

新疆有色金属工业（集团）有限责任
公司 2022 年度报告

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（公章）

2023 年 月 4 日



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.....	10
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；.....	12
第四章 报告期内重要事项.....	12
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况.....	13
二、报告期内合并报表范围发生重大变化.....	14
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.....	15
四、受限资产情况：.....	15
五、对外担保情况：.....	15
六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况：.....	15
第五章 企业环境信息披露情况.....	17
第六章 财务报告.....	17
第七章 备查文件.....	19

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。

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	信永中和会计师事务所（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 2023 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	158,035.61 万元
实缴资本	158,035.61 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	王风华 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
23 新疆有色 SCP001	牵头主承销商/存续期 管理机构：招商银行	乌鲁木齐市沙依巴克 区黄河路 2 号招商银行 大厦 27 楼 深圳市深南大道 2016 号招商银行深圳分行 大厦 22 楼	陆晓月	0991-5575285

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
新疆有色金属工业(集团)有限责任公司 2023	23 新疆有色 SCP001	012380980	2023-3-13	2023-3-15	2023-12-8	5	3.19	按年付息到	上海清算所	招商银行	招商银行	无

年度第一期超短期融资券								期兑付				
-------------	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--

(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) 报告期内存续（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 2023 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
23 新疆有色 SCP001	5	偿还有息债务	其他常用有色金属矿采选	5	5	是	0

(二) 报告期内存续（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内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	-	-
23 新疆有色 SCP001	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
23 新疆有色	-	-	-

SCP001			
--------	--	--	--

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. 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布实施《企业会计准则解释第 15 号》财会〔2021〕35 号(以下简称“解释 15 号”), 规范了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前 或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理和关于亏损合同的判断。

经评估, 本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

2. 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 12 月 12 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号(以下简称“解释 16 号”), 规范了发行方分类为权益工具的金融工具相关股利 的所得税影响的会计处理。

经评估, 本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

(二) 会计估计变更情况：

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：

2022 年 8 月, 本公司之子公司西部黄金根据中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]1468 号)向本公司及杨生荣发行股份购买其分别持有科邦锰业 65%、35%股权、百源丰矿业 65%、35%股权。因西部黄金与科邦锰业、百源丰矿业同受本公司控制, 故本次西部黄金收购科邦锰业、百源丰矿业交易事项构成同一控制下企业合并收购 65%股权和收购少数股东 35%股权。经西部黄金对商誉进行减值测试, 收购事项形成的商誉不存

在减值迹象，故对 2022 年度合并报表的期初数进行调整，该事项调减商誉减值准备 36,126,850.86 元，调增年初未分配利润 36,126,850.86 元。

(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				
新疆锰跃环保科技有限公司	100.00	-2,520.81	-2,520.81	新设
富蕴鑫盛通商贸有限公司	100.00	7,486,377.99	-134,480.12	非同一控制下企业合并
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	100.00	10,788,883.38	-1,465,364.41	非同一控制下企业合并

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
上海远东锂制品公司	锂盐及制品；有色金属材料 建材 五金交电 土特产品 化工材料	65.00	65.00	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
上海远东锂制品公司	316.88	-	316.88	0.09	-7.99	8.08

注 1:根据《新疆有色金属工业(集团)有限责任公司 2022 年第 7 次董事会决议》(新色集董[2022]7 号)及《股权转让协议》，自然人黄媛将其所持富蕴鑫盛通商贸有限公司 60%股权转让予本公司之子公司新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司。

注 2: 根据西部黄金 2022 年第二次临时股东大会、中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]1468 号)，西部黄金于 2022 年 8 月向杨生荣发行股

份，购买其持有的新疆蒙新天霸矿业投资有限公司 100% 的股权。

3、本年发生的吸收合并

吸收合并方	被吸收合并方	备注
新疆金辉房地产开发有限责任公司	新疆有色金属工业集团 宏鑫商贸 有限公司	同一控制下 吸收合并

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	860,898,463.20	应付票据保证金、环境恢复和安全生产保证金、票据保证金、信用证保证金、商品房个人贷款保证金、ETC 保证金、因冻结对使用有限制的款项
存货	240,000,000.00	抵押借款
固定资产	348,581,148.00	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 2022 年 12 月 31 日，本公司对外担保余额为 6400 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
2022 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	13-158



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/2023URAA1B0153

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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022年12月31日的合并财务状况以及2022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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年四月三日



合并资产负债表

2022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）	3,782,981,415.75	2,967,680,075.57
△结算备付金	八、（一）	-	-
△拆出资金	八、（一）	-	-
交易性金融资产	八、（二）	25,020,000.00	32,000,000.00
衍生金融资产	八、（三）	16,185,540.80	93,363,571.51
应收票据	八、（四）	163,432,266.78	416,773,863.85
应收账款	八、（五）	849,319,326.27	527,336,311.99
应收款项融资	八、（六）	198,291,858.61	143,258,330.76
预付款项	八、（七）	701,895,558.47	731,936,967.24
应收资金集中管理款		-	-
其他应收款	八、（八）	282,614,810.20	275,664,448.11
其中：应收股利		1,070,294.12	825,664.00
存货	八、（九）	4,204,502,679.45	3,941,641,852.20
其中：原材料		893,833,502.73	630,101,201.81
库存商品（产成品）		1,153,502,016.84	1,118,465,393.87
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）	89,311,385.36	126,438,911.42
流动资产合计		10,313,554,841.69	9,256,094,332.65
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	八、（十一）	1,058,643,503.57	1,058,140,566.81
其他权益工具投资	八、（十二）	168,545,200.00	192,545,200.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	八、（十三）	450,978,745.11	455,482,243.23
固定资产	八、（十四）	8,601,925,621.66	8,271,805,004.00
其中：固定资产原价		14,386,306,609.61	13,442,792,865.05
累计折旧		5,617,364,194.41	5,070,422,905.62
固定资产减值准备		167,016,793.54	100,564,955.43
在建工程	八、（十五）	962,708,763.11	1,049,750,500.52
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	八、（十六）	6,188,732.41	2,975,812.68
无形资产	八、（十七）	4,272,563,086.48	3,297,029,072.65
开发支出	八、（十八）	1,798,625,425.71	2,062,025,439.93
商誉	八、（十九）	456,370,217.86	560,969,427.29
长期待摊费用	八、（二十）	96,503,524.91	63,334,056.13
递延所得税资产	八、（二十一）	186,170,979.35	130,101,889.02
其他非流动资产	八、（二十二）	588,789,837.86	135,592,195.54
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		18,648,013,638.03	17,279,751,407.80
资产总计		28,961,568,479.72	26,535,845,740.45

法定代表人：

张国强

主管会计工作负责人：

王锴

会计机构负责人：

王彬





合并资产负债表 (续)
2022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、(二十三)	1,504,848,568.72	1,941,446,782.99
交易性金融负债	八、(二十四)	109,510,674.22	335,082,549.27
衍生金融负债		-	-
应付票据	八、(二十五)	1,355,136,562.50	1,572,349,254.58
应付账款	八、(二十六)	1,043,292,495.08	1,070,352,141.19
预收款项	八、(二十七)	26,269,949.02	16,034,875.52
合同负债	八、(二十八)	213,734,938.90	253,357,722.74
应付职工薪酬	八、(二十九)	218,165,190.50	175,642,091.33
其中:应付工资		159,805,485.72	110,875,544.97
应付福利费		-	-
其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十)	167,939,453.71	166,925,928.21
其中:应交税金		165,630,750.21	164,226,719.33
其他应付款	八、(三十一)	791,773,592.26	524,817,150.53
其中:应付股利		457,818.93	457,818.93
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八、(三十二)	1,657,836,982.39	2,033,865,588.92
其他流动负债	八、(三十三)	129,525,977.47	224,914,728.62
流动负债合计		7,218,034,384.77	8,314,788,813.90
非流动负债:			
长期借款	八、(三十四)	3,777,349,296.25	3,349,684,600.00
应付债券	八、(三十五)	598,775,834.70	199,467,550.08
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	八、(三十六)	3,680,983.52	997,001.08
长期应付款	八、(三十七)	944,634,692.96	214,581,284.62
长期应付职工薪酬	八、(三十八)	81,070,398.36	68,409,654.73
预计负债	八、(三十九)	280,495,600.69	182,548,909.62
递延收益	八、(四十)	225,984,073.61	244,562,045.05
递延所得税负债	八、(四十一)	627,107,009.49	685,499,847.46
其他非流动负债	八、(四十一)	10,620,079.21	10,620,079.21
其中:特准储备基金		-	-
非流动负债合计		6,549,717,968.79	4,956,370,971.85
负债合计		13,767,752,353.56	13,271,159,785.75
所有者权益:			
实收资本	八、(四十二)	1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
国家资本			
国有法人资本		1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减:已归还投资			
实收资本净额		1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
其他权益工具		-	-
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、(四十三)	3,654,145,184.96	3,502,318,373.87
减:库存股		-	-
其他综合收益	八、(六十一)	-7,471,759.75	-7,471,759.75
其中:外币报表折算差额		-	-
专项储备	八、(四十四)	2,769,356.24	7,209,664.66
盈余公积	八、(四十五)	484,370,998.96	430,076,770.35
其中:法定公积金		484,370,998.96	430,076,770.35
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
未分配利润	八、(四十六)	3,641,835,837.48	3,232,256,091.07
归属于母公司所有者权益合计		9,356,005,747.13	8,729,745,269.44
*少数股东权益		5,837,810,379.03	4,534,940,685.26
所有者权益合计		15,193,816,126.16	13,264,685,954.70
负债和所有者权益总计		28,961,568,479.72	26,535,845,740.45

法定代表人:

王锐

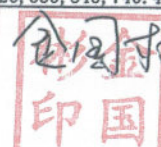


主管会计工作负责人:

王锐

会计机构负责人:

王锐



合并利润表

2022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		16,672,067,188.30	17,111,477,828.94
其中：营业收入	八、（四十七）	16,672,067,188.30	17,111,477,828.94
二、营业总成本		15,623,204,615.00	16,254,303,815.63
其中：营业成本	八、（四十七）	14,103,637,331.20	14,695,743,104.80
税金及附加		218,868,184.80	182,572,063.79
销售费用	八、（四十八）	33,602,454.94	46,377,300.44
管理费用	八、（四十九）	766,289,312.72	823,975,446.75
研发费用	八、（五十）	165,186,543.53	130,952,369.23
财务费用	八、（五十一）	335,620,787.81	374,683,530.82
其中：利息费用		360,993,014.46	397,634,031.38
利息收入		57,299,025.40	36,529,826.87
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		2,748,452.90	447,582.11
其他		-	-
加：其他收益	八、（五十二）	85,928,268.29	59,061,975.46
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五十三）	512,887,381.71	386,878,329.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		492,217,610.01	352,713,256.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、（五十四）	9,005,700.29	25,596,168.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十五）	-30,155,337.21	-51,624,304.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五十六）	-106,918,878.73	-236,704,652.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（五十七）	3,375,505.29	6,580,951.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,522,985,212.97	1,046,962,780.70
加：营业外收入	八、（五十八）	26,652,396.93	64,717,679.83
其中：政府补助		310,313.66	22,715,158.47
减：营业外支出	八、（五十九）	108,932,619.73	27,187,181.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,440,704,990.17	1,084,493,279.48
减：所得税费用	八、（六十）	212,906,425.58	242,779,102.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,227,798,564.59	841,714,176.71
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		513,869,682.94	311,430,688.78
*少数股东损益		713,928,881.65	530,283,487.93
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,227,798,564.59	841,714,176.71
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			-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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币报表折算差额			
7. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,227,798,564.59	837,622,005.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		513,869,682.94	307,338,517.21
*归属于少数股东的综合收益总额		713,928,881.65	530,283,487.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

张国强



主管会计工作负责人：

王锴

会计机构负责人：

王锴



合并现金流量表

2022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、经营活动产生的现金流量：	八、（六十四）		
销售商品、提供劳务收到的现金		17,273,154,554.67	16,668,554,319.08
收到的税费返还		115,508,331.66	7,340,395.41
收到其他与经营活动有关的现金		1,616,798,928.79	1,997,826,200.50
经营活动现金流入小计		19,005,461,815.12	18,673,720,914.99
购买商品、接受劳务支付的现金		13,670,413,909.54	14,099,005,178.78
支付给职工及为职工支付的现金		1,182,409,837.34	1,110,621,950.61
支付的各项税费		945,914,287.43	711,082,145.63
支付其他与经营活动有关的现金		1,927,795,288.72	1,619,034,059.86
经营活动现金流出小计		17,726,533,323.03	17,539,743,334.88
经营活动产生的现金流量净额		1,278,928,492.09	1,133,977,580.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		611,221,947.85	1,231,238,772.08
取得投资收益收到的现金		442,398,410.67	383,371,145.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,155,621.63	6,085,033.75
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		31,319,678.64	423,742,796.20
投资活动现金流入小计		1,093,095,658.79	2,044,437,747.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		922,708,605.50	506,720,992.99
投资支付的现金		521,275,481.56	1,963,862,861.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		18,685,652.87	391,710,218.05
投资活动现金流出小计		1,462,669,739.93	2,862,294,072.14
投资活动产生的现金流量净额		-369,574,081.14	-817,856,324.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		426,583,664.36	45,775,497.00
* 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		6,585,072,532.48	5,631,026,129.21
收到其他与筹资活动有关的现金		1,319,159,021.47	670,764,887.73
筹资活动现金流入小计		8,330,815,218.31	6,347,566,513.94
偿还债务支付的现金		7,051,167,684.72	5,549,987,856.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,007,509.91	424,541,912.24
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,826,902.86	80,189,140.78
支付其他与筹资活动有关的现金		1,298,377,979.32	209,423,830.85
筹资活动现金流出小计		8,722,553,173.95	6,183,953,599.45
筹资活动产生的现金流量净额		-391,737,955.64	163,612,914.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,706,499.92	-330,618.45
五、现金及现金等价物净增加额		520,322,955.23	479,403,551.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,401,759,997.32	1,922,356,445.46
六、期末现金及现金等价物余额		2,922,082,952.55	2,401,759,997.32

法定代表人：

张华



主管会计工作负责人：

王锴



会计机构负责人：

张华



合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：新疆有色冶金工业(集团)有限责任公司

单位：人民币元

	本年金额												
	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	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,565,356,129.24	-	-	-	3,502,318,373.87	-	-7,471,759.75	7,209,664.66	430,076,770.35	3,232,256,091.07	8,729,745,269.44	4,534,940,685.26	13,264,685,954.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,565,356,129.24	-	-	-	3,502,318,373.87	-	-7,471,759.75	7,209,664.66	430,076,770.35	3,232,256,091.07	8,729,745,269.44	4,534,940,685.26	13,264,685,954.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	151,826,811.09	-	-	-4,440,308.42	54,294,228.61	409,579,746.41	626,260,477.69	1,302,869,693.77	1,929,130,171.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	409,579,746.41	626,260,477.69	1,302,869,693.77	1,929,130,171.46
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	151,826,811.09	-	-	-	-	513,869,682.94	513,869,682.94	713,928,881.65	1,227,798,564.59
1.所有者投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	151,865,965.71	-	-	-	-	166,826,811.09	166,826,811.09	599,028,765.30	765,855,576.39
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	-	-	-	-	-39,154.62	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-4,440,308.42	-	-	-39,154.62	599,028,765.30	598,989,610.68
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-4,440,308.42	-	-	-4,440,308.42	749,928.13	3,690,380.29
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	67,353,421.12	-	-	67,353,421.12	48,451,143.36	115,804,564.48
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-71,793,729.54	-	-	71,793,729.54	47,701,215.23	119,494,914.77
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	54,294,228.61	-104,289,936.53	49,995,707.92	-10,837,881.31	-60,833,589.23
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	54,302,899.40	-54,302,899.40	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	54,302,899.40	-54,302,899.40	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,909,000.00	-49,909,000.00	-10,837,881.31	-60,746,881.31
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,670.79	-78,037.13	-86,707.92	-	86,707.92
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	1,580,356,129.24	-	-	-	3,654,145,184.96	-	7,471,759.75	2,769,356.24	484,370,998.96	3,641,835,837.48	9,356,005,747.13	5,837,810,379.03	15,193,816,126.16

法定代表人：

马利国



主管会计工作负责人：

王皓



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表(续)
2022年度

编制单位:新疆有色金属工业(集团)有限责任公司

上年金额

单位:人民币元

项目	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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	1,565,356,129.24	-	-	-	2,898,420,851.25	-	-3,379,588.18	-	-	4,208,705.71	829,117.53	290,191.14	1,119,308.67	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	603,897,522.62	-	-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	11,731,178,291.43	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	603,897,522.62	-	-4,092,171.57	3,553,690.92	75,667,529.36	227,856,759.42	906,883,330.75	626,624,329.52	1,533,507,660.27	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	604,727,305.99	-	-	-	-	311,430,688.78	307,338,517.21	530,283,487.93	837,622,005.14	
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	604,727,305.99	-	-	-	-	-	603,897,522.62	176,251,908.30	780,149,430.92	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	604,727,305.99	-	604,727,305.99	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-829,783.37	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	3,553,690.92	-	-	-829,783.37	176,251,908.30	175,422,124.93	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,553,690.92	-	-	-829,783.37	176,251,908.30	175,422,124.93	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,620,245.16	-48,472,412.57	-128,092,657.73	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,620,245.16	-48,472,412.57	-128,092,657.73	
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,667,529.36	-48,472,412.57	-124,139,941.93	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,952,715.80	-	-4,952,715.80	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润分配投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,906,400.00	-7,906,400.00	-81,061,804.47	-88,968,204.47	
(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	3,232,256,091.07	8,729,745,269.44	4,534,940,685.26	13,264,685,954.70	

法定代表人:

张华印



主管会计工作负责人:

王皓



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2022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		480,306,288.01	805,316,643.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		238,470.92	121,299.76
应收资金集中管理款			
其他应收款	十三、（一）	3,508,923,063.34	3,258,670,209.40
其中：应收股利			
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		6,800,000.00	7,000,000.00
流动资产合计		3,996,267,822.27	4,071,108,152.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（二）	6,990,736,340.60	5,659,289,067.71
其他权益工具投资		148,750,000.00	172,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		36,521,463.22	38,087,859.18
固定资产		10,251,786.58	12,131,649.05
其中：固定资产原价		30,573,043.76	40,578,329.91
累计折旧		20,321,257.18	28,446,680.86
固定资产减值准备			
在建工程		6,101,228.56	6,101,228.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		741,213,125.65	1,148,592,270.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		117,644.52	6,795,242.11
递延所得税资产			
其他非流动资产		16,421,119.91	11,416,064.09
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,950,112,709.04	7,055,163,381.36
资产总计		11,946,380,531.31	11,126,271,533.65

法定代表人：

张华



主管会计工作负责人：

王锐



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2022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		100,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,196,355.00	1,868,100.00
预收款项		3,115,287.39	437,635.00
合同负债		-	-
应付职工薪酬		21,752,326.61	16,558,649.38
其中: 应付工资		19,916,941.29	13,304,941.29
应付福利费		-	-
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		1,416,778.69	2,056,479.60
其中: 应交税金		1,359,020.94	2,025,856.41
其他应付款		45,577,830.38	54,194,086.50
其中: 应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,416,802,315.12	1,092,490,073.24
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,589,860,893.19	1,467,605,023.72
非流动负债:			
长期借款		2,361,500,000.00	2,566,484,600.00
应付债券		598,775,834.70	199,467,550.08
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		-	-
长期应付款		-	182,865.66
长期应付职工薪酬		527,191.21	603,282.39
预计负债		26,624,233.15	28,129,969.56
递延收益		28,544,806.77	31,244,801.39
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		3,015,972,065.83	2,826,113,069.08
负 债 合 计		4,605,832,959.02	4,293,718,092.80
所有者权益			
实收资本		1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
国家资本			
国有法人资本		1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本净额		1,580,356,129.24	1,565,356,129.24
其他权益工具		-	-
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		755,275,079.14	755,314,233.76
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		423,464,146.18	369,169,917.57
其中: 法定公积金		423,464,146.18	369,169,917.57
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		4,581,502,217.73	4,142,763,160.28
所有者权益合计		7,340,547,572.29	6,832,553,440.85
负债和所有者权益总计		11,946,380,531.31	11,126,271,533.65

法定代表人:

张 印 国
6501010133985

主管会计工作负责人:

王 皓

会计机构负责人:

王 皓
6501050197369

张 印 国



母公司利润表

2022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	本金额	上年金额
一、营业收入	十三、(三)	121,671,888.12	124,760,231.21
减：营业成本	十三、(三)	4,021,795.57	4,016,434.66
税金及附加		5,819,770.64	8,137,517.22
销售费用		-	-
管理费用		95,435,689.38	153,388,661.76
研发费用		8,310,061.58	1,236,601.13
财务费用		160,585,491.93	121,700,641.95
其中：利息费用		178,684,321.25	144,594,341.38
利息收入		19,182,590.69	22,983,163.58
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)			
其他			
加：其他收益		8,903,116.64	6,038,975.71
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、(四)	698,474,040.43	1,206,495,663.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		366,338,326.51	417,711,257.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-26,781,509.73	-50,007,306.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-154,270,589.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)		14,749,426.66	106,454.09
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		542,844,153.02	844,643,572.51
加：营业外收入		1,936,062.61	1,963,070.34
其中：政府补助		310,313.66	1,936,842.34
减：营业外支出		9,309,791.53	2,945,571.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		535,470,424.10	843,661,071.37
减：所得税费用		-7,558,569.88	86,985,777.82
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		543,028,993.98	756,675,293.55
(一)持续经营净利润		543,028,993.98	756,675,293.55
(二)终止经营净利润			
五、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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
6.外币报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		543,028,993.98	756,675,293.55
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

张华



主管会计工作负责人：

王锴



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2022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、经营活动产生的现金流量：	十三、（五）		
销售商品、提供劳务收到的现金		21,043,012.72	24,710,933.87
收到的税费返还		7,558,569.88	-
收到其他与经营活动有关的现金		514,944,207.97	106,919,662.43
经营活动现金流入小计		543,545,790.57	131,630,596.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,646,376.54	1,666,618.50
支付给职工及为职工支付的现金		37,543,989.78	40,289,250.18
支付的各项税费		25,961,799.81	128,983,385.60
支付其他与经营活动有关的现金		173,903,063.45	80,078,640.68
经营活动现金流出小计		239,055,229.58	251,017,894.96
经营活动产生的现金流量净额		304,490,560.99	-119,387,298.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,119,443,548.07	2,082,798,407.00
取得投资收益收到的现金		480,612,255.66	525,649,074.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		759,368.00	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		1,600,815,171.73	2,903,035,817.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,184,929.71	15,005,485.34
投资支付的现金		2,310,136,800.00	2,883,977,558.32
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		339,425.60	248,208,000.00
投资活动现金流出小计		2,352,661,155.31	3,147,191,043.66
投资活动产生的现金流量净额		-751,845,983.58	-244,155,225.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	-
取得借款收到的现金		2,040,000,000.00	1,554,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		398,800,000.00	199,400,000.00
筹资活动现金流入小计		2,453,800,000.00	1,753,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,119,362,458.33	842,006,179.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,579,927.20	154,202,507.69
支付其他与筹资活动有关的现金		512,547.00	-
筹资活动现金流出小计		2,331,454,932.53	996,208,686.85
筹资活动产生的现金流量净额		122,345,067.47	757,191,313.15
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		-325,010,355.12	393,648,788.65
加：期初现金及现金等价物余额		805,316,643.13	411,667,854.48
六、期末现金及现金等价物余额		480,306,288.01	805,316,643.13

法定代表人：

张华印



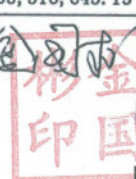
主管会计工作负责人：

王锴



会计机构负责人：

金彩印



母公司所有者权益变动表
2022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										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00				-39,154.62				54,294,228.61	438,739,057.45	507,994,131.44
（一）综合收益总额										438,739,057.45	438,739,057.45
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				-39,154.62					543,028,993.98	513,028,993.98
1.所有者投入的普通股	15,000,000.00										14,960,845.38
2.其他权益工具持有者投入资本											15,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-39,154.62						
（三）专项储备提取和使用											-39,154.62
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积									54,294,228.61	-104,289,936.53	-49,995,707.92
其中：法定公积金									54,302,899.40	-54,302,899.40	
任意公积金									54,302,899.40	-54,302,899.40	
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.对所有者的分配										-49,909,000.00	-49,909,000.00
3.其他									-8,670.79	-78,037.13	-86,707.92
（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	1,580,356,129.24				755,275,079.14		-50,000.00		423,464,145.18	4,581,502,217.73	7,340,547,572.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张华印
6501010133965

王锐
6501050197369

王锐印

母公司所有者权益变动表(续)

2022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	实收资本	其他权益工具			资本公积	上年金额						
		优先股	永续债	其他		减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
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												
二、本年初余额	1,565,356,129.24				756,144,017.13			-50,000.00			50,000.00	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								-50,000.00		293,502,388.21	3,469,661,796.09	6,084,614,330.67
(一)综合收益总额					-829,783.37					75,667,529.36	673,101,364.19	747,939,110.18
(二)所有者投入和减少资本											756,675,293.55	756,675,293.55
1.所有者投入的普通股					-829,783.37							-829,783.37
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)专项储备提取和使用					-829,783.37							-829,783.37
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积										75,667,529.36	-83,573,929.36	-7,906,400.00
其中:法定公积金										75,667,529.36	-75,667,529.36	
任意公积金										75,667,529.36	-75,667,529.36	
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.对所有者的分配												
3.其他												
(五)所有者权益内部结转											-7,906,400.00	-7,906,400.00
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



主管会计工作负责人:

王锐



会计机构负责人:

王锐



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）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》，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 1,555,356,129.24 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。

2022 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 2022 年 2 月 24 日下达的新国资资本[2022]34 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年国有资本经营预算支出项目的通知》，本年度新增加实收资本 15,000,000.00 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 1,580,356,129.24 元，其中新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会出资 1,424,820,516.32 元，持股比例 90.16%，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 9.84%。

2023 年 2 月 8 日，新疆维吾尔自治区国资委下发《关于对新疆有色金属工业（集团）有限责任公司修订公司章程的批复》（新国资企改[2023]29 号），同意本公司办理工商变更手续。截至财务报表报出日尚未完成工商变更，故本公司注册资本人民币 1,565,356,129.24 元，实收资本人民币 1,580,356,129.24 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；房屋、土地、办公设备、灯光设备、音响设备租赁；会议、展览及相关服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（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 2022 年 12 月 31 日本公司的子公司包括 19 个二级子公司、38 个三级子公司、2 个四级子公司。

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	新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	稀有金属
4	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	昆仑蓝钻
5	北京宝地新迪科贸有限公司	北京宝地
6	敦煌市立安钒业有限责任公司	立安钒业
7	新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	有色售电
8	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	亚欧稀有
9	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
10	阜康有色发展有限责任公司	阜康发展
11	阿勒泰阿山商贸有限责任公司	阿山商贸
12	阜康市有色苑物业服务有限公司	有色苑物业

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

序号	企业全称	企业简称
13	新疆有色金属研究所	研究所
14	新疆展鑫防火保温材料有限公司	展鑫保温
15	新疆金辉房地产开发有限责任公司	金辉房产
16	哈密金辉房地产开发有限责任公司	哈密金辉
17	伊犁金盟房地产开发有限公司	金盟房产
18	新疆有色集团明苑置业管理有限公司	明苑置业
19	新疆昊鑫锂盐开发有限公司	昊鑫锂盐
20	奎屯陆海物资储运有限责任公司	奎屯陆海
21	新疆金辉龙泽农业开发有限公司	龙泽农业
22	伊犁建锦铝业有限公司	建锦铝业
23	新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	北疆明珠
24	新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	宏鑫商贸
25	乌鲁木齐正邦益民物业服务有限公司	正邦物业
26	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	全鑫建设
27	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	从鑫人力
28	新疆有色建筑检验中心有限公司	建筑检验中心
29	新疆东三环商贸有限公司	东三环商贸
30	昌吉市衡鑫热力有限公司	衡鑫热力
31	新疆五鑫铜业有限责任公司	五鑫铜业
32	阜康市鑫磷化工有限责任公司	阜康市鑫磷化工
33	西部黄金股份有限公司	西部黄金
34	西部黄金清河矿业有限责任公司	清河矿业
35	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
36	西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密金矿
37	西部黄金伊犁有限责任公司	西部黄金伊犁公司
38	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	天山星贵金属
39	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
40	伊犁金元矿业开发有限公司	伊犁金元
41	若羌金泽矿业有限责任公司	若羌金泽
42	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
43	阿克陶百源丰矿业有限公司	百源丰矿业
44	阿克陶科邦锰业制造有限公司	科邦锰业
45	新疆锰跃环保科技有限公司	锰跃环保
46	新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	蒙新天霸
47	新疆新鑫矿业股份有限公司	新鑫矿业
48	新疆亚克斯资源开发股份有限公司	新疆亚克斯

序号	企业全称	企业简称
49	新疆蒙西矿业有限公司	蒙西矿业
50	哈密市聚宝资源开发有限公司	哈密聚宝
51	陕西新鑫矿业有限公司	陕西新鑫矿业
52	北京鑫鼎顺泽高科技有限公司	鑫鼎顺泽
53	新疆喀拉通克矿业有限责任公司	喀拉通克矿业
54	新疆众鑫矿业有限责任公司	众鑫矿业
55	新疆有色金属地边贸公司	地边贸
56	新疆有色蓝钻进出口有限责任公司	进出口公司
57	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	蓝钻贸易
58	富蕴鑫盛通商贸有限公司	鑫盛通商贸
59	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 2023 年 4 月 3 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） 金融资产和金融负债

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（二十八）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

（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、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）。

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

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

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。重大影响的确凿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，原持有的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算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，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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	6-70	3-10	1.36-15.83
土地使用权	50	0	2

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	2-50	0.00-17.00	1.9-47.5
机器设备	3-30	0.00-6.00	3.13-32.33
电子设备	2-20	0.00-5.00	4.75-47.5

资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	3-15	0.00-6.00	6.47-31.67
办公设备	2.25-10	0.00-5.00	9.70-44.44
其他	3-13	0.00-5.00	7.31-33.33

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	10-70	直线法
商标权	10-20	直线法
软件	2-12	直线法
特许权	10	直线法
探矿权	权证核定矿量	产量法
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）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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。

（二十五）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。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）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。

（三十）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。

（三十一）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。

（三十二）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。

（三十三）安全生产费

本公司按照 2022 年 12 月 13 日财政部和应急部联合发布的财企〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，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. 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布实施《企业会计准则解释第 15 号》财会〔2021〕35 号（以下简称“解释 15 号”），规范了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理和关于亏损合同的判断。

经评估，本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

2. 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 12 月 12 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释 16 号”），规范了发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。

经评估，本公司认为采用该规定对本公司财务报表并无重大影响。

（二）会计估计变更及影响

本公司 2022 年度无会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

2022 年 8 月，本公司之子公司西部黄金根据中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕1468 号）向本公司及杨生荣发行股份购买其分别持有科邦锰业 65%、35%股权、百源丰矿业 65%、35%股权。

因西部黄金与科邦锰业、百源丰矿业同受本公司控制，故本次西部黄金收购科邦锰业、百源丰矿业交易事项构成同一控制下企业合并收购 65%股权和收购少数股东 35%股权。经西部黄金对商誉进行减值测试，收购事项形成的商誉不存在减值迹象，故对 2022 年度合并报表的期初数进行调整，该事项调减商誉减值准备 36,126,850.86 元，调增年初未分配利润 36,126,850.86 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%、16%
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	1%、5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴纳流转税额	2%、3%
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 、6 元/m ² 、9 元/m ² 、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	2%、4%、5%、8%
矿产资源补偿费	按回采率调整后的铜镍实际销售收入计算缴纳	所在地国土资源部门核定的应税矿产品税额标准
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、三级子公司乌鲁木齐市亚欧稀有、金盟房产符合《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 年第 23 号）：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的企业所得税优惠政策。

（2）本公司之二级子公司富蕴兴铜、三级子公司富蕴鑫盛通、蒙西矿业根据财政部、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。

（3）本公司之二级子公司售电公司、三级子公司昊鑫锂盐、奎屯陆海、建锦铝业、有色苑物业、阿山商贸、四级子公司正邦物业根据《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〔2019〕13 号）：“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。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”的所得税优惠政策。

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。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告〔2022〕13 号）：“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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”的所得税优惠政策。

(4) 本公司之三级子公司金盟房产、科邦锰业、百源丰矿业根据国家税务总局《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 2020 年第 23 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。

(5) 本公司之三级子公司建筑检验中心、东三环商贸、从鑫人力根据财政部税务总局，《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），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。

(6) 本公司之三级子公司西部黄金伊犁公司、克拉玛依哈图金矿、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规定，可适用 15% 所得税优惠税率。

(7) 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 2022 年度按 15% 税率计算和缴纳企业所得税。

2. 增值税

(1) 本公司根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号文件附件 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〕142 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西部黄金、美盛矿业根据财政部、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。”

(4) 本公司之二级子公司五鑫铜业享受《关于增值税期末留抵退税有关城市维护建设税教育费附加和地方教育附加政策的通知》财税〔2018〕80 号：“对实行增值税期末

留抵退税的纳税人，允许其从城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的计税（征）依据中扣除退还的增值税税额。

（5）本公司之二级子公司售电公司、三级子公司昊鑫锂盐、奎屯陆海、建锦铝业、四级子公司正邦物业根据《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〔2019〕13号）：“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。”

（6）本公司之二级子公司阜康发展、三级子公司明苑置业符合《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）及《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，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税”的增值税优惠政策。

（7）本公司之二级子公司昆仑蓝钻、三级子公司昊鑫锂盐符合《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告〔2022 年〕第 10 号）：“一、由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 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。二、增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本公告第一条规定”的税收优惠政策。

（8）公司之三级子公司明苑置业符合《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：“托儿所、幼儿园提供的保育和教育服务免征增值税”的增值税优惠政策。

（9）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〕137 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。”

（10）本公司之三级子公司龙泽农业根据《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。

（11）本公司之三级子公司奎屯陆海根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号文附件 3）：“自 2016 年 5 月 1 日起纳税人将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产，免征增值税。”

3. 房产税、城镇土地使用税

(1) 本公司之二级子公司阜康发展、三级子公司明苑置业符合《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）及《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”的房产税、城镇土地使用税优惠政策。对自供热单位，按向居民供热建筑面积占总供热建筑面积的比例计算免征供热所使用的厂房及土地的房产税、城镇土地使用税。

(2) 本公司之三级子公司奎屯陆海根据《财政部税务总局公告 2020 年第 16 号“关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告”：为进一步促进物流业健康发展，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。物流企业的办公、生活区用地及其他非直接用于大宗商品仓储的土地，不属于本公告规定的减税范围，应按规定征收城镇土地使用税。本公告印发之日前已缴纳的应予减征的税款，在纳税人以后应缴税款中抵减或者予以退还。”

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和哈密聚宝按收讫销售款、取得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

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，按照污染物排放量折合的污染当量数（千克/天）以 1.2 元/污染当量缴纳环保税。

6. 印花税

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对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50 号）规定：“自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。”

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	富蕴恒盛铍业有限责任公司	二级	1	富蕴县喀拉通克铜镍矿	富蕴县	铍产品加工、销售	235,007,400.00	100	100	195,598,405.10	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	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	268,800,000.00	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、	500,000.00	100	100	500,000.00	1
5	敦煌市立安钒业有限责任公司	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责任公司	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	825,500,000.00	97.1176	97.1176	825,500,000.00	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	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）屯坪北路9号综保大厦507室	乌鲁木齐	批发和零售业	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
9	富蕴鑫盛通商贸有限公司	三级	1	新疆阿勒泰地区富蕴县可可托海镇文化东路8号	富蕴县	批发业	5,000,000.00	100	100	2,475,000.00	3

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
10	新疆有色蓝钻进出口有限责任公司	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
11	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
12	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
13	阜康有色发展有限责任公司	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
14	阿勒泰阿山商贸有限责任公司	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
15	阜康市有色苑物业服务服务有限公司	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
16	新疆五鑫铜业有限责任公司	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
17	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阜东1区(新疆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
18	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	51	51	102,000,000.00	1
19	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
20	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	143,196,394.76	100	100	143,196,394.76	2

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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	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
26	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
27	伊犁建锦铝业有限公司	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
28	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
29	新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	三级	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
30	乌鲁木齐正邦益民物业服务有限责任公司	四级	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
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	三级	1	新疆乌鲁木齐市新市	乌鲁木齐	砂、石、砖、防水	1,200,000.00	100	100	1,200,000.00	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
	验中心有限公司			区喀什东路 257 号		材料、原材料质量检验					
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	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	922,853,531.00	54.75	54.75	1,746,572,661.01	2
37	西部黄金清河矿业有限责任公司	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
38	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
39	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
40	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尔奇乡新疆阿希金矿矿区内	伊犁	黄金采选、冶炼,黄金矿产品销售	110,000,000.00	100	100	755,986,100.22	1
41	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	乌鲁木齐	贵金属回收、冶炼、加工、销售、	32,500,000.00	100	100	32,500,000.00	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
				336号		检测					
42	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
43	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
44	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
45	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
46	阿克陶百源丰矿业有限公司	三级	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	100	100	1,620,853,977.62	3
47	阿克陶科邦锰业制造有限公司	三级	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	100	100	702,331,380.19	3
48	新疆锰跃环保科技有限公司	四级	1	新疆克孜勒苏柯尔克孜自治州阿克陶县奥依塔克镇奥依塔克村8组206号科研楼1001室	克州	有色金属冶炼和压延加工业		100	100		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
49	新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	三级	1	新疆克州阿克陶县清真寺路98号4单元302室	克州	商务服务业	50,000,000.00	100	100	253,702,796.92	3
50	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号楼	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
51	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
52	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
53	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
54	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
55	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
56	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	1,230,000,000.00	100	100	1,230,000,000.00	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
						自产产品的销售;					
57	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
58	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	265,000,000.00	100	100	1,412,585,600.00	3
59	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	100		4

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。

(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	444,972,553.36		3,417,763,286.50
2	西部黄金股份有限公司	45.25	143,078,929.56	9,757,107.56	2,148,663,404.91
3	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	49.00	118,749,042.60		260,987,097.51
4	新疆五鑫铜业有限责任公司	0.66	-1,273,133.49		4,112,614.26
5	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	2.8824	8,708,460.66		6,422,418.78

2. 主要财务信息

项目	本金额				
	新疆新鑫矿业股份有限公司	西部黄金股份有限公司	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	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司
流动资产	2,222,607,640.87	1,692,777,536.77	677,750,926.16	3,696,788,938.19	411,068,648.64
非流动资产	5,606,852,505.99	4,508,196,477.61	67,665,909.73	2,280,848,048.63	776,753,089.84
资产合计	7,829,460,146.86	6,200,974,014.38	745,416,835.89	5,977,636,986.82	1,187,821,738.48
流动负债	1,016,306,750.74	862,614,468.87	207,415,311.96	4,457,694,665.12	134,707,127.66
非流动负债	1,123,487,560.97	589,901,436.79	5,374,794.29	886,597,813.65	4,796,000.00
负债合计	2,139,794,311.71	1,452,515,905.66	212,790,106.25	5,344,292,478.77	139,503,127.66
营业收入	2,863,724,807.66	4,408,012,692.78	743,960,689.65	7,902,323,502.23	308,980,071.28
净利润	743,236,444.48	241,498,214.32	242,344,984.89	-193,844,113.60	228,463,003.82
综合收益总额	743,236,444.48	241,498,214.32	242,344,984.89	-193,844,113.60	228,463,003.82
经营活动现金流量	866,993,333.81	356,844,339.96	123,263,619.44	-420,947,671.73	244,154,717.71

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	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	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司
流动资产	2,185,681,400.56	1,775,556,458.31	335,191,615.97	3,236,256,939.73	45,900,591.75
非流动资产	5,207,818,468.69	4,146,267,515.85	66,600,455.58	2,295,516,038.74	71,636,852.81
资产合计	7,393,499,869.25	5,921,823,974.16	401,792,071.55	5,531,772,978.47	117,537,444.56
流动负债	1,870,869,248.77	1,358,201,542.04	108,759,751.06	4,497,749,544.04	9,541,837.56

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	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	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司
非流动负债	576,201,229.81	680,273,305.76	2,750,575.74	206,834,812.78	
负债合计	2,447,070,478.58	2,038,474,847.80	111,510,326.80	4,704,584,356.82	9,541,837.56
营业收入	2,382,408,358.70	5,536,422,555.72	222,154,317.22	8,330,379,764.29	
净利润	514,261,896.72	529,926,408.47	23,980,876.95	77,465,632.87	-5,007,094.07
综合收益总额	514,261,896.72	529,926,408.47	23,980,876.95	77,465,632.87	-5,007,094.07
经营活动现金流量	683,042,658.24	413,077,873.61	75,436,235.40	502,946,899.88	-5,520,315.06

（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				
新疆锰跃环保科技有限公司	100.00	-2,520.81	-2,520.81	新设
富蕴鑫盛通商贸有限公司	100.00	7,486,377.99	-134,480.12	非同一控制下企业合并
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	100.00	10,788,883.38	-1,465,364.41	非同一控制下企业合并

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
上海远东锂制品公司	锂盐及制品；有色金属材料建材五金交电土特产品化工材料	65.00	65.00	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
上海远东锂制品公司	3,168,757.05		3,168,757.05	872.21	-79,959.85	80,832.06

(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		
富蕴鑫盛通商贸有限公司	2022-8-1	7,605,167.98	8,853,967.40	评估	2,475,000.00		交易价格-购买日被收购方可辨认净资产*持股比例	21,123,631.93	-134,480.12
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	2022-9-1	117,830,446.14	193,697,582.51	评估	253,702,796.92	60,005,214.41	交易价格-购买日被收购方可辨认净资产*持股比例	697,345.16	-1,465,364.41

注 1: 根据《新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年第 7 次董事会决议》（新色集董[2022]7 号）及《股权转让协议》，自然人黄媛将其所持富蕴鑫盛通商贸有限公司 60% 股权转让予本公司之子公司新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司。

注 2: 根据西部黄金 2022 年第二次临时股东大会、中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2022]1468 号），西部黄金于 2022 年 8 月向杨生荣发行股份，购买其持有的新疆蒙新天霸矿业投资有限公司 100% 的股权。

(六) 本年发生的吸收合并

吸收合并方	被吸收合并方	备注
新疆金辉房地产开发有限责任公司	新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	同一控制下吸收合并

(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
西部黄金股份有限公司	107,995,607.00	940,323,003.82	1,048,318,610.82
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	3,191,856,481.19	1,556,602,484.61	4,748,458,965.80

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
西部黄金股份有限公司	103,184,942.69	914,917,425.82	1,018,102,368.51
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	1,794,461,713.73	805,319,570.05	2,599,781,283.78

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 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 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

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	27,925.27	157,536.70
银行存款	2,939,128,981.14	2,231,606,874.08
其他货币资金	843,824,509.344	735,915,664.79
合计	3,782,981,415.75	2,967,680,075.57

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	283,806,577.97	269,298,368.68
信用证保证金	362,955,681.46	284,324,539.17
履约保证金	213,614.06	27,600.00

项目	年末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	200,000,000.00	
环境恢复治理保证金和安全生产保证金	8,724,708.34	3,759,806.94
商品房个人贷款保证金	3,789,387.37	3,766,276.99
因冻结对使用有限制的款项	1,408,494.00	4,743,486.47
合计	860,898,463.20	565,920,078.25

(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	25,020,000.00	32,000,000.00
其中：债务工具投资	11,000,000.00	31,000,000.00
其他	14,020,000.00	1,000,000.00
合计	25,020,000.00	32,000,000.00

(三) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
衍生金融工具-期货	16,185,540.80	76,927,583.20
合质金点价业务		16,435,988.31
合计	16,185,540.80	93,363,571.51

(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	104,905,221.58		104,905,221.58
商业承兑汇票	58,816,795.20	289,750.00	58,527,045.20
合计	163,722,016.78	289,750.00	163,432,266.78

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	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
合计	418,859,659.22	2,085,795.37	416,773,863.85

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	47,051,146.38	28.74			47,051,146.38
按组合计提坏账准备	116,670,870.40	71.26	289,750.00	0.25	116,381,120.40
合计	163,722,016.78	—	289,750.00	—	163,432,266.78

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	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

(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 (%)	计提理由
银行承兑汇票	47,051,146.38			银行信用等级高
合计	47,051,146.38			—

(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	58,816,795.20	289,750.00	0.49
商业承兑汇票	58,816,795.20	289,750.00	0.49
银行承兑汇票小计	57,854,075.20		
银行承兑汇票	57,854,075.20		
合计	116,670,870.40	289,750.00	—

(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	2,085,795.37	289,750.00	2,085,795.37			289,750.00
其中：商业承兑汇票	2,085,795.37	289,750.00	2,085,795.37			289,750.00
合计	2,085,795.37	289,750.00	2,085,795.37			289,750.00

其中：本年转回或收回金额重要的应收票据坏账准备

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式
阿克陶科邦锰业制造有限公司	1,335,995.37	票据到期
阿克陶百源丰矿业有限公司	749,800.00	票据到期
合计	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	324,377,749.42	79,026,144.68
商业承兑汇票		34,450,000.00
合计	324,377,749.42	113,476,144.68

(五) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	836,666,700.94	12,126,660.21
1-2 年	29,549,657.26	14,508,374.57
2-3 年	8,523,521.33	2,825,537.65
3 年以上	63,391,041.87	59,351,022.70
合计	938,130,921.40	88,811,595.13

续表：

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	494,870,263.03	4,679,953.82
1-2 年	29,140,288.96	2,535,560.19
2-3 年	8,322,129.57	2,174,324.42

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备
3 年以上	78,723,482.53	74,330,013.67
合计	611,056,164.09	83,719,852.10

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	62,783,753.59	6.69	30,840,928.28	49.12	31,942,825.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	875,347,167.81	93.31	57,970,666.85	6.62	817,376,500.96
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	875,347,167.81	100.00	57,970,666.85	6.62	817,376,500.96
合计	938,130,921.40	—	88,811,595.13	—	849,319,326.27

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	218,214,443.20	35.71	25,779,022.83	11.81	192,435,420.37
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

3. 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
湖北精益高精铜板带有限公司	26,539,057.57			预期无回收风险
新疆沈氏富成国际贸易有限公司	18,618,746.52	18,618,746.52	100.00	经营困难且无偿付能力
浙江亚栋实业有限公司	5,403,767.74			预期无回收风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
富蕴县可可托海旭能水暖有限责任公司	2,410,143.42	2,410,143.42	100.00	涉及诉讼
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
新疆有色金属工业公司广州经销部	1,816,748.67	1,816,748.67	100.00	债务人已注销，无法收回
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
石嘴山正通工贸有限公司	394,135.20	394,135.20	100.00	涉及诉讼
赣州中能锂材料有限公司	379,840.81	379,840.81	100.00	涉及诉讼
新疆金汇铸管有限公司	378,300.00	378,300.00	100.00	预计不可收回
二硫化钼	285,000.00	285,000.00	100.00	预计不可收回
新疆青盛源国际贸易有限公司	244,791.91	244,791.91	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
东湖水泥厂	215,931.36	215,931.36	100.00	款项无法收回
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
吉林糖醇	202,300.00	202,300.00	100.00	预计不可收回
新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	158,820.00	158,820.00	100.00	预计不可收回
托里县世峰黄金矿业有限公司	142,850.00	142,850.00	100.00	预计不可收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	涉及诉讼
杭州裕陈实业有限公司	92,935.37	92,935.37	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
新疆宝明矿业有限公司	33,896.00	33,896.00	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
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
江苏太仓	19,000.00	19,000.00	100.00	预计不可收回
新疆屯河富蕴水泥有限责任公司	4,245.65	4,245.65	100.00	预计不可收回
合计	62,783,753.59	30,840,928.28	—	—

4. 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)	798,203,716.03	91.19	5,606,500.61
1-2 年	16,502,975.37	1.88	1,461,692.68
2-3 年	6,827,253.01	0.78	1,129,269.33
3 年以上	53,813,223.40	6.15	49,773,204.23
合计	875,347,167.81	—	57,970,666.85

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)	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 年以上	52,321,391.68	13.31	48,578,871.45
合计	392,841,720.89	—	57,940,829.27

5. 收回或转回的坏账准备

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
阜康市瑞鑫工贸有限公司	18,125,948.24	18,125,948.24	资产价值回升
合计	18,125,948.24	18,125,948.24	—

6. 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
新疆宏发铁合金股份有限公司	88,328,310.60	9.42	441,641.55
西安高科物流发展有限公司	71,499,926.00	7.62	357,499.63

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
厦门国贸集团股份有限公司	66,812,320.50	7.12	
江苏江润铜业有限公司	52,931,896.79	5.64	
南京泰锂钴新材料有限公司	51,392,902.11	5.48	
合计	330,965,356.00	35.28	799,141.18

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	198,291,858.61	143,258,330.76
合计	198,291,858.61	143,258,330.76

(七) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	683,512,811.54	95.24	
1-2 年	7,696,243.39	1.07	
2-3 年	3,479,761.83	0.49	565.00
3 年以上	22,952,587.22	3.20	15,745,280.51
合计	717,641,403.98	—	15,745,845.51

续表:

账龄	年初余额		坏账准备
	账面余额		
	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

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
进出口公司	DRAKE HOLDING HONG KONG LIMITED	4,690,483.01	3 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	3 年以上	预计不可收回

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
全鑫建设	新疆耀燃鑫邦电力工程有限责任公司	2,600,000.00	1-2年、2-3年	暂未结算
进出口公司	天津斯耐克斯	1,949,777.78	3年以上	预计不可收回
合计		15,633,109.31	—	—

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
新疆有谷贸易有限公司	199,001,205.73	27.73	
阿德维达东方贸易有限公司	68,948,322.95	9.61	
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	68,516,897.25	9.55	
托克投资（中国）有限公司	53,180,000.00	7.41	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	44,701,526.02	6.23	
合计	434,347,951.95	60.53	

(八) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		7,460.55
应收股利	1,070,294.12	825,664.00
其他应收款项	281,544,516.08	274,831,323.56
合计	282,614,810.20	275,664,448.11

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
其他		7,460.55
合计		7,460.55

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	598,486.12	825,664.00	—	—

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
其中：乌鲁木齐华源热力股份有限公司	353,856.00	825,664.00	尚未发放	否；预计可收回
新疆华创天元实业有限责任公司	244,630.12		尚未发放	否；预计可收回
账龄 1 年以上的应收股利	471,808.00		—	—
其中：乌鲁木齐华源热力股份有限公司	471,808.00		尚未发放	否；预计可收回
合计	1,070,294.12	825,664.00	—	—

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	157,920,939.07	2,347,159.80
1-2 年	81,765,634.81	6,599,525.17
2-3 年	13,547,213.92	2,135,693.70
3 年以上	266,057,688.42	226,664,581.47
合计	519,291,476.22	237,746,960.14

续表：

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	147,500,345.65	5,256,758.76
1-2 年	48,353,249.19	848,922.64
2-3 年	90,682,861.34	30,441,295.56
3 年以上	576,477,639.99	551,635,795.65
合计	863,014,096.17	588,182,772.61

(2) 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	150,585,740.61	29.00	51,590,030.66	34.26	98,995,709.95

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其他应收款	368,705,735.61	71.00	186,156,929.48	50.49	182,548,806.13
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	368,705,735.61	100.00	186,156,929.48	50.49	182,548,806.13
合计	519,291,476.22	—	237,746,960.14	—	281,544,516.08

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	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

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
建信期货有限责任公司	60,153,386.44			无坏账风险
国贸期货有限公司	36,084,743.44			无坏账风险
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
新疆鑫光新兴材料有限公司	6,453,235.98	6,453,235.98	100.00	已破产,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
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
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

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
大柴旦大华化工有限公司	2,447,671.23	2,447,671.23	100.00	无法收回
北屯阿勒泰铁路投资款	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	此款为项目投资款，无法收回
河南省郑起起重设备有限公司	1,772,145.00	1,772,145.00	100.00	预计不可收回
新疆银行股份有限公司	1,476,151.84			无坏账风险
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
宏源期货有限公司	804,450.24			无坏账风险
宁都泰宏锂化工公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计不可收回
伊鑫公司	550,000.00	550,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	525,755.90	525,755.90	100.00	预计不可收回
哈密市财政局	500,000.00	500,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
可可托海采购部	486,590.73	486,590.73	100.00	无法收回
巴地边贸处	390,945.18	390,945.18	100.00	预计不可收回
黎升举	379,749.11	379,749.11	100.00	长期挂账，无法收回
金矿工贸公司	339,784.40	339,784.40	100.00	长期挂账，无法收回
新疆海狮耐腐设备有限公司	313,842.00	313,842.00	100.00	预计不可收回
新疆投资发展（集团）有限责任公司	249,400.00	249,400.00	100.00	无法收回
四川省国峰建筑工程有限公司	244,825.48	244,825.48	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
于世宾（铍铜边料）	204,336.44	204,336.44	100.00	无法收回
哈密市委	200,000.00	200,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
北京银行股份有限公司	198,668.98			无坏账风险
交通银行股份有限公司	187,881.94			无坏账风险
李统锻	186,506.33	186,506.33	100.00	预计不可收回
奇台柳树泉黄金开发有限责任公司	163,773.60	163,773.60	100.00	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
安徽攀登重工股份有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计不可收回
新疆恒合投资股份有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	无法收回
湘潭离心机有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	预计不可收回
新疆国有资产经营投资公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
台州康特商贸有限公司	99,879.65	99,879.65	100.00	无法收回
选厂钢球厂	95,402.37	95,402.37	100.00	长期挂账，无法收回
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
强石水泥厂	74,786.10	74,786.10	100.00	预计不可收回
刘宣丰	71,857.70	71,857.70	100.00	债务人去向不明
医院账务往来	51,752.32			内部部门不计提
李克雄	50,000.00	50,000.00	100.00	预计不可收回
地区矿产开发管理处	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
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
中信期货有限公司	38,674.75			无坏账风险
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
金鑫花园一期壁挂炉	24,200.00	24,200.00	100.00	长期未收回
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
新疆新投经贸发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
吉尔吉斯斯耐克公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不可收回
哈密市地矿局	20,000.00	20,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
地区公安局	20,000.00	20,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
金鑫花园一期入住天然气	19,428.70	19,428.70	100.00	长期未收回
金马酒店	18,010.00	18,010.00	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
耿杨	16,037.23	16,037.23	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
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
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
行办库房	6,568.68	6,568.68	100.00	长期挂账, 无法收回
应收工程款	5,634.05	5,634.05	100.00	长期挂账, 无法收回
陈毓民 (铍铜边料)	3,992.00	3,992.00	100.00	无法收回
国防大学电话押金	3,159.40	3,159.40	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
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
新疆广电网络股份有限公司	1,750.00	1,750.00	100.00	长期未收回
华建公司	1,700.00	1,700.00	100.00	长期挂账, 无法收回
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
合计	150,585,740.61	51,590,030.66	—	—

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)	106,170,901.84	28.80	1,381,778.11
1-2 年	37,742,872.67	10.23	3,757,282.27
2-3 年	7,028,386.93	1.91	2,077,693.70
3 年以上	217,763,574.17	59.06	178,940,175.40
合计	368,705,735.61	—	186,156,929.48

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）	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 年以上	145,060,113.61	46.13	129,851,457.57
合计	314,413,783.40	—	158,393,837.39

(3) 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		158,393,837.39	429,788,935.22	588,182,772.61
本年计提		27,417,673.79	965,381.69	28,383,055.48
本年转回			-300,000.00	-300,000.00
本年核销		-4,800.00	-378,864,286.25	-378,869,086.25
其他变动		350,218.30		350,218.30
年末余额		186,156,929.48	51,590,030.66	237,746,960.14

(4) 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	300,000.00	5,990,792.08	破产清算
合计	300,000.00	5,990,792.08	—

(5) 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
新疆鑫光新兴材料有限公司	借款及往来款	378,864,286.25	本年注销	审批核销	否
酸桶押金	押金	4,800.00	上海远东锂制品公司本年注销	审批核销	否
合计	—	378,869,086.25	—	—	—

(6) 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
建信期货有限责任公司	客户权益	60,153,386.44	1年以内、1-2年	11.58	
国贸期货有限公司	客户权益	36,084,743.44	1年以内、1-2年、2-3年	6.95	
刘瑞卿	往来款	26,244,316.00	1年以内	5.05	
伊铝玛纳斯碳素厂	往来款	20,231,546.73	2-3年、3-4年、5年以上	3.90	20,231,546.73
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	技术服务费	13,538,894.00	1年以内	2.61	
合计	—	156,252,886.61	—	30.09	20,231,546.73

(九) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	901,622,013.79	7,788,511.06	893,833,502.73
自制半成品及在产品	2,050,243,854.57	15,422,658.89	2,034,821,195.68
其中：开发成本	55,564,493.26		55,564,493.26
库存商品（产成品）	1,198,783,076.89	45,281,060.05	1,153,502,016.84
其中：开发产品	192,998,070.65		192,998,070.65
周转材料（包装物、低值易耗品等）	791,228.32	40,291.58	750,936.74
消耗性生物资产			
其他	121,595,027.46		121,595,027.46
合计	4,273,035,201.03	68,532,521.58	4,204,502,679.45

续表：

项目	年初余额		
	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	年初余额		
	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

(十) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	69,364,301.41	90,927,706.68
预缴税金	16,697,261.31	22,453,398.80
划分为其他流动资产的长期资产		41,298.11
其他	3,249,822.64	13,016,507.83
合计	89,311,385.36	126,438,911.42

(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	154,458,773.68	96,044,109.52	20,900,000.00	229,602,883.20
对联营企业投资	904,228,592.53	370,626,341.46	445,267,514.22	829,587,419.77
小计	1,068,197,366.21	466,670,450.98	466,167,514.22	1,068,700,302.97
减：长期股权投资 减值准备	10,056,799.40			10,056,799.40
合计	1,058,140,566.81	466,670,450.98	466,167,514.22	1,058,643,503.57

注：本公司之四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	154,458,773.68			96,044,109.52	
哈密和鑫矿业有限公司	185,326,500.00	154,458,773.68			96,044,109.52	
二、联营企业	409,571,000.00	904,228,592.53			370,665,496.08	
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	617,927,694.36			384,566,840.65	
新疆千鑫矿业有限责任公司	294,000,000.00	239,198,564.70			-18,023,025.41	
新疆新亚通股权投资管理有限公司	4,900,000.00	4,380,717.60			-205,488.73	
阜康市聚鑫工贸有限公司	300,000.00	150,527.58			71,255.17	
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	2,716,875.52			306,008.58	
富蕴新锂矿业有限责任公司	4,900,000.00	546,799.40				
新疆华创天元实业有限责任公司	3,000,000.00	7,789,823.08			31,145.64	
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	1,321,000.00	332,756.75			-23,500.82	
新疆宏发铁合金股份有限公司	10,150,000.00	31,184,833.54			3,942,261.00	
合计	594,897,500.00	1,058,687,366.21			466,709,605.60	

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		
一、合营企业		20,900,000.00			229,602,883.20
哈密和鑫矿业有限公司		20,900,000.00			229,602,883.20
二、联营企业	-39,154.62	442,244,630.12		-3,022,884.10	829,587,419.77
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	-39,154.62	442,000,000.00			560,455,380.39
新疆千鑫矿业有限责任公司					221,175,539.29
新疆新亚通股权投资管理有限公司					4,175,228.87
阜康市聚鑫工贸有限公司					221,782.75
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				-3,022,884.10	
富蕴新锂矿业有限责任公司					546,799.40
新疆华创天元实业有限责任公司		244,630.12			7,576,338.60
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司					309,255.93
新疆宏发铁合金股份有限公司					35,127,094.54
合计	-39,154.62	463,144,630.12		-3,022,884.10	1,059,190,302.97

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	133,551,596.93	151,409,099.56
非流动资产	464,804,287.32	483,184,586.22
资产合计	598,355,884.25	634,593,685.78
流动负债	169,721,323.57	197,283,563.74
非流动负债	56,077,733.80	108,000,000.00
负债合计	225,799,057.37	305,283,563.74
净资产	372,556,826.88	329,310,122.04
按持股比例计算的净资产份额	186,278,413.44	164,655,061.02
调整事项	43,324,469.76	-10,196,287.34
对合营企业权益投资的账面价值	229,602,883.20	154,458,773.68
营业收入	234,350,222.16	241,139,055.14
财务费用	5,049,401.66	7,262,126.02
所得税费用	16,349,839.97	13,849,931.75
净利润	87,246,704.78	52,251,062.98
其他综合收益		
综合收益总额	87,246,704.78	52,251,062.98
企业本期收到的来自合营企业的股利	20,900,000.00	

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额					
	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	新疆华创天元实业有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司
流动资产	385,407,313.84	78,069,487.59	8,522,246.74	66,619,092.84	922,851.42	14,126,326.77
非流动资产	2,260,279,351.83	713,695,660.98	958.50	5,396,714.63	1,686,522.77	12,053,378.72
资产合计	2,645,686,665.67	791,765,148.57	8,523,205.24	72,015,807.47	2,609,374.19	26,179,705.49
流动负债	384,050,401.14	157,270,983.71	2,330.00	45,061,071.16	1,059,927.72	28,226,344.54
非流动负债	613,238,086.92	183,115,513.26		1,682,723.72		196,145.89
负债合计	997,288,488.06	340,386,496.97	2,330.00	46,743,794.88	1,059,927.72	28,422,490.43
净资产	1,648,398,177.61	451,378,651.60	8,520,875.24	25,272,012.59	1,549,446.47	-2,242,784.94
按持股比例计算的净资产份额	560,455,380.39	221,175,539.28	4,175,228.87	7,581,603.78	526,501.91	
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	560,455,380.39	221,175,539.29	4,175,228.87	7,581,603.77	526,501.91	
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	2,665,502,658.47	40,419,965.28		55,767,308.60		116,543.28
净利润	1,131,078,943.10	-36,781,684.51	-426,518.87	103,818.80		-794,750.51
其他综合收益						
综合收益总额	1,131,078,943.10	-36,781,684.51	-426,518.87	103,818.80		-794,750.51
企业本期收到的来自联营企业的股利	442,000,000.00					

续表：

项目	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	新疆华创天元实业有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司
流动资产	842,980,793.18	51,497,630.91	8,942,367.61	67,212,801.19	922,851.42	12,788,868.62
非流动资产	2,296,968,336.08	752,450,032.40	958.50	4,980,512.73	1,686,522.77	12,735,128.48
资产合计	3,139,949,129.26	803,947,663.31	8,943,326.11	72,193,313.92	2,609,374.19	25,523,997.10
流动负债	758,368,728.96	125,787,327.20	3,595.40	44,499,795.22	1,059,927.72	26,752,137.60
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	3,595.40	46,209,686.41	1,059,927.72	26,972,033.53
净资产	1,817,434,395.17	488,160,336.11	8,939,730.71	25,983,627.51	1,549,446.47	-1,448,036.43
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	7,795,088.25	526,501.91	
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	4,380,717.60	7,795,088.25	526,501.91	
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		62,099,490.57		
净利润	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01	2,588,678.47	-247,493.07	-875,388.80
其他综合收益						
综合收益总额	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01	2,588,678.47	-247,493.07	-875,388.80
企业本期收到的来自联营企业的股利	340,000,000.00					

(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	130,000,000.00
喀什中泰纺织服装有限公司		24,000,000.00
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		
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司		
新疆天山筑友混凝土有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	168,545,200.00	192,545,200.00

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	353,856.00	11,932,901.83			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

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	611,259,127.71	67,582,916.70	74,161,985.65	604,680,058.76
其中：房屋、建筑物	542,707,395.31	66,852,088.25	74,161,985.65	535,397,497.91
土地使用权	68,551,732.40	730,828.45		69,282,560.85
累计折旧（摊销）合计	155,776,884.48	32,403,789.44	34,479,360.27	153,701,313.65
其中：房屋、建筑物	142,066,537.88	30,916,652.31	34,479,360.27	138,503,829.92
土地使用权	13,710,346.60	1,487,137.13		15,197,483.73
账面净值合计	455,482,243.23	—	—	450,978,745.11
其中：房屋、建筑物	400,640,857.43	—	—	396,893,667.99
土地使用权	54,841,385.80	—	—	54,085,077.12
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	455,482,243.23	—	—	450,978,745.11
其中：房屋、建筑物	400,640,857.43	—	—	396,893,667.99
土地使用权	54,841,385.80	—	—	54,085,077.12

注：（1）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投资性房地产共 11 项，均为房屋建筑物，原值为 179,961,334.55 元，累计折旧为 69,609,780.62 元，账面价值为 110,351,553.93 元。

（2）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投资性房地产共 1 项，为房屋建筑物，原值为 2,856,917.02 元，累计折旧为 188,657.53 元，账面价值为 2,668,259.49 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	8,601,925,621.66	8,271,805,004.00
合计	8,601,925,621.66	8,271,805,004.00

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	13,442,792,865.05	1,200,078,179.12	256,564,434.56	14,386,306,609.61
其中：房屋及建筑物	8,428,165,926.93	668,090,802.67	67,624,128.27	9,028,632,601.33
机器设备	4,488,829,115.93	486,645,504.54	145,776,371.13	4,829,698,249.34

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	165,010,504.05	18,398,593.65	14,766,806.31	168,642,291.39
电子设备	242,293,472.66	22,427,351.69	21,833,539.13	242,887,285.22
办公设备	19,418,335.77	2,004,429.98	214,941.88	21,207,823.87
酒店业家具	1,012,461.27			1,012,461.27
其他	98,063,048.44	2,511,496.59	6,348,647.84	94,225,897.19
累计折旧合计	5,070,422,905.62	722,937,379.73	175,996,090.94	5,617,364,194.41
其中：房屋及建筑物	2,230,919,910.08	386,248,742.18	12,953,778.65	2,604,214,873.61
机器设备	2,490,233,915.00	300,420,961.56	129,860,995.26	2,660,793,881.30
运输工具	126,986,521.38	10,325,039.53	12,427,037.42	124,884,523.49
电子设备	173,853,246.43	18,180,877.54	20,549,608.32	171,484,515.65
办公设备	13,703,355.21	1,087,191.05	204,671.29	14,585,874.97
酒店业家具	679,575.28	97,417.59		776,992.87
其他	34,046,382.24	6,577,150.28		40,623,532.52
固定资产净值合计	8,372,369,959.43	—	—	8,768,942,415.20
其中：房屋及建筑物	6,197,246,016.85	—	—	6,424,417,727.72
机器设备	1,998,595,200.93	—	—	2,168,904,368.04
运输工具	38,023,982.67	—	—	43,757,767.90
电子设备	68,440,226.23	—	—	71,402,769.57
办公设备	5,714,980.56	—	—	6,621,948.90
酒店业家具	332,885.99	—	—	235,468.40
其他	64,016,666.20	—	—	53,602,364.67
固定资产减值合计	100,564,955.43	73,719,970.27	7,268,132.16	167,016,793.54
其中：房屋及建筑物	51,069,118.15	38,119,351.70	152,867.16	89,035,602.69
机器设备	47,870,977.89	35,342,975.86	6,836,456.06	76,377,497.69
运输工具	1,165,387.28	83,396.79	237,150.20	1,011,633.87
电子设备	401,974.22	169,644.86	41,658.74	529,960.34
办公设备	57,497.89	4,601.06		62,098.95
酒店业家具				
其他				
固定资产账面价值	8,271,805,004.00	—	—	8,601,925,621.66
其中：房屋及建筑物	6,146,176,898.70	—	—	6,335,382,125.03
机器设备	1,950,724,223.04	—	—	2,092,526,870.35
运输工具	36,858,595.39	—	—	42,746,134.03
电子设备	68,038,252.01	—	—	70,872,809.23
办公设备	5,657,482.67	—	—	6,559,849.95

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
酒店业家具	332,885.99	—	—	235,468.40
其他	64,016,666.20	—	—	53,602,364.67

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	21,274,282.37	19,384,876.07		1,889,406.30	
机器设备	25,413,235.13	23,994,973.40		1,418,261.73	
电子及办公设备	7,374,998.65	7,011,421.41		363,577.24	
合计	54,062,516.15	50,391,270.88		3,671,245.27	—

3. 已提足折旧仍在使用的固定资产

(1) 本公司年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 58 项，原值共计 6,686,457.45 元，累计折旧共计 6,451,144.79 元，净值共计 235,312.66 元。其中房屋建筑物 4 项，原值共计 547,540.53 元，累计折旧共计 531,114.32 元，净值共计 16,426.21 元；机器设备 4 项，原值共计 4,402,968 元，累计折旧共计 4,270,879 元，净值共计 132,089.00 元；办公设备 35 项，原值共计 514,538.68 元，累计折旧共计 488,811.73 元，净值共计 25,726.95 元；运输设备 15 项，原值共计 1,221,410.24 元，累计折旧共计 1,160,339.74 元，净值共计 61,070.50 元。

(2) 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 106 项，原值共计 12,751,025.26 元，累计折旧共计 12,125,219.99 元，净值共计 625,805.27 元，其中电子设备 50 项，原值共计 841,978.91 元，累计折旧共计 801,731.26 元，净值共计 40,247.65 元，房屋建筑物 1 项，原值共计 112,478.38 元，累计折旧共计 106,854.46 元，净值共计 5,623.92 元，机器设备共计 49 项，原值共计 9,909,090.34 元，累计折旧共计 9,409,771.34 元，净值共计 499,319.00 元，运输工具共计 6 项，原值共计 1,887,477.63 元，累计折旧共计 1,806,862.93 元，净值共计 80,614.70 元。

(3) 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 852 项，原值共计 23,324,984.58 元，累计折旧共计 22,560,330.81 元，净值共计 764,653.77 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 4,856.30 元；机器设备 585 项，原值共计 13,687,323.05 元，累计折旧共计 13,281,998.44 元，净值共计 405,324.61 元；电子设备 140 项，原值合计 4,644,463.20 元，累计折旧共计 4,411,806.66 元，净值共计 232,656.54 元；运输工具 35 项，原值共计 3,038,423.07 元，累计折旧共计 2,925,173.08 元，净值共计 113,249.99 元；酒店业家具 44 项，原值共计 171,326.38 元，累计折旧共计 162,760.05 元，净值共计 8,305.33 元。

(4) 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共计 232 项，原值共计 7,823,962.50 元，累计折旧共计 7,456,728.35 元，净值共计 367,234.15 元。其中电子设备 217 项，原值合计 2,094,246.89 元，累计折旧共计 2,020,969.58 元，净值共计 73,277.31 元；运输设备 15 项，原值共计 5,729,715.61 元，累计折旧共计 5,435,758.67 元，净值共计 293,956.94 元。

(5) 本公司之三级子公司鑫磷化工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 350,396.37 元，累计折旧共计 339,884.48 元，净值共计 10,511.89 元。其中机器设备 1 项，原值共计 337,230.77 元，累计折旧共计 327,113.85 元，净值共计 10,116.92 元；电子设备 8 项，原值合计 13,165.60 元，累计折旧共计 12,770.63 元，净值共计 394.97 元。

(6) 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共计 113 项，原值共计 3,943,499.02 元，累计折旧共计 3,654,716.22 元，净值共计 288,782.80 元。其中：房屋建筑物 22 项，原值共计 1,780,702.82 元，累计折旧共计 1,648,286.96 元，净值共计 132,415.86 元；机器设备 50 项，原值共计 1,520,054.06 元，累计折旧共计 1,420,313.34 元，净值共计 99,740.72 元；办公设备 38 项，原值共计 259,518.89 元，累计折旧共计 249,295.48 元，净值共计 10,223.41 元；运输设备 3 项，原值共计 383,223.25 元，累计折旧共计 336,820.44 元，净值共计 46,402.81 元。

(7) 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 51 项，原值共计 1,347,603.96 元，累计折旧共计 1,280,654.06 元，净值共计 66,949.90 元。其中房屋建筑物 5 项，原值共计 91,123.75 元，累计折旧共计 86,567.56 元，净值共计 4,556.19 元；机器设备 22 项，原值共计 989,454.21 元，累计折旧共计 939,981.50 元，净值共计 49,472.71 元；办公设备 23 项，原值共计 64,113.38 元，累计折旧共计 61,338.01 元，净值共计 2,775.37 元；电子设备 1 项，原值合计 202,912.62 元，累计折旧共计 192,766.99 元，净值共计 10,145.63 元。

(8) 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 15 项，原值共计 110,387.50 元，累计折旧共计 104,868.13 元，净值共计 41,906.38 元。其中房屋建筑物 1 项，原值共计 58,187.50 元，累计折旧共计 55,278.13 元，净值共计 2,909.37 元；电子设备 14 项，原值合计 52,200.00 元，累计折旧共计 49,590.00 元，净值共计 2,610.00 元。

(9) 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 550 项，原值共计 15,836,993.04 元，累计折旧共计 15,016,747.78 元，净值共计 820,245.26 元。其中机器设备 157 项，原值共计 5,430,366.33 元，累计折旧共计 5,129,767.35 元，净值共计 300,598.98 元；电子设备 128 项，原值合计 845,048.70 元，累计折旧共计 803,421.33 元，净值共计 41,627.37 元；运输设备 7 项，原值共计 1,113,836.00 元，累计折旧共计 1,058,204.20 元，净值共计 55,631.80 元；其他 258 项，原值共计 8,447,742.01 元，累计折旧共计 8,025,354.90 元，净值共计 422,387.11 元。

(10) 本公司之三级子公司展鑫保温年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 16 项，原值共计 58,631.91 元，累计折旧共计 55,700.32 元，净值共计 2,931.59 元。电子设备 1 项，原值合计 16,239.32 元，累计折旧共计 15,427.35 元，净值共计 811.97 元；机器设备 15 项，原值共计 42,392.59 元，累计折旧共计 40,272.97 元，净值共计 2,119.62 元。

(11) 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 58 项，原值共计 8,434,819.45 元，累计折旧共计 8,163,384.41 元，净值共计 271,435.04 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 2 项，原值共计 666,106.00 元，累计折旧共计 632,800.70 元，净值共计 33,305.30 元。

(12) 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 514 项，原值共计 29,632,001.59 元，累计折旧共计 27,819,361.82 元，净值共计 1,812,639.77 元。其中房屋建筑物 19 项，原值共计 1,945,277.25 元，累计折旧共计 1,491,778.08 元，净值共计 453,499.17 元；机器设备 312 项，原值共计 19,479,297.59 元，累计折旧共计 18,668,377.17 元，净值共计 810,920.42 元；办公设备 45 项，原值共计 273,785.02 元，累计折旧共计 261,423.64 元，净值共计 12,361.38 元；电子设备 126 项，原值合计 7,063,551.45 元，累计折旧共计 6,591,348.34 元，净值共计 472,203.11 元；运输设备 12 项，原值共计 870,090.28 元，累计折旧共计 806,434.59 元，净值共计 63,655.69 元。

(13) 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，原值共计 11,650.00 元，累计折旧共计 11,067.50 元，净值共计 582.50 元。其中运输设备 1 项，原值共计 11,650.00 元，累计折旧共计 11,067.50 元，净值共计 582.50 元。

(14) 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 73 项，原值共计 5,918,308.44 元，累计折旧共计 5,385,859.92 元，净值共计 532,448.52 元。其中房屋建筑物 41 项，原值共计 4,381,492.40 元，累计折旧共计 3,925,878.33 元，净值共计 455,614.07 元；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。

(15) 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 151 项，原值共计 8,220,247.90 元，累计折旧共计 7,668,833.63 元，净值共计 551,414.27 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 2,678,302.41 元，净值共计 91,975.11 元；机器设备 71 项，原值共计 3,801,773.72 元，累计折旧共计 3,445,126.88 元，净值共计 356,646.84 元；办公设备 7 项，原值共计 70,513.00 元，累计折旧共计 55,823.63 元，净值共计 14,689.37 元；电子设备 40 项，

原值合计 366,134.42 元，累计折旧共计 341,049.97 元，净值共计 25,084.45 元；运输设备 7 项，原值共计 1,211,549.24 元，累计折旧共计 1,148,530.74 元，净值共计 63,018.50 元。

（16）本公司之三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 24 项，原值共计 692,514.10 元，累计折旧共计 657,611.55 元，净值共计 34,902.55 元。其中机器设备 1 项，原值共计 975.00 元，累计折旧共计 650.00 元，净值共计 325.00 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；电子设备 6 项，原值合计 407,091.17 元，累计折旧共计 386,736.02 元，净值共计 20,355.15 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。

（17）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 91 项，原值共计 1,319,612.97 元，累计折旧共计 1,255,876.94 元，净值共计 63,736.03 元。其中机器设备 1 项，原值共计 550,880.00 元，累计折旧共计 525,586.55 元，净值共计 25,293.45 元；电子设备 89 项，原值合计 690,958.87 元，累计折旧共计 656,405.00 元，净值共计 34,553.87 元；运输设备 1 项，原值共计 77,774.10 元，累计折旧共计 73,885.39 元，净值共计 3,888.71 元。

（18）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 474 项，原值共计 45,333,076.73 元，累计折旧共计 43,030,391.54 元，净值共计 2,302,685.19 元。其中机器设备 162 项，原值共计 35,533,620.42 元，累计折旧共计 33,756,939.34 元，净值共计 1,776,681.08 元；电子设备 273 项，原值合计 1,944,136.36 元，累计折旧共计 1,845,419.39 元，净值共计 98,716.97 元；运输设备 39 项，原值共计 7,855,319.95 元，累计折旧共计 7,428,032.81 元，净值共计 427,287.14 元。

（19）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 51 项，原值合计 1,787,096.00 元，累计折旧合计 1,741,442.24 元，净值合计 45,653.76 元。其中机器设备 11 项，原值合计 331,432.00 元，累计折旧合计 321,489.04 元，净值合计 9,942.96 元；电子设备 27 项，原值合计 212,936.00 元，累计折旧合计 206,547.93 元，净值合计 6,388.07 元；运输设备 2 项，原值合计 1,123,480.00 元，累计折旧合计 1,097,734.71 元，净值合计 25,745.29 元；办公设备 11 项，原值合计 119,248.00 元，累计折旧合计 115,670.56 元，净值合计 3,577.44 元。

（20）本公司之二级子公司北京宝地年末已提足折旧但仍在使用的固定资产共计 17 项，原值共计 895,674.00 元，累计折旧共计 853,583.22 元，净值共计 42,090.78 元。其中电子设备 16 项，原值合计 70,674.00 元，累计折旧合计 69,833.22 元，净值共计 840.78 元；运输设备 1 项，原值共计 825,000.00 元，累计折旧共计 783,750.00 元，净值共计 41,250.00 元。

(21) 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. 未办妥产权证书的固定资产

(1) 本公司之二级子公司恒盛铝业年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 14 项，原值为 10,802,568.42 元，累计折旧为 3,545,437.31 元，净值为 7,257,131.11 元。

(2) 本公司之二级子公司稀有金属年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 73 项，原值为 131,833,054.58 元，累计折旧为 24,532,640.11 元，净值为 107,300,414.47 元。

(3) 本公司之二级子公司五鑫铜业年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 82 项，原值为 1,271,547,993.87 元，累计折旧为 259,347,656.28 元，净值为 1,012,200,337.59 元。

(4) 本公司之二级子公司金辉房产年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 2 项，原值为 16,546,611.32 元，累计折旧为 1,070,720.78 元，净值为 15,475,890.54 元。

(5) 本公司之三级子公司昊鑫锂盐年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 5 项，原值为 1,861,889.19 元，累计折旧为 576,820.09 元，净值为 1,285,069.1 元。

(6) 本公司之三级子公司宏鑫商贸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 53,930.03 元，净值为 28,125.97 元。

(7) 本公司之二级子公司全鑫建设年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 51 项，原值为 13,679,777.44 元，累计折旧为 2,946,495.48 元，净值为 10,733,281 元。

(8) 本公司之二级子公司新鑫矿业年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 64 项，账面原值为 352,480,806.15 元，累计折旧为 111,563,159.05 元，净值为 240,917,647.10 元。

(9) 本公司之三级子公司展鑫保温年末尚未办妥房屋产权的房屋建筑物共 8 项，原值为 4,546,545.15 元，累计折旧为 2,080,554.44 元，净值为 2,465,990.71 元。

(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
金属锂库房项目	1,622,916.90		1,622,916.90	1,611,352.26		1,611,352.26
金属锂库房道路				605,412.85		605,412.85
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	29,241,305.35		29,241,305.35	178,308,675.55		178,308,675.55
30万吨磷酸二胺项目	62,539,353.06		62,539,353.06	62,539,353.06		62,539,353.06
3号脉地采	61,168,947.08		61,168,947.08	61,168,947.08		61,168,947.08
15万吨电解锰二期建设项目	4,160,233.66		4,160,233.66	4,076,531.01		4,076,531.01
新建尾渣库项目				17,564,530.34		17,564,530.34
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	573,225.40		573,225.40	467,950.50		467,950.50
两段浸出技术改造项目	1,977,685.51		1,977,685.51	623,853.21		623,853.21
废水处理扩建工程项目				9,219.17		9,219.17
电解金属锰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	7,580,618.08		7,580,618.08	1,402,011.06		1,402,011.06
湿磨上料系统改造	661,848.56		661,848.56	820,857.97		820,857.97
井巷开拓工程	38,178,096.63		38,178,096.63	10,624,687.16		10,624,687.16
10KV输电线路工程（110KV变电站-原料库）				377,005.23		377,005.23
10KV输电线路工程（110KV变电站-原料库）				2,051.89		2,051.89
待安装设备及其他	6,402,388.55		6,402,388.55	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
南段回采开拓工程				5,213,607.65		5,213,607.65
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	2,953,117.44		2,953,117.44	2,602,147.16		2,602,147.16
一矿井下供水压风自救设施安装工程	1,779,454.25		1,779,454.25	1,767,322.35		1,767,322.35
1130 中段开拓	12,062,373.90		12,062,373.90	11,716,460.17		11,716,460.17
1140 新建水仓	2,926,112.24		2,926,112.24	2,796,427.04		2,796,427.04
北 3 线废石溜井				3,222,202.79		3,222,202.79
1291-1140 无脉外工程	4,884,555.92		4,884,555.92	4,884,555.92		4,884,555.92
1185 中段开拓	2,401,348.69		2,401,348.69	2,401,348.69		2,401,348.69
采矿通风系统改造工程	1,479,799.22		1,479,799.22	1,395,799.22		1,395,799.22
采矿车间 1285 中段开拓工程				28,400.00		28,400.00
选矿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
矿区尾矿库续建工程	2,105,279.14		2,105,279.14	1,630,769.82		1,630,769.82
充填破碎站运输皮带廊道封闭工程	1,728,984.20		1,728,984.20	508,409.87		508,409.87
压滤改造项目（选矿二厂压滤厂房）				1,778,182.84		1,778,182.84
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
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
工业区管路改造项目	395,161.94		395,161.94	384,661.94		384,661.94
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	
210 矿区复产项目				20,470,522.30		20,470,522.30
金窝子勘探工程				170,634.10		170,634.10

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
金窝子井巷工程	1,440,111.68		1,440,111.68	1,440,111.68		1,440,111.68
210矿区充填项目工程	98,150.00		98,150.00	98,150.00		98,150.00
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	806,506.16		806,506.16	683,506.16		683,506.16
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	105,430.00		105,430.00
哈图金矿深部采矿工程	26,266,847.98		26,266,847.98	40,578,995.69		40,578,995.69
零星工程	11,796,925.27		11,796,925.27	41,506,771.36		41,506,771.36
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	253,343.65		253,343.65	244,572.01		244,572.01
1130-1291溜井开拓工程	4,860,369.56		4,860,369.56	1,351,979.16		1,351,979.16
1335-1235-1130标高段开拓工程	9,606,370.81		9,606,370.81	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	53,048.69		53,048.69	31,604.31		31,604.31
其他生产用在建工程	55,756,174.13		55,756,174.13	44,169,070.31		44,169,070.31
加乌尔尾矿库模袋法堆坝				13,039,460.64		13,039,460.64
冶炼厂污水处理系统工程				8,016,721.87		8,016,721.87
尾矿库闭库复垦工程				49,475.57		49,475.57
矿山勘探项目	348,306.60		348,306.60	31,043,913.55		31,043,913.55
扩建采矿后期工程	3,242,435.17		3,242,435.17	12,093,210.92		12,093,210.92

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
万吨镍采选冶收尾工程	11,701,871.77		11,701,871.77	11,748,382.77		11,748,382.77
黄山东12号矿零星工程	115,930,701.13		115,930,701.13	113,278,799.29		113,278,799.29
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	55,827,417.59		55,827,417.59	36,884,430.44		36,884,430.44
其他零星工程	36,481,238.13		36,481,238.13	93,960,222.40		93,960,222.40
万吨镍后续完善工程	104,468.32		104,468.32	1,220,358.45		1,220,358.45
外围勘探				2,255,717.87		2,255,717.87
其他零星工程				1,664,752.01		1,664,752.01
环集烟气脱硫项目	1,484,879.24		1,484,879.24	61,600,023.25		61,600,023.25
待摊支出	2,034,073.00		2,034,073.00	2,034,073.00		2,034,073.00
工程物资				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	6,101,228.56		6,101,228.56
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	1,849,201.84		1,849,201.84	949,765.60		949,765.60
有色明园小区供热改造项目	917,431.19		917,431.19	917,431.19		917,431.19
大红柳滩重介选矿试验厂项目	225,753,128.62		225,753,128.62	24,242,026.24		24,242,026.24
卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	36,542,779.75		36,542,779.75	4,906,603.77		4,906,603.77
2021年零星工程及维修项目	80,097.09		80,097.09			
氧化铍厂房电缆桥架更换	42,912.62		42,912.62			
厂区建筑物外墙粉刷	431,926.61		431,926.61			
环厂区消防道路建设	473,394.50		473,394.50			

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
金属锂三期提质建设项目	2,844,251.95		2,844,251.95			
可可托海宾馆1号、2号、3号楼室内装修及改造工程	1,934,731.58		1,934,731.58			
可可托海宾馆园林景观项目	141,509.43		141,509.43			
隔膜框集散中心项目	5,044,425.39		5,044,425.39			
制液车间化合酸雾净化工程	1,360,680.23		1,360,680.23			
生产调度中心综合楼工程	3,929,506.86		3,929,506.86			
压滤机改造购置安装	8,041,921.07		8,041,921.07			
制液车间-化合作业区管道系统改造	154,000.00		154,000.00			
排气管塔架工程	546,011.36		546,011.36			
菱锰矿两段浸出工艺试验研究	517,278.13		517,278.13			
安全避险“六大系统”二期建设项目	1,615,228.63		1,615,228.63			
井下消防	1,048,935.38		1,048,935.38			
集排水项目	455,015.49		455,015.49			
河道治理	2,803,936.40		2,803,936.40			
露天坑首层	4,898,939.98		4,898,939.98			
蓄水池	75,262.14		75,262.14			
二区锰矿地下采矿工程	94,339.62		94,339.62			
污水处理项目	7,608.32		7,608.32			
建设发电机房	1,224.05		1,224.05			
三区锰矿建设项目	128,712.88		128,712.88			
中转站建设	293,871.94		293,871.94			
一矿北3线及北22线充填主管道安装工程	133,921.76		133,921.76			
外协施工单位新建生活基地建设工程	4,998,606.93		4,998,606.93			
选矿厂5527自磨机建设	7,207,850.00		7,207,850.00			
1335上盘小支脉开拓工程	2,852,745.21		2,852,745.21			

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
一矿破碎站除尘设备基础及密封安装工程	143,572.38		143,572.38			
一矿破碎站除尘设备配套设施安装工程	619.47		619.47			
一矿南段 1319 井下供电工程	761,010.11		761,010.11			
矿区工业区采暖工程	7,800.00		7,800.00			
温二井开拓工程	2,141,544.86		2,141,544.86			
哈密金矿 300 吨/日选厂技改工程	69,000.00		69,000.00			
金窝子矿区三号脉深部探转采工程	769,704.88		769,704.88			
选矿厂防渗硬化抑尘堆场工程	9,048.00		9,048.00			
新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	12,157,889.32		12,157,889.32			
新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿宿舍区、办公区及阳光房施工项目	11,577,421.86		11,577,421.86			
哈图金矿生产区煤改电项目	200,000.00		200,000.00			
哈图金矿萨尔托海 1 号金矿地质环境修复	51,918.29		51,918.29			
职工宿舍楼配电改造	336,490.00		336,490.00			
哈图金矿零星电力高压架空线路改造	200,000.00		200,000.00			
采一矿区配电系统技改工程	2,106,194.69		2,106,194.69			
1#主井井筒维护工程	1,388,963.60		1,388,963.60			
合计	966,704,378.36	3,995,615.25	962,708,763.11	1,053,746,115.77	3,995,615.25	1,049,750,500.52

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
20 万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	1,683,383,000.00	178,308,675.55	63,245,945.34	212,313,315.54		29,241,305.35
30 万吨磷酸二胺项目	670,690,000.00	62,539,353.06				62,539,353.06
3 号脉地采	110,000,000.00	61,168,947.08				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
电解金属锰阳极泥资源综合利用研究	14,000,000.00	12,484,363.53	8,330,059.08	20,814,422.61		
新建尾渣库项目	20,000,000.00	17,564,530.34	917,135.34	18,481,665.68		
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	21,101,051.47		21,101,051.47		
伊犁公司-1291-1140 无脉外工程	4,884,555.92	4,884,555.92				4,884,555.92
伊犁公司-1335-1235-1130 标高段开拓工程	9,606,370.81	2,335,263.77	7,271,107.04			9,606,370.81
伊犁公司-1130 中段开拓	12,062,373.90	11,716,460.17	345,913.73			12,062,373.90
井巷开拓工程	50,000,000.00	11,713,772.99	44,105,701.14	17,641,377.50		38,178,096.63
210 矿区复产项目	25,000,000.00	20,470,522.30	312,984.10	20,783,506.40		
哈图金矿深部采矿工程	223,195,000.00	40,578,995.69	15,539,427.17	29,851,574.88		26,266,847.98
零星工程	160,294,500.00	45,823,650.64	10,776,068.50	44,683,802.01		11,915,917.13
镍系统除钴板框项目	14,000,000.00	11,553,864.95	1,861,881.40	13,415,746.35		
铜渣加压浸出项目	16,500,000.00	14,131,617.50	2,061,514.76	16,193,132.26		
其他冶炼工程	77,773,700.32	31,255,598.57	15,482,793.58	16,928,249.58	479,459.43	29,330,683.14
万吨镍采选冶收尾工程	47,535,682.93	11,748,382.77	8,583,708.87	7,152,633.90	12,070.00	13,167,387.74
扩建采矿后期工程	64,967,581.47	12,093,210.92	4,938,080.90	13,788,856.65		3,242,435.17
矿山勘探项目	352,894.22	31,043,913.55	1,999,091.01	6,475,177.57	26,219,520.39	348,306.60
环集烟气脱硫项目	14,195,681.09	61,600,023.25	5,689,174.90	65,804,318.91		1,484,879.24
加乌尔尾矿库模袋法堆坝	14,064,200.00	13,039,460.64	175,131.79	13,214,592.43		
其他生产用在建工程	121,371,003.38	44,169,070.31	35,588,440.95	26,207,542.36	9,157,166.17	44,392,802.73
黄山东 12 号矿工程	177,312,100.00	113,278,799.29	2,651,901.84			115,930,701.13

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
黄山西矿山采选工程	1,185,673,185.74	36,884,430.44	35,238,862.90	16,295,875.75		55,827,417.59
75t 锅炉超低排放	25,000,000.00	16,324,327.24	249,250.92	16,573,578.16		
铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	10,000,000.00	6,101,228.56				6,101,228.56
大红柳滩稀有金属矿采选冶工程项目	5,546,200,000.00	24,242,026.24	249,475,060.46	47,963,958.08		225,753,128.62
卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	2,039,886,600.00	4,906,603.77	31,636,175.98			36,542,779.75
合计	12,377,606,045.25	937,828,881.83	546,475,411.70	645,684,378.09	35,868,215.99	802,751,699.45

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
20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	33.78	33.78	3,457,394.44	1,291,730.92	0.96	自筹、银行借款
30万吨磷酸二胺项目	10.14	10.14				自筹
3号脉地采	56.63	70.00				自筹
电解金属锰阳极泥资源综合利用研究	208.17	100.00				自筹
新建尾渣库项目	96.99	100.00				自筹
选矿试验	80.00	80.00				自筹
阿希金矿 1235 平硐工程	100.00	100.00				自筹
伊犁公司-1291-1140 无脉外工程	100.00	99.99				自筹
伊犁公司-1335-1235-1130 标高段开拓工程	100.00	99.99				自筹
伊犁公司-1130 中段开拓	100.00	99.99				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
井巷开拓工程	76.36	76.36				自筹
210 矿区复产项目	100.00	100.00				自筹
哈图金矿深部采矿工程	25.92	50.00				自筹
零星工程	100.00	99.99				自筹
镍系统除钴板框项目	95.83	95.83				自筹
铜渣加压浸出项目	98.14	98.14				自筹
其他冶炼工程	74.88	74.88				自筹
万吨镍采选冶收尾工程	80.49	80.49	3,654,986.91			自筹
扩建采矿后期工程	33.40	33.40				自筹
矿山勘探项目	98.70	98.70				自筹
环集烟气脱硫项目	61.49	61.49				自筹
加乌尔尾矿库模袋法堆坝	93.96	93.96				自筹
其他生产用在建工程	88.16	88.16				自筹
黄山东 12 号矿工程	65.53	65.53				自筹
黄山西矿山采选工程	94.12	94.12				自筹
75t 锅炉超低排放	66.29	66.29				自筹
铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	61.01	61.01				自筹
大红柳滩稀有金属矿采选冶工程项目	4.00	4.00				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
卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	2.00	2.00	264,665.94	264,665.94	3.78	自筹、银行借款
合计	—	—	7,377,047.29	1,556,396.86	—	—

（十六）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	4,637,093.96		7,859,457.74
其中：土地	3,222,363.78	3,222,363.78		6,444,727.56
房屋及建筑物		1,342,163.81		1,342,163.81
机器设备		72,566.37		72,566.37
累计折旧合计	246,551.10	1,424,174.23		1,670,725.33
其中：土地	246,551.10	1,074,120.00		1,320,671.10
房屋及建筑物		335,540.95		335,540.95
机器设备		14,513.28		14,513.28
账面净值合计	2,975,812.68	—	—	6,188,732.41
其中：土地	2,975,812.68	—	—	5,124,056.46
房屋及建筑物		—	—	1,006,622.86
机器设备		—	—	58,053.09
减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
账面价值合计	2,975,812.68	—	—	6,188,732.41
其中：土地	2,975,812.68	—	—	5,124,056.46
房屋及建筑物		—	—	1,006,622.86
机器设备		—	—	58,053.09

（十七）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	4,628,416,076.94	1,612,157,438.56	419,587,336.00	5,820,986,179.50
其中：软件	17,951,133.72	1,491,099.76		19,442,233.48
土地使用权	1,390,388,190.51	7,892,962.63	1.00	1,398,281,152.14
专利权	534,351.49			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		525,000.00		525,000.00
采矿权	2,428,930,209.62	1,571,521,537.76		4,000,451,747.38
探矿权	782,417,585.73	30,726,838.41	419,587,335.00	393,557,089.14
累计摊销合计	1,195,559,228.68	217,036,088.73		1,412,595,317.41
其中：软件	11,975,509.96	2,354,461.44		14,329,971.40

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
土地使用权	417,956,037.49	30,803,811.27		448,759,848.76
专利权	27,553.28	49,935.12		77,488.40
非专利技术	1,689,805.87			1,689,805.87
商标权	2,306,434.70	325,150.96		2,631,585.66
特许权		261,407.15		261,407.15
采矿权	761,603,887.38	183,241,322.79		944,845,210.17
探矿权				
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				
采矿权	51,603.31			51,603.31
探矿权	135,543,621.45			135,543,621.45
账面价值合计	3,297,029,072.65	—	—	4,272,563,086.48
其中：软件	5,896,665.67	—	—	5,033,303.99
土地使用权	972,278,560.26	—	—	949,367,710.62
专利权	506,798.21	—	—	456,863.09
非专利技术		—	—	
商标权	4,198,365.30	—	—	3,873,214.34
特许权		—	—	263,592.85
采矿权	1,667,274,718.93	—	—	3,055,554,933.90
探矿权	646,873,964.28	—	—	258,013,467.69

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资产原值为 29,134,951.11 元，累计摊销为 8,250,716.77 元，净值为 20,884,234.34 元。

（2）本公司之二级子公司新鑫矿业拥有的探矿权为 2011 年度收购的陕西新鑫湘河街钒矿和穆家河钒矿，于 2022 年 12 月 31 日，湘河街钒矿的探矿权证已到期。穆家河钒矿的探矿权证于 2023 年 2 月 3 日到期。新鑫矿业仍在申请将湘河街及穆家河钒矿探矿权证有效期延长，至本报告日相关手续未获审批。

(十八) 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	257,216,691.29			255,919,166.53		1,297,524.76	
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	13,015,010.92						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
提高选矿回收率项目	1,768,111.53	87,000.00					1,855,111.53
《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	40,546,760.24						40,546,760.24
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	36,470,289.24						36,470,289.24
金窝子勘查工程	7,416,595.34						7,416,595.34
金窝子矿区找水项目	43,500.00				43,500.00		

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	
哈图金矿深部勘探开发支出	26,439,835.00						26,439,835.00
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	299,600.00					1,509,246.00
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）	32,663,240.18	8,003,182.53				40,666,422.71	
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
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	210,000.00					1,901,961.25
科克萨依金矿	5,000.00						5,000.00
石煤钒矿提钒技术	1,444,797.31				1,444,797.31		
卡特巴阿苏项目	1,511,331,938.30					4,322,376.50	1,507,009,561.80
铍铜合金网络协同制造项目	6,403,117.47						6,403,117.47
外围勘探			2,267,752.87				2,267,752.87
废水处理设计及开发		1,000,000.00					1,000,000.00
勘探费用	1,561,007.99		7,119,089.11				8,680,097.10
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

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	
矿山土地证办理			564,356.44				564,356.44
2022年“就矿找矿”项目			596,884.79				596,884.79
阿希金矿掘进机机械采矿技术研究		1,585,932.83					1,585,932.83
阿希金矿深部探矿		387,679.90					387,679.90
阿希金矿提高尾砂利用率及低成本高质量充填技术研究		13,181,874.10					13,181,874.10
提高阿希金矿回收率选矿工艺试验研究		6,792,664.69					6,792,664.69
合计	2,062,025,439.93	31,248,334.05	10,461,083.21	255,919,166.53	2,903,940.98	46,286,323.97	1,798,625,425.71

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 日换发的探矿权证已于 2022 年 6 月 8 日到期，延续变更手续尚未办妥；于 2022 年 4 月 21 日取得新疆新源县卡特巴阿苏金铜矿采矿许可证，许可证号 C6500002022044210153606，有效年限为自 2022 年 4 月 21 日至 2037 年 4 月 21 日。

2. 本公司之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 28,232,938.42 元、科克萨伊金矿项目计提减值准备 3,721,904.26 元。

(十九) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	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
陕西新鑫矿业	254,745.09			254,745.09
阿克陶百源丰矿业	242,889,326.49		143,648,790.02	99,240,536.47
阿克陶科邦锰业	2,566,244.95		2,566,244.95	
新疆美盛矿业有限责任公司	287,681,050.74			287,681,050.74
蒙新天霸矿业		60,005,214.41		60,005,214.41
合计	561,224,172.38	60,005,214.41	146,215,034.97	475,014,351.82

续表：

被投资单位名称或形成商誉事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
新疆亚克斯公司、聚宝公司				
新疆众鑫矿业有限责任公司		17,844,894.10		17,844,894.10
陕西新鑫矿业	254,745.09			254,745.09
阿克陶百源丰矿业		544,494.77		544,494.77
阿克陶科邦锰业				
新疆美盛矿业有限责任公司				
蒙新天霸矿业				
合计	254,745.09	18,389,388.87		18,644,133.96

注：1. 2022 年度，本公司之三级子公司众鑫矿业计划完成工艺技术整体升级改造，淘汰部分原有固定资产。本公司之子公司新鑫矿业在进行商誉减值测试时，针对收购众鑫矿业产生的商誉采用公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，使用收益法评估确定公允价值减去处置费用后的金额。基于测试结果，对众鑫矿业对应的商誉全额计提减值 17,844,894.10 元。

2. 2022 年度，本公司之二级子公司西部黄金自本公司购买百源丰矿业 65% 股权，形成同一控制下企业合并。本公司以前年度从第三方收购百源丰矿业 65% 股权时形成商誉，该商誉是因资产评估增值导致其账面价值高于计税基础，形成应纳税暂时性差异，确认为递延所得税负债，从而产生了商誉，该部分商誉亦不是“核心商誉”。应逐步就以后各期递延所得税负债的转回确认商誉减值准备 544,494.77 元。

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
租赁费	2,439,139.62		888,988.20		1,550,151.42
工程款	18,029,209.69	34,105,117.18	7,459,452.95		44,674,873.92
装修费	29,553,296.66	23,451,524.74	15,044,134.89		37,960,686.51
认证费	10,829.21		10,829.21		
生产工具费	12,377,570.53	6,839,287.75	7,051,975.16		12,164,883.12
服务费	331,473.91		251,730.01		79,743.90
材料款	592,536.51		519,350.47		73,186.04
合计	63,334,056.13	64,395,929.67	31,226,460.89		96,503,524.91

(二十一) 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	186,170,979.35	1,070,450,399.16	130,101,889.02	718,735,957.41
资产减值准备	85,830,138.77	428,089,108.72	63,400,999.69	313,730,962.05
可抵扣亏损	5,716,469.87	38,109,799.13	10,475,243.64	57,429,764.75
应付职工薪酬	14,674,614.37	85,632,506.65	10,863,551.35	67,139,065.20
内部交易未实现利润	62,946,110.68	420,944,606.58	32,529,789.89	216,865,267.04
公允价值变动	556,614.00	3,603,040.00		
递延收益	9,840,694.64	52,727,010.12	9,544,917.24	45,382,419.16
折旧差异	3,055,296.89	20,349,637.65	2,298,276.57	12,949,971.34
股权激励	2,546,886.73	14,648,325.84	858,613.83	4,716,520.64
资源补偿费	130,496.81	521,987.23	130,496.81	521,987.23
环境治理恢复基金	438,428.42	2,922,856.31		
矿产资源权益金	435,228.17	2,901,520.93		
合计	186,170,979.35	1,070,450,399.16	130,101,889.02	718,735,957.41
递延所得税负债	627,107,009.49	3,002,004,446.63	685,499,847.46	2,788,219,270.81
非同一控制下企业合并	627,107,009.49	3,002,004,446.63	684,160,985.61	2,779,293,525.14
产量法折旧差异			1,338,861.85	8,925,745.67
合计	627,107,009.49	3,002,004,446.63	685,499,847.46	2,788,219,270.81

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	219,359,801.73	1,291,709,214.85	132,091,655.64	732,001,068.21
资产减值准备	85,830,138.77	428,089,108.72	63,400,999.69	313,730,962.05
可抵扣亏损	5,716,469.87	38,109,799.13	10,475,243.64	57,429,764.75
应付职工薪酬	14,674,614.37	85,632,506.65	10,863,551.35	67,139,065.20
内部交易未实现利润	62,946,110.68	420,944,606.58	32,529,789.89	216,865,267.04
公允价值变动	556,614.00	3,603,040.00		
递延收益	9,840,694.64	52,727,010.12	9,544,917.24	45,382,419.16
折旧差异	6,839,078.27	45,574,846.65	4,288,043.19	26,215,082.14
股权激励	2,546,886.73	14,648,325.84	858,613.83	4,716,520.64
资源补偿费	130,496.81	521,987.23	130,496.81	521,987.23
环境治理恢复基金	18,203,480.82	121,356,538.80		
矿产资源权益金	12,075,216.77	80,501,445.13		
合计	219,359,801.73	1,291,709,214.85	132,091,655.64	732,001,068.21
递延所得税负债	660,295,831.87	3,223,263,262.32	687,489,614.08	2,801,484,381.61
非同一控制下企业合并	627,107,009.49	3,002,004,446.63	684,160,985.61	2,779,293,525.14
产量法折旧差异	3,783,781.38	25,225,209.00	3,328,628.47	22,190,856.47
长期应付款折现	11,639,988.60	77,599,924.20		
预计负债折现	17,765,052.40	118,433,682.49		
合计	660,295,831.87	3,223,263,262.32	687,489,614.08	2,801,484,381.61

(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
环境治理恢复基金	-17,765,052.40
矿产资源权益金	-11,639,988.60
折旧差异	-3,783,781.38
合计	-33,188,822.38

(二十二) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
账面原值	641,785,177.75	391,013,422.49
有色家园基建户	52,995,339.89	55,000,000.00
临时设施		92,922.56

项目	年末余额	年初余额
预付工程、设备款	7,335,313.41	9,147,815.61
长期资产款	4,151,110.90	13,069,014.91
三供一业项目	34,862,182.05	35,546,129.76
生态治理项目		445,883.61
地质勘探开发支出	493,300,614.37	226,635,960.41
预付动力费	13,158,240.14	19,944,115.00
职工集资楼	1,447,331.25	853,278.56
委托贷款		30,000,000.00
合同履行成本	34,535,045.74	278,302.07
减值准备	52,995,339.89	255,421,226.95
地质勘探开发支出		170,421,226.95
委托贷款		30,000,000.00
有色家园基建户	52,995,339.89	55,000,000.00
账面价值合计	588,789,837.86	135,592,195.54

(二十三) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	130,000,000.00	
抵押借款	128,517,568.72	146,446,782.99
保证借款	615,000,000.00	710,000,000.00
信用借款	631,331,000.00	1,085,000,000.00
合计	1,504,848,568.72	1,941,446,782.99

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 4,877.11 吨铜精矿（含铜），年末账面价值 240,000,000.00 元。

(二十四) 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	7,101,260.00	1,197,600.00
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	102,409,414.22	333,884,949.27
合计	109,510,674.22	335,082,549.27

(二十五) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,355,136,562.50	1,572,349,254.58
合计	1,355,136,562.50	1,572,349,254.58

(二十六) 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）	852,862,221.51	773,489,729.17
1-2 年	75,542,172.50	68,649,666.89
2-3 年	30,998,810.54	46,160,073.20
3 年以上	83,889,290.53	182,052,671.93
合计	1,043,292,495.08	1,070,352,141.19

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
向云新	11,800,704.13	尚未结算
安徽同利防腐安装总公司	3,831,330.26	尚未结算
阜康市蓝天热力有限责任公司	3,443,761.37	尚未结算
新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	3,031,995.38	尚未结算
温州二井建设有限公司	3,000,000.00	质保期未到
合计	25,107,791.14	—

(二十七) 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）	24,648,127.20	14,951,474.84
1 年以上	1,621,821.82	1,083,400.68
合计	26,269,949.02	16,034,875.52

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
新疆汇鑫润机械设备有限公司	350,000.00	尚未结算
乌鲁木齐市盛视大光明眼镜有限责任公司	212,739.25	租期未到
合计	1,362,739.25	—

(二十八) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	94,536,759.57	131,181,560.62
预收工程款	74,297,822.45	70,674,172.20

项目	年末余额	年初余额
预收销售款	5,908,555.70	15,867,440.58
预收技术服务费	963,394.35	818,513.21
预收房款	38,028,406.83	34,816,036.13
合计	213,734,938.90	253,357,722.74

(二十九) 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	158,634,102.63	1,094,781,261.95	1,046,840,908.70	206,574,455.88
离职后福利-设定提存计划	3,982,840.05	131,201,093.68	133,674,112.07	1,509,821.66
辞退福利	9,417,056.27	8,130,878.29	10,813,430.29	6,734,504.27
一年内到期的其他福利	3,608,092.38	2,662,519.88	2,924,203.57	3,346,408.69
合计	175,642,091.33	1,236,775,753.80	1,194,252,654.63	218,165,190.50

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	110,875,544.97	757,351,927.87	708,421,987.12	159,805,485.72
职工福利费		75,780,601.70	75,780,601.70	
社会保险费	202,856.68	56,372,157.17	53,541,225.22	3,033,788.63
其中：医疗保险费及生育保险费	185,124.01	48,670,042.08	45,822,023.61	3,033,142.48
工伤保险费	17,732.67	7,610,375.09	7,627,461.61	646.15
其他		91,740.00	91,740.00	
住房公积金	619,189.00	64,656,204.60	64,691,060.60	584,333.00
工会经费和职工教育经费	34,491,493.96	18,723,970.33	17,008,771.07	36,206,693.22
其他短期薪酬	12,445,018.02	121,896,400.28	127,397,262.99	6,944,155.31
合计	158,634,102.63	1,094,781,261.95	1,046,840,908.70	206,574,455.88

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	1,379,287.08	93,869,278.99	94,003,878.54	1,244,687.53
失业保险费	280,459.85	2,936,767.40	2,952,093.12	265,134.13
企业年金缴费	2,323,093.12	34,395,047.29	36,718,140.41	
合计	3,982,840.05	131,201,093.68	133,674,112.07	1,509,821.66

（三十）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	46,566,256.33	433,601,231.14	443,536,212.34	36,631,275.13
消费税	33,476.53	160,133.45	190,188.89	3,421.09
资源税	26,858,946.04	145,897,655.20	137,319,924.32	35,436,676.92
企业所得税	71,700,403.51	269,884,024.28	257,110,710.68	84,473,717.11
城市维护建设税	1,074,917.92	17,732,382.79	17,566,146.93	1,241,153.78
房产税	2,601,505.68	39,632,046.39	40,797,362.46	1,436,189.61
土地使用税	97,207.72	15,927,355.94	13,121,617.21	2,902,946.45
个人所得税	15,000,270.49	12,414,048.77	25,974,931.46	1,439,387.80
教育费附加（含地方教育费附加）	2,177,221.65	20,070,354.46	20,460,859.84	1,786,716.27
其他税费	815,722.34	17,583,511.97	15,811,264.76	2,587,969.55
合计	166,925,928.21	972,902,744.39	971,889,218.89	167,939,453.71

（三十一）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	16,433,784.91	9,259,399.56
应付股利	457,818.93	457,818.93
其他应付款项	774,881,988.42	515,099,932.04
合计	791,773,592.26	524,817,150.53

1. 应付利息

（1）应付利息分类

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	1,396,645.14	1,090,640.15
企业债券利息	14,866,301.40	2,800,000.00
短期借款应付利息	170,838.37	1,474,663.90
其他利息		3,894,095.51
合计	16,433,784.91	9,259,399.56

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

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	284,149,595.74	60,868,094.72
维修基金	524,792.42	524,792.42
代收代付款	122,429,808.13	79,809,098.61
应付工程款	63,474,527.58	123,172,257.84
往来款	177,897,855.25	77,456,072.31
欠个人款项	1,109,477.65	109,734.99
应付劳务费	1,188,180.60	919,510.79
应付设备款	67,829,675.21	59,872,609.21
其他	56,278,075.84	112,367,761.15
合计	774,881,988.42	515,099,932.04

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还原因
新疆陆港丝路商贸物流有限公司	10,607,276.80	对方未催收
新疆安壹健鑫建设工程有限责任公司	7,504,150.00	尚未结算
新疆地质矿产勘查开发局	5,481,400.00	尚未结算
陕西金尔鑫矿业有限公司	4,807,700.00	借款未到期
陕西明泰工程建设有限责任公司	3,550,800.00	借款未到期
合计	31,951,326.80	—

(三十二) 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	1,577,900,000.00	1,974,515,400.00
一年内到期的长期应付款	68,932,396.60	43,748,440.16
一年内到期的租赁负债	2,651,071.01	1,125,384.12
一年内到期的统筹外费用	8,353,514.78	14,476,364.64
合计	1,657,836,982.39	2,033,865,588.92

(三十三) 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
待转销项税额	20,327,998.09	21,452,248.27
未出表金融资产	109,197,979.38	201,953,274.67
延期缴纳矿权转让款滞纳金		1,149,120.00
合计	129,525,977.47	224,914,728.62

（三十四）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	78,000,000.00	63,000,000.00	4.25
保证借款	795,000,000.00	295,300,000.00	3.08-4.75
信用借款	2,904,349,296.25	2,991,384,600.00	2.70-4.90
合计	3,777,349,296.25	3,349,684,600.00	—

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 348,581,148.00 元。

（三十五）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	598,775,834.70	199,467,550.08
合计	598,775,834.70	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 MIN001	200,000,000.00	2021-8-26	3 年	200,000,000.00	199,467,550.08
22 新疆有色 MIN001	400,000,000.00	2022-3-14	3 年	400,000,000.00	
合计	600,000,000.00	—	—	600,000,000.00	199,467,550.08

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 MIN001		8,400,000.00	-197,051.41	8,400,000.00	199,664,601.49
22 新疆有色 MIN001	400,000,000.00	12,066,301.40	888,766.79	12,066,301.40	399,111,233.21
合计	400,000,000.00	20,466,301.40	691,715.38	20,466,301.40	598,775,834.70

（三十六）租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	6,566,920.60	2,250,768.23
减：未确认的融资费用	234,866.07	128,383.03
重分类至一年内到期的非流动负债	2,651,071.01	1,125,384.12
租赁负债净额	3,680,983.52	997,001.08

（三十七）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	182,246,345.88	817,172,002.79	77,846,636.77	921,571,711.90
专项应付款	32,334,938.74	16,199,925.19	25,471,882.87	23,062,981.06
合计	214,581,284.62	833,371,927.98	103,318,519.64	944,634,692.96

1. 长期应付款项

项目	年末余额	年初余额
矿产资源权益金	888,520,755.44	181,321,795.46
应付现金股票增值权	6,250,956.46	924,550.42
中国农发重点建设基金有限公司借款	26,800,000.00	
合计	921,571,711.90	182,246,345.88

2. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
哈尔达坂深部预测和找矿靶区优选项目	62,747.21		62,747.21	
东天山黄山矿集区深部资源预测与评价项目	120,118.45		120,118.45	
三供一业	31,956,523.08	16,059,365.19	24,954,507.21	23,061,381.06
绿色工厂	193,950.00		193,950.00	
幼儿园关注幼儿补助资金	1,600.00			1,600.00
幼儿园免费教育		140,560.00	140,560.00	
合计	32,334,938.74	16,199,925.19	25,471,882.87	23,062,981.06

（三十八）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	59,894,323.58	6,651,020.15	2,662,519.88	63,882,823.85
辞退福利	8,515,331.15	12,218,479.07	3,546,235.71	17,187,574.51
合计	68,409,654.73	18,869,499.22	6,208,755.59	81,070,398.36

（三十九）预计负债

项目	年末余额	年初余额
弃置费用	233,112,278.81	130,622,050.31
未决诉讼	400,000.00	
统筹外费用	46,983,321.88	51,926,859.31
合计	280,495,600.69	182,548,909.62

注 1：未决诉讼年末余额为解除劳动合同（关系）赔偿金。

注 2：统筹外费用年末余额为计提离退休人员统筹外费用，其中：未确认融资费用-4,474,683.83 元，一年以上离退休人员统筹外费用 51,458,005.71 元。

（四十）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	244,562,045.05	38,508,895.71	57,086,867.15	225,984,073.61
合计	244,562,045.05	38,508,895.71	57,086,867.15	225,984,073.61

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
科技专项资金	与收益相关	24,134,312.32	13,900,000.00	127,448.00	15,893,000.00		22,013,864.32
高层次、高技能人才培训基地建设经费	与收益相关	7,110,489.07		579,546.62			6,530,942.45
调控锂辉石低温无碱浮选技术专项补助	与资产相关		1,145,000.00				1,145,000.00
锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术专项补助	与资产相关		3,651,000.00				3,651,000.00
铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	与资产相关	3,933,333.33				-3,933,333.33	
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉技术研究	与收益相关		526,000.00				526,000.00
3#脉综合利用专项资金	与资产相关	472,272.02		472,272.02			
水电站电梯专项资金	与资产相关	130,667.36		65,333.28			65,334.08
水电站导流洞专项资金	与资产相关	3,975,000.20		264,999.96			3,710,000.24
尾矿坝治理专项资金	与资产相关	12,858,055.64		1,220,817.48			11,637,238.16
尾矿循环利用专项资金	与资产相关	3,162,463.12		748,219.56			2,414,243.56
循环经济资源节约专项资金	与资产相关	5,694,999.88		335,000.04			5,359,999.84
木桥专项资金	与资产相关	1,391,666.91		99,999.96			1,291,666.95

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
尾矿库土壤生态修复与治理专项资金	与资产相关	282,808.01					282,808.01
土壤修复治理专项资金	与收益相关	1,398,710.91					1,398,710.91
金属锂生产新技术的研发与开发	与资产相关	1,836,000.00		306,000.00			1,530,000.00
绿色工厂专项资金	与资产相关	450,000.00		50,000.00			400,000.00
高纯锂产品制备关键技术专项资金	与收益相关		1,727,000.00	88,600.00			1,638,400.00
金属锂自动化生产智能装备的研发与应用	与收益相关		1,600,000.00	50,000.00			1,550,000.00
企业发展资金	与资产相关	2,076,208.83		88,592.44		360,085.68	2,347,702.07
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
拆迁补偿资金	与资产相关	393,284.88		343,284.88		-50,000.00	
年产 3200 吨高纯锂功能粉体材料	与资产相关	6,036,097.32		3,429,192.04			2,606,905.28
基础设施建设扶持资金	与资产相关	1,459,459.45		829,139.50			630,319.95
科研院所老所搬迁土地返还金项目	与资产相关	1,746,907.73		38,820.17			1,708,087.56
首台套、首批次产品研发及产业化项目	与资产相关	702,344.82		388,378.17			313,966.65
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	1,700,000.00					1,700,000.00

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
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	800,000.00			-325,026.00	2,574,974.00
锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	与收益相关		1,494,000.00				1,494,000.00
高纯锂产品制备关键技术	与收益相关		604,000.00				604,000.00
氯化锂溶液深度净化及结晶技术	与收益相关		590,000.00				590,000.00
基于界面/流场协同调控锂辉石低温无碱浮选技术-铍、钽、铌高效分离技术研究	与收益相关		592,000.00				592,000.00
创新环境建设-青年科学基金	与收益相关		70,000.00				70,000.00
锂辉石矿多力场预富集与低品位铍钽铌同步富集技术研究	与收益相关		605,000.00				605,000.00

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
基于选择性磨矿和界面性质调控的细粒云母类矿物的高效捕获机制	与收益相关		116,000.00				116,000.00
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉关键技术研发	与收益相关		2,630,000.00			-1,052,000.00	1,578,000.00
新疆乌恰县萨瓦亚尔顿高砷高铋金矿选矿富集关键技术研究	与收益相关		1,200,000.00				1,200,000.00
自治区战略新兴产业专项资金	与收益相关	650,000.00		650,000.00			
“煤改气”项目设备补贴资金	与资产相关	3,840,000.00		640,000.00			3,200,000.00
环保监测政府补贴	与资产相关	586,666.67		73,333.33			513,333.34
烟气余热回收工程政府补贴	与资产相关	4,038,491.33		1,042,650.00			2,995,841.33
2015 年一次老旧管网技改补贴	与资产相关	274,239.33		45,706.56			228,532.77
2016 年二次老旧管网技改补贴	与资产相关	585,647.89		95,744.93			489,902.96
2016 年第三批二次老旧管网技改补贴	与资产相关	434,079.03		69,452.65			364,626.38
2015 年既有建筑热计量及技改补助	与资产相关	1,783,899.42	46,144.72	901,837.86			928,206.28
2016 年既有建筑热计量及技改补助	与资产相关	1,011,876.93		505,938.46			505,938.47
供热计量改造	与资产相关	1,505,732.75					1,505,732.75
2014 年主管网改造	与资产相关	1,150,479.50		383,493.17			766,986.33

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
2015 年二次管网改造	与资产相关	107,568.90		26,892.23			80,676.67
2012 年清洁能源改造	与资产相关	360,000.00		360,000.00			
2012 年燃煤锅炉清洗能源改造	与资产相关	1,026,341.75		93,303.80			933,037.95
2016 年二次老旧管网改造	与资产相关	1,194,359.55		298,589.88			895,769.67
烟气余热补贴款	与资产相关	779,999.98		86,666.67			693,333.31
热计量改造补助款	与资产相关	2,764,734.24		922,676.44			1,842,057.80
煤改气工程设备补助款	与资产相关	1,550,631.74		960,000.00			590,631.74
一二次老旧管网改造工程资金	与资产相关	3,103,234.01		634,207.60			2,469,026.41
热网系统分布式变频节能改造	与资产相关	1,074,000.00		179,000.00			895,000.00
烟气余热回收利用改造项目改造资金补贴款	与资产相关	1,219,000.02		193,000.02			1,026,000.00
2012 年燃煤锅炉清洁能源改造工程	与资产相关	1,134,651.16		76,925.49			1,057,725.67
2016 年第二次老旧供热网节能改造工程补贴	与资产相关	568,496.64		81,213.80			487,282.84
市财政局 2017 年烟气余热回收项目资金拨款	与资产相关	105,000.00		15,000.00			90,000.00
2014 年热计量改造项目	与资产相关		411,089.96	54,924.78			356,165.18
“三供一业”政府专项款	与收益相关	2,662,983.75				-1,819,649.40	843,334.35

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
家属区“三供一业”项目资金	与收益相关		676,908.68	676,908.68			
国家矿山公园专项资金	与资产相关	9,462,000.00		498,000.00			8,964,000.00
公共卫生间补助资金	与资产相关	190,000.04		9,999.96			180,000.08
财政拔“三供一业”补助资金	与资产相关	43,991,000.00	1,108,300.00				45,099,300.00
节能技术改造项目	与资产相关	974,954.73		130,510.06			844,444.67
黄山西技术改造项目	与资产相关	917,778.04	150,000.00	186,156.50			881,621.54
扩建采矿后期工程	与资产相关	1,100,000.00		166,666.56			933,333.44
镍冶炼技改扩建工程	与资产相关	495,833.62		174,999.96			320,833.66
井水利用项目	与资产相关	540,000.00		270,000.00			270,000.00
污染源在线监测项目	与资产相关	80,000.28		39,999.96			40,000.32
采、选、冶综合改造项目	与资产相关	320,000.28		159,999.96			160,000.32
铜镍矿区二号矿床西段矿体详查项目	与资产相关	5,778,667.42		262,666.56			5,516,000.86
清洁能源补助	与资产相关	612,000.00		144,000.00			468,000.00
政府划拨土地使用权	与资产相关	7,447,112.68		209,777.88			7,237,334.80
自治区节能减排专项资金	与资产相关	800,000.06		99,999.96			700,000.10
集中洗钠项目	与资产相关	36,455.48		5,332.13			31,123.35
水资源利用项目	与资产相关	382,666.52		55,999.87			326,666.65

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
环集烟气复合硫装置	与资产相关	2,500,000.00		54,999.96			2,445,000.04
环保专项资金	与资产相关	479,999.97		79,999.68			400,000.29
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	953,519.00	389,700.00				1,343,219.00
中央大气污染防治资金	与资产相关	2,647,000.00	4,050,000.00				6,697,000.00
黄金地质勘探项目资金	与资产相关	2,761,342.48		777,379.86			1,983,962.62
2012 年矿产资源节约与综合利用（480 吨选厂）	与资产相关	3,722,222.22		277,777.79			3,444,444.43
齐 1 深度采矿技改	与资产相关	10,193,825.48		880,000.00			9,313,825.48
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
阿克陶县企业奖励及贷款贴息贷款补助	与收益相关	7,010,208.33		5,362,729.17			1,647,479.16
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			
阿克陶县企业贷款贴息贷款补助	与收益相关	6,224,958.33		4,757,081.42			1,467,876.91
金精矿综合开发利用项目	与资产相关	5,883,304.00		500,004.00			5,383,300.00
矿产资源专项资金	与资产相关	399,999.70		200,000.04			199,999.66
合计		244,562,045.05	38,082,143.36	33,947,191.75	15,893,000.00	-6,819,923.05	225,984,073.61

（四十一）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

（四十二）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	1,409,820,516.32	90.06	15,000,000.00		1,424,820,516.32	90.16
新疆维吾尔自治区财政厅国库处	155,535,612.92	9.94			155,535,612.92	9.84
合计	1,565,356,129.24	100.00	15,000,000.00		1,580,356,129.24	100.00

（四十三）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本（股本）溢价	886,962,124.93	151,865,966.71	1.00	1,038,828,090.64
其他资本公积	2,615,356,248.94		39,154.62	2,615,317,094.32
合计	3,502,318,373.87	151,865,966.71	39,155.62	3,654,145,184.96

注：资本公积本期增加原因为本年西部黄金同一控制下收购百源丰矿业及科邦锰业、向激励对象授予限制性股票及回购限制性股票，处置价款与按照持股比例应享有权益的差额 149,831,354.31 元，本年以货币形式对昆仑蓝钻增资 711,860,000.00 元，支付价款与其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 2,034,612.39 元；本期减少原因为本年受让恒盛铍业 6.3% 股权，支付价款与其应享有恒盛铍业自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额确认资本公积差额 1.00 元，本年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 39,154.62 元。

（四十四）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	4,822,228.94	60,638,614.49	63,141,051.51	2,319,791.92
维简费	2,387,435.72	6,714,806.63	8,652,678.03	449,564.32
合计	7,209,664.66	67,353,421.12	71,793,729.54	2,769,356.24

（四十五）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	430,076,770.35	54,302,899.40	8,670.79	484,370,998.96
合计	430,076,770.35	54,302,899.40	8,670.79	484,370,998.96

（四十六）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,232,256,091.07	3,000,190,625.94
期初调整金额		4,208,705.71
本年年初余额	3,232,256,091.07	3,004,399,331.65
本年增加	513,869,682.94	311,430,688.78
其中：本年净利润转入	513,869,682.94	311,430,688.78
本年减少	104,289,936.53	83,573,929.36
其中：本年提取盈余公积	54,302,899.40	75,667,529.36
本年分配现金股利	49,909,000.00	7,906,400.00
其他减少	78,037.13	
本年年末余额	3,641,835,837.48	3,232,256,091.07

（四十七）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	16,269,719,890.59	13,820,192,205.01	16,689,780,123.76	14,434,621,279.02
商品贸易	15,993,166,928.97	13,483,064,243.09	16,360,767,421.02	14,169,255,381.21
运输服务	15,230,159.39	13,896,336.24	2,758,212.68	2,362,640.77
热力	110,598,212.89	134,979,172.96	111,644,713.06	123,293,951.22
物业管理及租赁	52,957,283.84	40,816,491.73	85,810,907.80	59,685,833.73
房地产销售	16,475,942.36	73,051,498.87	79,666,384.70	47,202,751.99
工程施工	58,582,398.53	54,352,514.67	27,621,212.63	19,010,334.03
劳务派遣	3,337,773.91	1,725,738.21	5,381,368.95	5,462,901.82
其他	19,371,190.70	18,306,209.24	16,129,902.92	8,347,484.25
其他业务小计	402,347,297.71	283,445,126.19	421,697,705.18	261,121,825.78
物业管理及租赁	60,537,408.14	40,336,545.06	74,809,280.53	46,388,905.97
商品贸易	250,274,678.41	197,678,908.65	311,900,804.15	209,986,352.23
培训收支	2,026,517.24	2,349,781.33	2,942,955.64	2,094,917.02
资金占用费	2,630,850.01		4,393,128.61	
其他	86,877,843.91	43,079,891.15	27,651,536.25	2,651,650.56
合计	16,672,067,188.30	14,103,637,331.20	17,111,477,828.94	14,695,743,104.80

（四十八）销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	1,882,772.66	3,638,706.51
运输费	981,974.03	11,075,183.24

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
装卸费	91,426.03	2,253,753.98
仓储保管费	11,597,952.04	11,304,680.52
保险费	6,723.95	2,110.00
展览费		2,720.00
广告费	60,620.03	286,018.43
销售服务费	846,055.62	938,247.58
职工薪酬	14,642,101.25	12,188,648.75
业务经费	208,083.82	447,936.73
委托代销手续费	683,988.33	1,175,257.59
折旧费	257,478.47	502,592.62
修理费	2,903.85	22,574.00
样品及产品损耗	-13,547.33	
其他	2,353,922.19	2,538,870.49
合计	33,602,454.94	46,377,300.44

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	452,472,520.00	400,697,883.08
保险费	1,316,864.00	1,694,757.25
折旧费	51,139,646.65	61,695,596.82
修理费	15,871,311.81	8,682,135.99
无形资产摊销	30,558,491.63	30,706,332.84
存货盘亏	-1,845.89	
业务招待费	2,783,112.92	2,889,306.41
差旅费	4,296,695.34	5,498,343.91
办公费	6,698,991.06	5,713,862.92
会议费	580,819.57	193,146.80
诉讼费	721,259.75	698,604.85
聘请中介机构费	21,468,407.06	24,280,318.28
其中：年度决算审计费用	4,198,115.27	4,765,869.17
咨询费	10,939,124.53	2,392,127.88
技术转让费		4,214.72
董事会费	250,120.08	214,155.63
排污费	22,329,094.39	39,108,581.58
其他	144,864,699.82	239,506,077.79
合计	766,289,312.72	823,975,446.75

注：其他项主要为勘探费 27,505,891.69 元、水电费 8,630,600.47 元、长期待摊费用摊销 7,161,994.56 元、公益性岗位资金 6,259,460.56 元、技术服务费 5,398,112.84 元、以现金结算的股份支付 5,326,406.04 元、车辆费 5,143,219.07 元、访惠聚费用 4,524,308.99 元、租赁费 3,844,550.39 元、残疾人就业保证金 3,332,552.70 元、离退休人员统筹外费用 3,108,922.61 元、低值易耗品摊销 2,602,638.77 元、绿化费 2,593,156.57 元、安措费 2,133,764.00 元。

（五十）研发费用

项目	本年金额	上年金额
大红柳滩锂铍多金属矿的综合利用工艺技术的研发	10,822,363.09	1,835,848.97
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
熔盐进料金属铍还原装置研制	1,139,845.93	
铍铜合金的耐腐蚀性测试试验	526,559.26	
吐格曼稀有金属成矿规律及找矿预测勘探研究	1,150,784.93	
西昆仑玛尔坎苏锰矿带沉积环境与找矿方向研究	438,920.01	
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	1,080.04	150,139.87
含铜熔炼渣新型贫化药剂应用新技术	387,070.75	937,943.64
电解过程中余热再利用	1,356,862.85	
变配电及自动化系统升级应用	953,534.52	
提高金属锂回收率	1,377,967.90	
工业碳酸锂气力配料输送系统	927,111.59	4,257,809.83
影响电解锂锭氮含量的因素与解决措施	257,345.49	292,432.80
高纯锂产品制备关键技术	2,743,390.74	
氯化锂生产工艺改进及应用	5,416,858.72	
209 项目	10,009,484.89	8,720,169.36
金属锂生产封闭式氯气收集装置的研发与应用		248,638.87
金属锂短流程低能耗生产工艺开发		394,069.16
粗铂钯精制及扩大实验的技术研究		2,091,996.52
粗铂钯精制及扩大实验的技术		11,028.46
和田大红柳滩锂铍多金属矿选矿工艺研究		459,203.75
铂钯精矿精炼制备高纯铂钯技术研究	1,563,571.28	565,414.76
钒浸出液中钒和铁的价态分析方法研究		704.14
铍渣中铍的固化技术研发		561,958.98

项目	本年金额	上年金额
科邦电解锰阳极泥制备电池级硫酸锰工艺研究	278,766.67	1,142,626.69
大红柳滩锂辉石硫酸盐法制备碳酸锂工艺研究	371,688.89	2,926,840.71
溶剂萃取法提钒制备高纯钒液流电池电解液工艺研究		1,277,290.18
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
科邦电解锰阳极泥资源综合利用		14,603.87
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
铜镍水淬渣综合回收中试验证	668,110.78	
锰合金制备技术研究	371,688.89	
储能电池材料 发展方向研究	371,688.89	
菱锰矿制备电池级硫酸锰工艺研究	707,196.31	
金矿焙烧冶炼渣的综合利用及无害化处理	495,585.19	
和田苦水湖卤水提锂工艺技术研究 1	371,688.89	
基于界面/流场协同调控锂辉石低温无碱浮选技术	366,733.04	
氟化物熔盐体系电解制备高纯金属铍研究	1,598,262.23	
高纯锂盐产品制备关键技术开发	371,688.89	
许阳芳横向项目组小计	613,286.67	
新疆南部重点矿床稀有金属资源综合开发利用技术	743,377.78	
锂一次电池电解质材料产业化技术研究	303,545.93	
锂辉石压煮法提锂机制与制备工艺研究	43,363.70	
锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	923,027.41	
杨枝露项目组小计	916,832.60	
锂辉石矿多力场预富集与低品位铍钽铀同步富集技术研究	374,786.30	
氯化锂溶液深度净化与结晶制备技术开发	365,494.08	
阿斯古丽项目组横向课题	154,870.37	
科邦菱锰矿制备电池级硫酸锰工艺研发	142,480.74	
铍精矿绿柱石分析方法行业标准的修订	66,284.52	
分析检测中心资质认定扩项	425,459.88	
卡特巴阿苏选矿试验研究	388,537.13	
石煤提钒技术	2,350,461.02	
铍铜合金项目开发费用	176,809.43	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

项目	本年金额	上年金额
工艺技术及装备应用研究	226,415.10	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	1,212,864.46	141,509.43
富氧侧吹熔池熔炼开炉新方法专利年费		2,880.00
黄山镍矿 30#广体开采过程中采空区微需监测数据处理与分析技术研究	1,193,379.53	
黄山铜镍矿深部不稳固矿体安全高效充填采矿项目	5,373,221.26	
电机车无人驾驶项目	81,970.34	
提高选矿回收率研究与应用	4,474,730.07	
尾矿库回水净化处理项目	5,143,375.70	
冲渣水余热回收项目	356,151.00	
大直径深孔崩落次矿方法试验研究项目	6,406,565.64	
选矿厂提质增效、高质量发展设计开发项目项目	11,712,278.31	
有价金属回收研究项目	12,718,469.68	
制酸提能升级研究项目	3,619,055.33	
通风系统优化与研究	1,223,000.00	
铜镍矿路面扬尘综合防治技术	189,320.39	
崩落采场塌陷区域残矿回收技术研究	566,037.74	
矿区外围铜矿勘察项目	37,276,666.82	
提高转炉寿命的技术开发	290,708.29	
降低尾气排放研究开发	512,866.07	
鼓风机能耗降低的开发	1,339,929.36	
低毒提金剂的研究与生产	823,866.04	891,864.95
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	1,723,413.64	1,248,977.40
高品位金精矿综合利用	341,200.37	1,284,433.19
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	1,802,093.04	6,207,553.45
哈图金矿摇床无人操作值守	448,333.48	320,091.44
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用	224,047.74	166,041.38

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
机械化安全高效回采顶柱采矿技术研究	1,711,704.55	390,329.33
降低环保提金剂单耗的研究与应用	387,833.35	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	46,460.00	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	1,917,057.94	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	903,546.66	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
除氯剂活化试验研究		1,501.80
低能耗电解锰技术的工艺试验研究	1,593,581.72	521,732.22
科邦电解金属锰阳极泥资源综合利用研究		679,772.67
菱锰矿两段浸出工艺试验研究	19,843.87	1,770,825.41
水洗矿及污水处理的工艺研究与应用		339,345.53
电解锰阳极泥制备硫酸锰工艺研究	358,490.57	321,240.13
菱锰矿连续浸出工艺研究与应用		1,705,594.54
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
菱锰矿浸出系统技术改造	48,283.19	
菱锰矿制备锰酸锂用四氧化三锰技术研发	656,908.46	
含金矿石磨矿分级工艺的研究与应用	733,134.18	
金银精炼废液回收、处理工艺的研究	351,622.57	
全尾砂连续高效充填工艺的研究与应用	2,054,105.78	
构造叠加晕方法在哈图金矿带典型金矿床的示范应用研究	254,521.11	
新疆青河县克泽勒金矿	5,225.00	
采矿技术优化项目	280,000.00	
地压在线监测与预警项目	1,069,796.96	
金窝子金矿石选矿工艺项目	480,000.00	
合计	165,186,543.53	130,952,369.23

（五十一）财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	360,993,014.46	397,634,031.38
减：利息收入	57,299,025.40	36,529,826.87
加：汇兑净损失	2,748,452.90	447,582.11
其他支出	29,178,345.85	13,131,744.00
合计	335,620,787.81	374,683,530.62

（五十二）其他收益

项目	本年金额	上年金额
高层次、高技能人才培养基地建设经费	579,546.62	467,789.04
燃气运行补贴	12,240,000.00	5,900,000.00
老旧管网项目技改补贴	1,635,300.82	1,624,721.71
煤改气、在线监测项目补助	3,207,061.04	1,676,925.51
“三供一业”项目补贴资金	13,709,822.64	12,094,169.00
税金减免	4,234,464.91	5,287,688.62
年产 3200 吨高纯锂功能粉体材料	3,429,192.04	555,415.17
基础设施建设扶持资金	829,139.50	134,293.05
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	388,378.17	97,064.80
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
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
烟气余热项目	1,337,316.67	1,337,316.67
分步式变频补助	179,000.00	179,000.00
3#脉综合利用专项资金	472,272.02	772,061.52
碳化硅微粉项目专项资金		363,664.60
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
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	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
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

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
脱硫除尘环保补助		96,260.00
热计量改造拨款	2,385,377.54	5,024,891.67
幼儿园补助		38,160.00
供暖设施更新改造款		3,905,945.00
国家矿山公园专项资金	498,000.00	498,000.00
公共卫生间补助资金	9,999.96	9,999.96
金属锂生产新技术的研发与开发	444,600.00	306,000.00
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
黄金地质勘探	1,935,157.65	1,862,320.52
节能减排专项补贴资金	2,143,998.04	1,662,998.74
技术改造专项资金	687,333.12	326,666.60
企业社保补助	1,484,158.35	1,681,307.67
安全生产补贴	26,963.02	37,071.60
个税手续费返还	3,937,411.63	130,092.32
增值税减免	3,151,977.78	363,060.34
地区经贸委拨镍冶炼技改扩建工程补助资金	339,860.00	174,999.96
企业发展资金厂区总平面建设	88,592.44	88,592.44
稳岗及扩岗补贴	6,731,633.05	1,606,009.25
职业技能补贴	400,000.00	447,300.00
社保补贴	1,329,711.08	658,715.38
增值税加计扣除	54,557.01	3,267.39
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	650,000.00	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	50,000.00
专利补贴款	61,400.00	210,000.00
政府补助		1,266,666.67
技术补助资金		500,000.00
职业技能提升专项资金		86,900.00
留工培训补贴	1,067,000.00	
边境贸易发展资金	965,000.00	
高氯矿石湿法冶炼除氯工艺研究与应用项目补助	50,000.00	
2021 年农田防护林项目补助资金	20,900.00	

项目	本年金额	上年金额
大气防污染项目专项补助资金	4,998,000.00	
外贸专项补助资金	743,000.00	
就业创业资金	30,000.00	
高质量引进外资项目拨款	740,000.00	
矿山安全生产物联网关键技术与装备研发项目	150,000.00	
阳极泥奖补资金	200,000.00	
中国科学院上海应用物理研究所技术开发项目	165,000.00	
高新技术企业发展专项资金	3,100,800.00	
冬季清洁取暖项目中央定额奖补资金	131,500.00	
政府划拨土地使用权	209,777.88	
其他	705,233.69	333,822.57
合计	85,928,268.29	59,061,975.46

(五十三) 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	492,217,610.04	352,713,256.06
处置长期股权投资产生的投资收益	10,978.45	
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,297,862.91	15,724,720.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,558,565.18	17,614,688.48
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,849,656.00	825,664.00
债务重组产生的投资收益	-47,290.84	
合计	512,887,381.74	386,878,329.24

(五十四) 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
交易性金融资产	-5,903,660.00	-1,236,600.00
衍生金融资产	14,909,360.29	26,833,068.31
合计	9,005,700.29	25,596,468.31

(五十五) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-30,155,337.21	-51,624,304.17
合计	-30,155,337.21	-51,624,304.17

(五十六) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	-16,883,701.63	-4,701,768.62
长期股权投资减值损失		-546,799.40
固定资产减值损失	-73,650,448.34	-22,185,495.17
商誉减值损失	-18,389,388.87	
其他	2,004,660.11	-209,270,589.41
合计	-106,918,878.73	-236,704,652.60

(五十七) 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	3,375,505.29	6,580,951.15	3,375,505.29
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,375,505.29	6,580,951.15	3,375,505.29
其中:固定资产处置收益	3,375,505.29	6,580,951.15	3,375,505.29
合计	3,375,505.29	6,580,951.15	3,375,505.29

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入明细

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	3,293.76	39,073.51	3,293.76
与企业日常活动无关的政府补助	310,313.66	22,715,458.47	310,313.66
罚款及违约金收入	4,425,374.21	2,437,261.70	4,425,374.21
核销无法支付的账款	12,966,378.27	3,996,770.61	12,966,378.27
其他	8,947,037.03	35,529,115.54	8,947,037.03
合计	26,652,396.93	64,717,679.83	26,652,396.93

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
土地补偿金		209,777.88
铍铜合金研发项目	127,448.00	237,742.71
地研院项目补助款	182,865.66	1,699,099.63
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
可可托海镇国有土地房屋征收安置补偿款		182,811.20
合计	310,313.66	22,715,458.47

（五十九）营业外支出

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损失	3,292,566.36	12,078,420.97	3,292,566.36
对外捐赠支出	20,999,222.56	5,562,760.30	20,999,222.56
盘亏损失	649,439.61	2,300.00	649,439.61
违约金、赔偿金、罚款支出	32,410,805.59	4,591,423.93	32,410,805.59
滞纳金支出	2,860,629.80	1,232,344.22	2,860,629.80
非正常损失	47,521,500.20		47,521,500.20
其他	1,198,455.61	3,719,931.63	1,198,455.61
合计	108,932,619.73	27,187,181.05	108,932,619.73

（六十）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	277,036,902.26	250,181,568.23
递延所得税调整	-64,130,476.68	-7,402,465.46
合计	212,906,425.58	242,779,102.77

（六十一）归属于母公司所有者的其他综合收益

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
其他权益工具投资公允价值变动	-7,471,759.75		-7,471,759.75
小计	-7,471,759.75		-7,471,759.75

（六十二）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	77,818,920.53
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	179,091,505.48
第1年	21,500,316.73
第2年	32,516,706.99
第3年	29,104,579.10
第4年	20,715,173.60
第5年	16,632,675.18

项目	金额
5 年以上	58,622,053.88

2. 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	27,807.74
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	15,492,685.08
与租赁相关的总现金流出	10,214,955.13

(六十三) 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	5,902,479.41	5,819,325.96	104,788,494.34	65,915,363.63	2,406,450,723.90	2,027,500,466.69	325,684,425.96	337,367,460.89
其中：对外交易收入	5,902,479.41	5,819,325.96	47,107,642.26	24,384,646.05	656,530,727.49	107,536,371.62	153,392,468.57	95,207,790.89
分部间交易收入			57,680,852.08	41,530,717.58	1,749,919,996.41	1,919,964,095.07	172,291,957.39	242,159,670.00
对联营和合营企业的投资收益			197,363.44	169,733.73				
资产减值损失			2,004,660.11	-55,321,258.39	-35,853.31	-1,005,794.82		-231,372.08
信用减值损失	-6,886.74	27,195.73	999,630.78	187,042.22	-180,772.66	972.67	-1,216,521.10	1,061,343.38
折旧费和摊销费	1,382,957.17	1,294,369.55	2,971,300.39	2,857,159.95	15,338,974.96	15,098,588.27	19,582,527.29	35,068,273.60
利润总额	1,060,887.47	-584,258.57	5,092,114.39	-59,400,513.71	40,071,202.64	-36,226,220.30	-6,044,887.54	-11,133,813.41
所得税费用			-49,145.65	300,274.34	7,203,444.35	543,985.03	-275,063.09	1,340,325.70
净利润	1,060,887.47	-584,258.57	5,141,260.04	-59,700,788.05	32,867,758.29	-36,770,205.33	-5,769,824.45	-12,474,139.11
资产总额	18,364,580.34	18,833,116.39	111,428,415.97	101,060,632.84	1,181,748,030.88	699,241,488.83	566,539,686.67	585,570,164.23
负债总额	3,457,804.63	4,987,228.15	113,784,118.65	108,543,538.68	1,121,911,637.38	700,484,440.58	635,878,805.27	648,470,100.13
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	66,460,713.81	176,609,294.71	134,098,770.17	105,507,101.64	16,324,372,522.12	16,567,538,129.44
其中：对外交易收入	43,120,939.72	175,328,980.69	134,098,770.17	105,507,101.64	15,548,180,192.26	16,517,507,252.78
分部间交易收入	23,339,774.09	1,280,314.02			776,192,329.86	50,030,876.66
对联营和合营企业的投资收益	31,145.64	487,234.16			102,973,453.54	-972,931.05
资产减值损失		-297,842.86			-108,887,685.53	-25,424,744.20
信用减值损失	-17,583,193.52	954,129.77	-1,065,445.06	193,008.31	18,505,519.51	-399,482.85
折旧费和摊销费	9,221,834.44	20,574,031.98	17,821,087.67	14,718,228.01	846,113,875.11	771,988,311.33
利润总额	-87,224,720.79	132,884,754.21	-13,869,129.98	-1,462,725.87	1,444,616,460.03	1,277,329,270.22
所得税费用	-3,634,661.58	9,080,631.75	-1,469,445.05	3,285,718.00	214,632,746.13	144,947,484.29
净利润	-83,590,059.21	123,804,122.46	-12,399,684.93	-4,748,443.87	1,229,983,713.90	1,132,381,785.93
资产总额	683,419,237.92	694,921,614.50	198,601,859.91	217,333,413.85	24,197,941,680.42	21,045,538,812.96
负债总额	280,028,182.07	206,831,780.41	112,926,550.27	119,258,419.28	10,510,241,086.74	10,275,461,273.37
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	241,780,910.93	199,878,169.64	-2,937,471,852.34	-2,374,657,483.66	16,672,067,188.30	17,111,477,828.94
其中：对外交易收入	83,733,968.42	80,186,359.31			16,672,067,188.30	17,111,477,828.94
分部间交易收入	158,046,942.51	119,691,810.33	-2,937,471,852.34	-2,374,657,483.66		
对联营和合营企业的投资收益		417,172,197.64	389,015,647.42	-64,142,978.42	492,217,610.04	352,713,256.06
资产减值损失		-154,423,640.25			-106,918,878.73	-236,704,652.60
信用减值损失	-29,658,439.92	-52,447,264.78	50,771.50	-1,201,248.62	-30,155,337.21	-51,624,304.17
折旧费和摊销费	44,821,251.44	40,312,332.77	-6,178,306.08	-36,465,049.16	951,075,502.39	865,446,246.30
利润总额	582,351,734.74	843,521,714.66	-525,348,670.79	-1,060,434,927.75	1,440,704,990.17	1,084,493,279.48
所得税费用	-7,488,421.56	86,992,536.55	3,986,972.03	-3,711,852.89	212,906,425.58	242,779,102.77
净利润	589,840,156.30	756,529,178.11	-529,335,642.82	-1,056,723,074.86	1,227,798,564.59	841,714,176.71
资产总额	12,516,719,513.68	11,664,594,789.61	-10,513,194,526.07	-8,491,248,292.76	28,961,568,479.72	26,535,845,740.45
负债总额	5,103,950,429.76	4,768,099,661.68	-4,114,426,261.21	-3,560,976,656.53	13,767,752,353.56	13,271,159,785.75
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						

(六十四) 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	1,227,798,564.59	841,714,176.71
加：资产减值准备	106,918,878.73	236,704,652.60
信用减值损失	30,155,337.21	51,624,304.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	700,288,904.89	690,915,841.86
使用权资产折旧	1,424,174.23	246,551.10
无形资产摊销	218,135,962.38	157,201,099.51
长期待摊费用摊销	31,226,460.89	17,082,753.83
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)	-3,375,505.29	-6,580,951.15
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	3,289,272.60	12,039,347.46
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-9,005,700.29	-25,596,468.31
财务费用(收益以“—”号填列)	376,229,458.50	388,958,754.71
投资损失(收益以“—”号填列)	-512,887,381.74	-386,878,329.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-42,386,591.07	24,515,429.67
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-21,743,885.61	-31,917,895.13
存货的减少(增加以“—”号填列)	-218,077,847.23	-343,203,835.09
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-338,440,984.25	-223,677,935.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-270,620,626.45	-269,169,916.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,278,928,492.09	1,133,977,580.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	335,007,400.00	
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	2,922,082,952.55	2,401,759,997.32
减：现金的期初余额	2,401,759,997.32	1,922,356,445.46
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	520,322,955.23	479,403,551.86

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,922,082,952.55	2,401,759,997.32
其中：库存现金	27,925.27	157,536.70

项目	本年金额	上年金额
可随时用于支付的银行存款	2,733,948,189.50	2,223,091,580.67
可随时用于支付的其他货币资金	188,106,837.78	178,510,879.95
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	2,922,082,952.55	2,401,759,997.32
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		

(六十五) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	154,345,803.22
其中：美元	18,807,548.01	6.9646	130,987,048.87
欧元	3,146,850.20	7.4229	23,358,754.35

(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	860,898,463.20	应付票据保证金、环境恢复和安全生产保证金、票据保证金、信用证保证金、商品房个人贷款保证金、ETC 保证金、因冻结对使用有限制的款项
存货	240,000,000.00	抵押借款
固定资产	348,581,148.00	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24日、2022年4月23日两次开庭审理，并组织双方调解，2022年6月、8月双方两次调解均未达成一致。2022年10月14日，最高人民法院通知本公司和西部黄金，就“三项基金”案件第三次组成合议庭，于2022年11月11日通过云上法庭，就此案件进行审理。截至目前尚无判决结果。

2. 进出口公司与张志荣劳动争议

2022 年 3 月 28 日，乌鲁木齐市劳动人事争议仲裁委员会就进出口公司与张志荣支付赔偿金等争议作出乌劳人仲字（2022）第 158 号仲裁裁决书：进出口公司向张志荣支付解除劳动合同赔偿金、2020 至 2021 年带薪休假工资、2021 至 2022 年暖气费、竞业禁止补偿共计 528,497.66 元。进出口公司不服上述裁决，于 2022 年 3 月 25 日向乌鲁木齐市新市区人民法院提请诉讼，2023 年 2 月 8 日乌鲁木齐市新市区人民法院出具（2022）新 0104 民初 3023 号民事判决书：进出口公司向张志荣支付解除劳动合同赔偿金、2020 至 2021 年带薪休假工资、2021 至 2022 年暖气费、竞业禁止补偿共计 616,958.70 元。2023 年 2 月 23 日进出口公司不服该判决，向新疆维吾尔自治区塔城地区中级人民法院提起公诉，截至目前尚未开庭审理。

根据新疆百丰恒瑞律师事务所复函：律师考虑通过庭外和解或者法官组织的法庭调解进一步处理本案，目前初步预估损失合计为 400,000.00 元。

3. 奎屯陆海与奎屯新设界商贸有限公司场地承包经营纠纷

2020 年 9 月 30 日，奎屯陆海与奎屯新设界商贸有限公司（以下简称奎屯新设界公司）签订《耐火材料厂场地对外承包经营合同》，合同约定奎屯陆海将位于奎屯市南环西路 50 号耐火材料厂场地及附属建筑物承包交于奎屯新设界公司经营，年承包费 40.00 万元，奎屯新设界公司应于 2021 年 9 月 1 日前支付承包费。奎屯新设界公司未按合同约定支付承包费，奎屯陆海多次通过电话、发函的方式催要承包费，奎屯新设界公司均以各种理由推诿，故奎屯陆海于 2022 年 3 月向奎屯市人民法院提请诉讼。2022 年 7 月 5 日，奎屯市人民法院就此案第一次开庭审理，因审理期间奎屯新设界公司向法院提供了新的证据及补充资料，故第一次审理未宣判，截至目前第二次审理未开庭，此案尚未作出判决。

4. 奎屯陆海与窦京雷土地承包经营权纠纷

2021 年 11 月 11 日，新疆维吾尔自治区沙湾县人民法院出具（2021）新 4223 民初 403 号民事判决书，就奎屯陆海窦京雷土地承包经营权纠纷案件，判决奎屯陆海支付窦京雷经营的林木、房屋、机井、变压器、滴管设施价款 717,371.00 元和鉴定费 20,000.00 元，判决窦京雷向奎屯陆海支付不当占有 293.00 亩的土地损失 184,590.00 元；2022 年奎屯陆海不服该判决，向新疆维吾尔自治区塔城地区中级人民法院提起公诉，2022 年 4 月 28 日新疆维吾尔自治区塔城地区中级人民法院出具（2022）新 42 民终 338 号民事判决书，以奎屯陆海的诉讼请求不能成立为由驳回诉讼请求；2022 年 12 月奎屯陆海不服沙湾市人民法院（2021）新 4223 民初 403 号民事判决和塔城地区中级人民法院（2022）新 42 民终 338 号民事判决，向新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院申请再审，截至目前尚未开庭审理。

5. 宏鑫商贸与李强租赁合同纠纷

2022 年 7 月 26 日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市新市区人民法院作出（2022）新 0104 民初 1559 号民事判决书：判决宏鑫商贸退还李强租赁费 80.00 万元。宏鑫商贸不

服该判决，于 2022 年 11 月向乌鲁木齐市中级人民法院提出再审申请，截至目前尚未开庭审理。

（二）担保事项

截至 2022 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		
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	连带责任保证	12,000,000.00
新疆五鑫铜业有限责任公司	连带责任保证	1,798,000,000.00
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	连带责任保证	110,000,000.00
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	连带责任保证	19,500,000.00
阿克陶百源丰矿业有限公司	连带责任保证	150,000,000.00
集团内担保小计		2,089,500,000.00
二、集团外		
哈密和鑫矿业有限公司	连带责任保证	64,000,000.00
集团外担保小计		64,000,000.00
合计		2,153,500,000.00

（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、(三十九)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 2022 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

2022 年度利润分配方案为：2023 年 3 月 23 日本公司之二级子公司西部黄金第四届董事会第三十一次会议审议并通过《关于公司 2022 年度利润分配方案》：公司审核批准以总股本 922,853,531 股为基数（注：公司 2022 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券登记股份为 925,429,336 股，回购注销的限制性股票数量为 2,575,805 股，该部分股份已于 2022 年末向中登公司提交注销申请，回购股份 2023 年 1 月 5 日完成过户登记，2023 年 1 月 9 日完成注销变更登记，故本次分红以总股本 922,853,531 股为基数），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.58 元（含税），合计分配金额 53,525,504.80 元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议通过后方可实施。

（二）股权激励注销登记事项

2022 年 11 月，“鉴于公司股权激励计划规定的第一个解除限售期对应的业绩考核条件未达成，且期间存在部分激励对象离职或岗位调整等情形，本公司之二级子公司西部黄金决定回购注销相关激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。”公告注销限制性股票数量 2,575,805 股，2023 年 1 月西部黄金股权变更登记已办理完毕。

（三）募集资金事项

本公司于 2023 年 3 月 13 日-2023 年 3 月 14 日发行了新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2023 年度第一期超短期融资券（23 新疆有色 SCP001），并于 2023 年 3 月 15 日收到募集资金 5 亿元。

（四）其他事项

本公司之二级子公司立安钒业自成立以来，业务未开展起来，截至 2022 年 12 月 31 日，累计亏损 7,622,041.53 元；于 2022 年 11 月 7 日在甘肃日报登报公示公司清算公告并成立清算组清理公司债权债务，已于 2023 年 2 月 10 日完成工商注销。

（五）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责任公司	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
奎屯铜冠冶化有限责任公司	其他关联方	91654003564384417B
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
杨生荣	其他关联方	—
王凤贞	其他关联方	—

(二) 关联交易

1. 购买商品购销商品、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	700,703,286.27	协议
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	购买商品	检测费	116,649.06	市场定价
哈密和鑫矿业有限公司	购买商品	购买铜精矿	40,315,075.55	协议
哈密和鑫矿业有限公司	购买商品	购买镍精粉	167,133,638.48	协议
新疆华创天元实业有限责任公司	购买商品	购买钢骨架复合管	55,515.03	协议

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
新疆华创天元实业有限责任公司	购买商品	购买机械加工零部件	39,946.03	协议
富蕴鑫盛通商贸有限公司	购买商品	油料	3,129,557.95	市场定价
富蕴鑫盛通商贸有限公司	购买商品	购买生产辅助材料/设备	849,282.42	协议
新疆有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	设计费	136,037.73	协议
新疆有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	技术服务费	718,988.00	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	643,402.07	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	咨询费	107,000.00	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、设计费	137,652.60	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司监理分公司	接受劳务	咨询费	39,000.00	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司克州分公司	接受劳务	技术服务费	69,306.93	市场定价
新疆有色冶金设计研究院有限公司五家渠分公司	接受劳务	服务费	110,849.05	市场定价
奎屯铜冠冶化有限责任公司	接受劳务	仓储费	11,320,754.76	协议
新疆千鑫矿业有限公司	接受劳务	编辑费	305.66	市场定价
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	2,632,485.16	协议
新疆千鑫矿业有限公司	提供劳务	工程施工	461,592.91	市场定价
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	提供劳务	技术服务费	12,772,541.56	市场定价
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	提供劳务	培训费	41,203.87	协议
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	销售商品	销售配件	57,306.21	协议
新疆宏发铁合金股份有限公司	销售商品	锰矿石	183,033,648.14	市场定价
富蕴鑫盛通商贸有限公司	销售商品	加油站承包费	7,645.26	市场定价
富蕴鑫盛通商贸有限公司	销售商品	电费收入	243.54	市场定价
哈密和鑫矿业有限公司	销售商品	劳保品	238,305.32	协议
哈密和鑫矿业有限公司	销售商品	钢球和高烙段	134,050.66	市场定价

2. 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	稀有金属	7,000,000.00	2015-2-27	2025-2-27	否
本公司	稀有金属	5,000,000.00	2022-1-10	2026-1-10	否
本公司	五鑫铜业	150,000,000.00	2021-7-26	2022-7-26	是

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	200,000,000.00	2021-2-25	2022-2-24	是
本公司	五鑫铜业	200,000,000.00	2021-3-11	2022-2-24	是
本公司	五鑫铜业	100,000,000.00	2021-6-15	2022-6-14	是
本公司	五鑫铜业	60,000,000.00	2021-8-26	2022-8-26	是
本公司	五鑫铜业	100,000,000.00	2022-1-27	2023-1-19	否
本公司	五鑫铜业	200,000,000.00	2022-2-11	2023-2-10	否
本公司	五鑫铜业	200,000,000.00	2022-2-24	2023-2-10	否
本公司	五鑫铜业	300,000,000.00	2022-1-27	2023-1-26	否
本公司	五鑫铜业	500,000,000.00	2021-9-7	2023-9-6	否
本公司	五鑫铜业	98,000,000.00	2021-5-31	2026-5-31	否
本公司	五鑫铜业	400,000,000.00	2022-4-28	2027-4-28	否
本公司	全鑫建设	19,500,000.00	2020-2-12	2023-6-12	否
本公司	蓝钻贸易	110,000,000.00	2022-7-4	2023-7-4	否
杨生荣、王凤贞	百源丰矿业	150,000,000.00	2019-1-20	2023-1-29	否
本公司	科邦锰业	97,500,000.00	2021-3-24	2028-3-23	是
杨生荣、王凤贞	科邦锰业	50,000,000.00	2021-3-29	2023-3-29	是
对子企业小计		2,947,000,000.00			
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	2022-5-16	2023-5-16	否
新鑫矿业	哈密和鑫矿业有限公司	10,000,000.00	2022-2-25	2023-2-25	否
其他关联方小计		64,000,000.00			
合计		3,011,000,000.00			

3. 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:				
新疆千鑫矿业有限公司	73,556,179.16	2020-4-1	2025-3-13	

(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
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	

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年度合并财务报表附注

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
预付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	14,000.00		14,000.00	
应收账款	哈密和鑫矿业有限公司	2,740,300.09	43,330.52	2,242,197.99	406,378.00
预付账款	哈密和鑫矿业有限公司	4,134,313.77		21,671,378.66	
其他应收款	哈密和鑫矿业有限公司	283,463.55	16,736.04	111,986.30	10,589.04
应收账款	新疆宏发铁合金股份有限公司	88,328,310.60	441,641.55		
应收款项融资	新疆宏发铁合金股份有限公司			42,000,000.00	
应收票据	新疆宏发铁合金股份有限公司	46,450,000.00	232,250.00	80,380,000.00	1,379,600.00
预付账款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	44,701,526.02		58,965,899.02	
其他应收款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	13,538,894.00			
应收账款	新疆华创天元实业有限责任公司			18,900.00	945.00
预付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	822,737.62			
应收账款	阜康市聚鑫工贸有限公司	159,197.79	11,486.18	209,197.79	5,444.83
应收账款	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	100,000.00	80,000.00	100,000.00	50,000.00
应收账款	新疆千鑫矿业有限责任公司	385,080.00	107,700.00	359,000.00	35,900.00
其他应收款	新疆千鑫矿业有限责任公司	90,157,582.87	57,637,641.17	87,507,354.47	44,371,774.01
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	新疆鑫光新兴材料有限公司	27,352.00	27,352.00	27,352.00	27,352.00
其他应收	新疆鑫光新兴材料	6,453,235.98	6,453,235.98	385,617,522.23	385,617,522.23

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
款	有限公司				
其他非流动资产	新疆鑫光新兴材料有限公司			30,000,000.00	30,000,000.00
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
合计		321,618,350.92	88,329,223.44	732,547,145.09	485,183,355.11

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	1,460,834.71	4,997,751.14
其他应付款	新疆华创天元实业有限责任公司	11,039.21	10,300.00
应付账款	阜康市聚鑫工贸有限公司	3,450.00	320,031.00
应付账款	奎屯铜冠冶化有限责任公司	1,000,000.00	
应付账款	哈密和鑫矿业有限公司	17,599,412.00	57,759,049.72
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	1,719,923.85	1,507,899.90
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	545,420.36	879,000.00
应付账款	富蕴鑫盛通商贸有限公司		1,100,683.22
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
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
合计		22,778,414.82	67,387,864.74

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：昌吉农科国用（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 3 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已全面停产多年，截至 2022 年 12 月 31 日，累计亏损 116,819,719.69 元，所有者权益为-98,451,384.44 元，持续经营能力存在重大不确定性。

（四）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并移交破产管理人；2022 年 3 月 23 日，新疆维吾尔自治区玛纳斯县人民法院发（2021）新 2324 破 2 号民事裁定书，裁定伊铝玛纳斯碳素厂破产，尚未完成工商注销。

（五）2022 年 12 月 24 日本公司之三级子公司西部黄金伊犁公司所属阿希金矿发生井下坍塌事故，井下 18 人被困。救援工作正在有序进行，该公司目前处于停产状态。

（六）本公司之二级子公司西部黄金的股东吐鲁番金源矿冶有限责任公司将其持有的西部黄金无限售流通股 3 个月内不超过 6,426,631 股（占总股本的 1%）参与转融通证券出借业务，该部分股份所有权未发生转移。吐鲁番金源矿冶有限责任公司共持有西部黄金无限售流通股共 63,600,000 股，占公司总股本的 9.896%。其中，用于参与转融通证券出借业务的股份不超过 6,426,631 股，占公司总股本的 1%。

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	3,637,622.79	4,337,622.79
其他应收款	3,505,285,440.55	3,254,332,586.61
合计	3,508,923,063.34	3,258,670,209.40

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	3,637,622.79	4,337,622.79
合计	3,637,622.79	4,337,622.79

(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	3,637,622.79	72	资金紧张	未发生减值
合计	3,637,622.79	—	—	—

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	年末余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,106,268,343.76	129,973.58
1-2 年	1,350,458,794.70	2,986,243.12
2-3 年	373,837,898.25	1,578,219.62
3 年以上	863,657,081.94	184,242,241.78
合计	3,694,222,118.65	188,936,678.10

续表：

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,451,473,630.05	1,871,714.69
1-2 年	507,411,004.16	526,073.21
2-3 年	514,324,655.77	25,118,589.98
3 年以上	1,322,142,751.25	513,503,076.74

账龄	年初余额	
	账面余额	坏账准备
合计	3,795,352,041.23	541,019,454.62

(2) 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	25,533,502.55	0.69	25,533,502.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,668,688,616.10	99.31	163,403,175.55	4.45	3,505,285,440.55
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	256,369,137.82	6.99	163,403,175.55	63.74	92,965,962.27
纳入合并范围的关联方组合	3,412,319,478.28	93.01			3,412,319,478.28
合计	3,694,222,118.65	—	188,936,678.10	—	3,505,285,440.55

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	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

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
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	25,533,502.55	25,533,502.55	—	—

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)	24,371,207.00	9.51	129,973.58
1-2 年	29,862,431.22	11.65	2,986,243.12
2-3 年	5,260,732.08	2.05	1,578,219.62
3 年以上	196,874,767.52	76.79	158,708,739.23
合计	256,369,137.82	—	163,403,175.55

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)	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 年以上	123,146,134.25	49.34	109,105,287.94
合计	249,569,793.44	—	136,621,665.82

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	3,412,319,478.28		
合计	3,412,319,478.28		

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	3,141,384,458.99		
合计	3,141,384,458.99		

(3) 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		136,621,665.82	404,397,788.80	541,019,454.62
本年计提		26,781,509.73		26,781,509.73
本年核销			-378,864,286.25	-378,864,286.25
年末余额		163,403,175.55	25,533,502.55	188,936,678.10

(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
新疆鑫光新兴材料有限公司	借款及往来款	378,864,286.25	本年注销	审批核销	否
合计	—	378,864,286.25	—	—	—

(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
新疆五鑫铜业有限责任公司	往来款	1,846,513,534.43	1 年以内, 1-2 年	49.99	
新疆有色金属研究所	往来款	340,879,770.69	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	9.23	
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	借款	366,076,629.27	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	9.91	
新疆美盛矿业有限公司	往来款	308,725,259.00	1 年以内, 1-2 年	8.36	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	借款	304,995,936.66	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	8.26	
合计	—	3,167,191,130.05	—	85.75	

（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	4,845,154,253.28	2,628,970,301.00	1,221,822,200.00	6,252,302,354.28
对联营企业投资	814,134,814.43	366,299,171.89	442,000,000.00	738,433,986.32
小计	5,659,289,067.71	2,995,269,472.89	1,663,822,200.00	6,990,736,340.60
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,659,289,067.71	2,995,269,472.89	1,663,822,200.00	6,990,736,340.60

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	4,845,154,253.28	2,628,970,301.00	1,221,822,200.00		
西部黄金股份有限公司	212,469,761.01	212,469,761.01	1,534,102,900.00			
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	139,196,394.76	4,000,000.00			
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		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						
北京宝地新迪科贸有限公司	500,000.00	500,000.00				
敦煌市立安钒业有限责任公司	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	113,640,000.00	711,860,000.00			
新疆昊鑫锂盐开发有限公司						

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新疆五鑫铜业有限责任公司	1,004,000,000.00	1,004,000,000.00				
富蕴恒盛铍业有限责任公司	56,591,004.10	56,591,004.10	139,007,401.00			
阿克陶科邦锰业制造有限公司	195,216,300.00	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		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	25,000,000.00			
新疆美盛矿业有限公司	1,197,585,600.00	1,197,585,600.00	215,000,000.00			
二、联营企业	383,900,000.00	814,134,814.43			366,338,326.51	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	570,555,532.13			384,566,840.65	
新疆千鑫矿业有限公司	294,000,000.00	239,198,564.70			-18,023,025.41	
新疆新亚通股权投资管理有限公司	4,900,000.00	4,380,717.60			-205,488.73	
合计	5,229,054,253.28	5,659,289,067.71	2,628,970,301.00	1,221,822,200.00	366,338,326.51	

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					6,252,302,354.28	
西部黄金股份有限公司					1,746,572,661.01	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
新疆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	
新疆金辉房地产开发有限责任公司				143,196,394.76	
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					
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				825,500,000.00	
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				195,598,405.10	
阿克陶科邦锰业制造有限公司					
阿克陶百源丰矿业有限公司					
新疆新鑫矿业股份有限公司				287,347,608.09	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
新疆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				50,000,000.00	
新疆美盛矿业有限公司				1,412,585,600.00	
二、联营企业	-39,154.62	442,000,000.00		738,433,986.32	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	-39,154.62	442,000,000.00		513,083,218.16	
新疆千鑫矿业有限公司				221,175,539.29	
新疆新亚通股权投资管理有限公司				4,175,228.87	
合计	-39,154.62	442,000,000.00		6,990,736,340.60	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本金额			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	385,407,313.84	78,069,487.59	8,522,246.74	842,980,793.18	51,497,630.91	8,942,367.61
非流动资产	2,260,279,351.83	713,695,660.98	958.50	2,296,968,336.08	752,450,032.40	958.50
资产合计	2,645,686,665.67	791,765,148.57	8,523,205.24	3,139,949,129.26	803,947,663.31	8,943,326.11
流动负债	384,050,401.14	157,270,983.71	2,330.00	758,368,728.96	125,787,327.20	3,595.40
非流动负债	613,238,086.92	183,115,513.26		564,146,005.13	190,000,000.00	
负债合计	997,288,488.06	340,386,496.97	2,330.00	1,322,514,734.09	315,787,327.20	3,595.40
净资产	1,648,398,177.61	451,378,651.60	8,520,875.24	1,817,434,395.17	488,160,336.11	8,939,730.71

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
按持股比例计算的净资产份额	560,455,380.39	221,175,539.28	4,175,228.87	617,927,694.36	239,198,564.70	4,380,468.05
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	560,455,380.39	221,175,539.29	4,175,228.87	617,927,694.36	239,198,564.70	4,380,717.60
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	2,665,502,658.47	40,419,965.28		2,806,130,372.70	74,716,965.16	
净利润	1,131,078,943.10	-36,781,684.51	-426,518.87	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01
其他综合收益						
综合收益总额	1,131,078,943.10	-36,781,684.51	-426,518.87	1,306,120,190.72	-47,456,542.45	-389,525.01
本期收到的来自联营企业的股利	442,000,000.00			340,000,000.00		

(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	121,671,888.12	4,021,795.57	124,760,231.21	4,016,434.66
培训收入	3,608,798.80	2,455,399.61	3,306,329.63	2,346,492.47
房租收入	9,184,306.16	1,566,395.96	17,777,033.85	1,669,942.19
资金占用费	96,106,241.60		90,857,156.36	
技术服务收入	12,772,541.56		12,819,711.37	
合计	121,671,888.12	4,021,795.57	124,760,231.21	4,016,434.66

(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	366,338,326.51	417,711,257.41
成本法核算的长期股权投资收益	13,081,948.98	148,838,574.64
处置长期股权投资产生的投资收益	316,280,700.00	719,652,063.56
处置交易性金融资产取得的投资收益		264,452.26
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,495,800.00	
其他	277,264.94	-79,970,683.88
合计	698,474,040.43	1,206,495,663.99

(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	543,028,993.98	756,675,293.55
加：资产减值准备		154,270,589.41
信用减值损失	26,781,509.73	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	3,979,030.92	4,284,744.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,142,409.45	19,085,550.02
长期待摊费用摊销	6,677,597.59	1,728,612.20
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)	-14,749,426.66	-106,454.09
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-2,226.00	18,867.57
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	178,684,321.25	144,594,341.38
投资损失(收益以“—”号填列)	-698,474,040.43	-1,206,495,663.99
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		

项目	本年金额	上年金额
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）	232,509,410.75	-113,252,578.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,912,980.41	69,802,093.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,490,560.99	-119,387,298.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	480,306,288.01	805,316,643.13
减：现金的期初余额	805,316,643.13	411,667,854.48
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	-325,010,355.12	393,648,788.65

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 2022 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



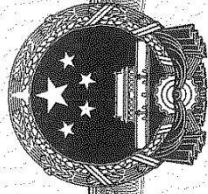
法定代表人：（签章）



财务负责人：（签章）



二〇二三年四月三日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息，备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙) 出资额 6000万元
 类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012年03月02日
 执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁春, 李晚英, 谭小青 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



经营范围
 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；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。)



登记机关

2022年11月14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

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



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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 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



姓名 王凤华
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1973-11-18
 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 652325197311180028
 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.



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: 650800520066
 No. of Certificate
 批准注册协会: 新疆注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2005 年 06 月 28 日
 Date of Issuance

2016年5月9日 (换发)





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

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: 650800520069
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

2016年5月9日(换发)



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 2022 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：陈艳

电话：0991-4832117

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。