011〕545 号”《关于做好淘汰落后产能有关工作的通知》，本公司之三级子公司建锦铝业有限公司已全面停产多年，截至 2021 年 12 月 31 日，累计亏损 115,375,957.64 元，所有者权益为-96,707,622.39 元，持续经营能力存在重大不确定性。

（四）新疆锦泰微晶材料有限责任公司于 2010 年 10 月停产，2019 年 5 月 8 日经法院裁定进行破产清算，2020 年已完成破产清算，并于 2021 年 4 月完成工商注销。

（五）伊铝玛纳斯碳素厂于 2011 年前停产，2020 年 12 月 19 日经法院裁定进行破产清算，2020 年移交破产管理人，尚未完成破产清算。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	4,337,622.79	7,038,364.34

项目	年末余额	年初余额
应收股利		400,000.00
其他应收款	3,254,332,586.61	3,155,259,867.74
合计	3,258,670,209.40	3,162,698,232.08

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	4,337,622.79	7,038,364.34
合计	4,337,622.79	7,038,364.34

(2) 重要逾期利息

借款单位	年末余额	逾期时间 (月)	逾期原因	是否发生减值 及其判断依据
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	4,337,622.79	60	资金紧张	未发生减值
合计	4,337,622.79	—	—	—

(3) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			522,108.04	522,108.04
本年计提				
本年转回			-522,108.04	-522,108.04
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额				

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利			—	—
其中：新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司		400,000.00		
合计		400,000.00	—	—

3. 其他应收款

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	404,397,788.80	10.66	404,397,788.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,390,954,252.43	89.34	136,621,665.82	4.03	3,254,332,586.61
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	249,569,793.44	7.36	136,621,665.82	54.74	112,948,127.62
纳入合并范围的关联方组合	3,141,384,458.99	92.64			3,141,384,458.99
合计	3,795,352,041.23	-	541,019,454.62	-	3,254,332,586.61

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	536,957,552.14	14.32	536,957,552.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,213,560,560.03	85.68	58,300,692.29	1.81	3,155,259,867.74
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	266,783,191.67	8.30	58,300,692.29	21.85	208,482,499.38
纳入合并范围的关联方组合	2,946,777,368.36	91.70			2,946,777,368.36
合计	3,750,518,112.17	-	595,258,244.43	-	3,155,259,867.74

按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,451,473,630.05	691,434,002.14
1-2 年	507,411,004.16	521,898,673.09
2-3 年	514,324,655.77	1,287,257,098.05
3-4 年	323,739,680.17	220,351,640.91

账龄	年末余额	年初余额
4-5 年	209,986,944.92	376,430,308.64
5 年以上	788,416,126.16	653,146,389.34
小计	3,795,352,041.23	3,750,518,112.17
减：坏账准备	541,019,454.62	595,258,244.43
合计	3,254,332,586.61	3,155,259,867.74

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
地边贸公司	14,942,293.48	14,942,293.48	100.00	无法收回
伊铝玛纳斯碳素厂	7,460,000.00	7,460,000.00	100.00	无法收回
鑫光新兴材料公司	378,864,286.25	378,864,286.25	100.00	无法收回
伊犁铝厂一代付鑫光内退人员费用	3,131,209.07	3,131,209.07	100.00	无法收回
合计	404,397,788.80	404,397,788.80	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 以账龄表为基础预期信用损失组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	37,434,293.84	15.00	1,871,714.69
1-2 年	5,260,732.08	2.11	526,073.21
2-3 年	83,728,633.27	33.55	25,118,589.98
3-4 年	6,508,558.34	2.61	3,254,279.17
4-5 年	53,932,835.70	21.61	43,146,268.56
5 年以上	62,704,740.21	25.13	62,704,740.21
合计	249,569,793.44	—	136,621,665.82

续表：

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	59,967,102.94	22.48	2,831,502.48
1-2 年	83,593,501.72	31.33	4,428,928.88
2-3 年	6,585,011.10	2.47	840,293.08
3-4 年	53,932,835.70	20.22	25,466,417.85

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
4-5 年			
5 年以上	62,704,740.21	23.50	24,733,550.00
合计	266,783,191.67	—	58,300,692.29

2) 其他组合

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
纳入合并范围的关联方组合	3,141,384,458.99		
合计	3,141,384,458.99		

续表：

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
纳入合并范围的关联方组合	2,946,777,368.36		
合计	2,946,777,368.36		

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额		58,300,692.29	536,957,552.14	595,258,244.43
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		78,343,909.36		78,343,909.36
本年转回			-27,814,494.96	-27,814,494.96
本年转销			-104,745,268.38	-104,745,268.38
本年核销				
其他变动		-22,935.83		-22,935.83
年末余额		136,621,665.82	404,397,788.80	541,019,454.62

其他应收款账面余额变动如下

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,946,777,368.36	266,783,191.67	536,957,552.14	3,750,518,112.17
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	1,419,399,376.32	44,467,271.45		1,463,866,647.77
本年终止确认	-1,224,792,285.69	-61,680,669.68	-132,559,763.34	-1,419,032,718.71
其他变动				
年末余额	3,141,384,458.99	249,569,793.44	404,397,788.80	3,795,352,041.23

(3) 收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
新疆鑫光新兴材料有限公司	27,814,494.96	27,814,494.96	公司破产清算
合计	27,814,494.96	27,814,494.96	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新疆五鑫铜业有限责任公司	往来款	1,527,540,073.06	1 年以内 973,996,165.55	40.25	
			1-2 年 132,704,112.12		
			2-3 年 377,026,546.66		
			3-4 年 43,813,248.73		
新疆鑫光新兴材料有限公司	往来款	378,864,286.25	3-4 年 76,878,323.29	9.98	378,864,286.25
			4-5 年 13,244,333.71		
			5 年以上 288,741,629.25		
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	借款	351,662,335.88	1 年以内 4,110,521.18	9.27	
			1-2 年 337,000,000.00		
			2-3 年 1,151,662.97		
			3-4 年 9,400,151.73		
新疆有色金属研究所	往来款	332,769,119.25	1 年以内 12,480,106.50	8.77	
			1-2 年 12,480,106.50		
			2-3 年 12,515,106.50		

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
			3-4年 39,233,193.49		
			4-5年 84,760,606.26		
			5年以上 171,300,000.00		
新疆美盛矿业有限公司	往来款	300,405,128.02	1年以内	7.92	
合计	—	2,891,240,942.46	—	76.19	378,864,286.25

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	3,565,426,881.45	1,357,585,600.00	77,858,228.17	4,845,154,253.28
对联营企业投资	737,253,340.39	416,881,474.04	340,000,000.00	814,134,814.43
小计	4,302,680,221.84	1,774,467,074.04	417,858,228.17	5,659,289,067.71
减：长期股权投资减值准备	3,458,291.73		3,458,291.73	
合计	4,299,221,930.11	1,774,467,074.04	414,399,936.44	5,659,289,067.71

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子企业	4,845,154,253.28	3,565,426,881.45	1,357,585,600.00	77,858,228.17		
西部黄金股份有限公司	212,469,761.01	249,869,697.45		37,399,936.44		
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	268,800,000.00	268,800,000.00				
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	75,101,723.11	75,101,723.11				
新疆金辉房地产开发有限责任公司	139,196,394.76	99,196,394.76	40,000,000.00			
中国有色金属进出口新疆公司	15,460,000.00	15,460,000.00				
新疆有色金属研究所	56,700,000.00	56,700,000.00				
阜康有色发展有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00				
新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00				
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	21,929,962.21	21,929,962.21				
新疆有色金属工业集团伊犁铝厂		3,458,291.73		3,458,291.73		
北京宝地新迪科贸有限公司	500,000.00	500,000.00				
敦煌市立安钼业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	20,010,000.00	20,010,000.00				
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	113,640,000.00	18,640,000.00	95,000,000.00			
新疆吴鑫锂盐开发有限公司		37,000,000.00		37,000,000.00		
新疆五鑫铜业有限责任公司	1,004,000,000.00	1,004,000,000.00				

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
富蕴恒盛铍业有限责任公司	56,591,004.10	56,591,004.10				
阿克陶科邦锰业制造有限公司	195,216,300.00	195,216,300.00				
阿克陶百源丰矿业有限公司	1,022,605,900.00	1,022,605,900.00				
新疆新鑫矿业股份有限公司	287,347,608.09	287,347,608.09				
新疆亚欧稀有金属股份有限公司	101,000,000.00	101,000,000.00				
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
新疆美盛矿业有限公司	1,197,585,600.00		1,197,585,600.00			
二、联营企业	383,900,000.00	737,253,340.39			417,711,257.41	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	470,229,485.04			441,155,830.46	
新疆千鑫矿业有限公司	294,000,000.00	262,452,270.50			-23,253,705.80	
新疆新亚通股权投资管理有限公司	4,900,000.00	4,571,584.85			-190,867.25	
合计	5,229,054,253.28	4,302,680,221.84	1,357,585,600.00	77,858,228.17	417,711,257.41	

续表：

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子企业					4,845,154,253.28	
西部黄金股份有限公司					212,469,761.01	
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司					268,800,000.00	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司					75,101,723.11	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆金辉房地产开发有限责任公司					139,196,394.76	
中国有色金属进出口新疆公司					15,460,000.00	
新疆有色金属研究所					56,700,000.00	
阜康有色发展有限责任公司					18,000,000.00	
新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司					4,000,000.00	
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司					21,929,962.21	
新疆有色金属工业集团伊犁铝厂						
北京宝地新迪科贸有限公司					500,000.00	
敦煌市立安钒业有限责任公司					10,000,000.00	
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司					20,010,000.00	
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司					113,640,000.00	
新疆昊鑫锂盐开发有限公司						
新疆五鑫铜业有限责任公司					1,004,000,000.00	
富蕴恒盛铍业有限责任公司					56,591,004.10	
阿克陶科邦锰业制造有限公司					195,216,300.00	
阿克陶百源丰矿业有限公司					1,022,605,900.00	
新疆新鑫矿业股份有限公司					287,347,608.09	
新疆亚欧稀有金属股份有限公司					101,000,000.00	
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司					25,000,000.00	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆美盛矿业有限公司					1,197,585,600.00	
二、联营企业	-829,783.37	340,000,000.00			814,134,814.43	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	-829,783.37	340,000,000.00			570,555,532.13	
新疆千鑫矿业有限公司					239,198,564.70	
新疆新亚通股权投资管理有限公司					4,380,717.60	
合计	-829,783.37	340,000,000.00			5,659,289,067.71	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额			上年金额		
	新疆哈巴河阿舍勒 铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发 有限责任公司	新疆新亚通股权投 资管理有限公司	新疆哈巴河阿舍勒 铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发 有限责任公司	新疆新亚通股权投 资管理有限公司
流动资产	842,980,793.18	51,497,630.91	8,942,367.61	407,783,209.24	27,234,570.26	9,327,396.12
非流动资产	2,296,968,336.08	752,450,032.40	958.50	2,104,329,409.63	786,800,021.22	5,155.00
资产合计	3,139,949,129.26	803,947,663.31	8,943,326.11	2,512,112,618.87	814,034,591.48	9,332,551.12
流动负债	758,368,728.96	125,787,327.20	3,595.40	430,608,332.56	73,417,712.92	3,295.40
非流动负债	564,146,005.13	190,000,000.00		559,146,500.16	205,000,000.00	
负债合计	1,322,514,734.09	315,787,327.20	3,595.40	989,754,832.72	278,417,712.92	3,295.40
净资产	1,817,434,395.17	488,160,336.11	8,939,730.71	1,522,357,786.15	535,616,878.56	9,329,255.72
按持股比例计算的净资产 份额	617,927,694.36	239,198,564.70	4,380,468.05	517,601,647.29	262,452,270.50	4,571,335.31
调整事项						

项目	本年金额			上年金额		
	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发有限责任公司	新疆新亚通股权投资管理有限公司	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业开发有限责任公司	新疆新亚通股权投资管理有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	617,927,694.36	239,198,564.70	4,380,717.60	517,601,647.27	262,452,270.50	4,571,584.85
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	2,806,130,372.70	74,716,965.16		200,933,812.36	67,481,447.34	
净利润	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01	44,441,289.04	-54,694,028.21	-180,104.65
其他综合收益						
综合收益总额	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01	44,441,289.04	-54,694,028.21	-180,104.65
本期收到的来自联营企业的股利	340,000,000.00			238,000,000.00		

(三) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	124,760,231.21	4,016,434.66	121,166,142.08	4,515,694.84
培训收入	3,306,329.63	2,346,492.47	1,151,132.65	1,763,916.62
房租收入	17,777,033.85	1,669,942.19	7,638,666.66	2,751,778.22
资金占用费	90,857,156.36		90,327,926.66	
技术服务收入	12,819,711.37		22,048,416.11	
合计	124,760,231.21	4,016,434.66	121,166,142.08	4,515,694.84

(四) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	417,711,257.41	226,256,122.54
成本法核算的长期股权投资收益	148,838,574.64	
处置长期股权投资产生的投资收益	719,652,063.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	264,452.26	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		427,419.83
其他	-79,970,683.88	18,010,801.40
合计	1,206,495,663.99	244,694,343.77

(五) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	756,675,293.55	140,453,410.10
加：资产减值准备	154,270,589.41	10,021,763.19
信用减值损失	50,007,306.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,284,744.22	5,151,313.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,085,550.02	18,128,125.65
长期待摊费用摊销	1,728,612.20	47,846.36
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）	-106,454.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,867.57	42,127.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	144,594,341.38	151,339,798.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,206,495,663.99	-244,694,343.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,252,578.48	-103,990,368.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,802,093.19	-14,130,387.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-119,387,298.66	-37,630,714.91
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	805,316,643.13	411,667,854.48
减：现金的期初余额	411,667,854.48	552,822,590.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	393,648,788.65	-141,154,735.66

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本公司 2021 年度财务报表已经本公司董事会批准。

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

法定代表人：（签章）

财务负责人：（签章）

二〇二二年四月十一日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克,叶韶勋,顾仁荣,李晓英,谭小青

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2022年 03月 04日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
y m d

11



姓 名 魏 捷 捷
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1968-02-19
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)乌鲁木齐分所
Working unit
身份证号码 510102196802198422
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



10



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 650600520069
No. of Certificate

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

发证日期: 2005 年 06 月 28 日
Date of Issuance y m d

2016年5月9日(换发)



4

5

第七章 备查文件

一、备查文件

1、新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2021 年度报告

二、查询地址

公司名称：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

地址：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 4 号

法人代表：张国华

联系人：华春梅

电话：0991-4840716

传真：0991-4842362

邮政编码：830000

三、查询网址

投资者也可通过中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）查询本财务报告。