

新疆金融投资（集团）有限责任公司

2023 年度财务报表审计报告

CAC审字[2024]0398号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码：津24VDECPMEX



目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并所有者权益变动表	8-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-156





审计报告

CAC 审字[2024]0398 号

新疆金融投资（集团）有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆金融投资（集团）有限责任公司（以下简称“金投公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了金投公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司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，我们独立于金投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

金投公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2023年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并



设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金投公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对金投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金投公司不能持续经营。

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

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



中国 天津

中国注册会计师：石明霞



中国注册会计师：张 静



2024年4月16日





合并资产负债表

编制单位：新疆金融投资（集团）有限公司 2023年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八-（一）	6,595,596,861.96	5,022,489,688.64
△结算备付金		-	-
△拆出资金	八-（二）	-	4,920,000.00
交易性金融资产	八-（三）	4,334,729,304.15	3,086,184,026.93
会以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	八-（四）	65,778,438.82	37,054,696.47
应收账款	八-（五）	450,317,587.08	745,105,706.73
应收款项融资	八-（六）	5,636,195.00	475,820.00
预付款项	八-（七）	42,558,786.84	18,542,752.13
△应收保費		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
应收资金集中管理款		-	-
其他应收款	八-（八）	360,300,142.45	584,408,331.12
其中：应收股利		6,760,000.00	44,800,000.00
△买入返售金融资产		-	-
存货	八-（九）	3,851,573,102.61	3,782,491,589.71
其中：原材料		95,332,196.39	169,252,693.84
库存商品（产成品）		1,092,158,365.34	512,193,335.17
合同资产	八-（十）	99,761.73	-
△保险合同资产		-	-
△分出再保险合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		1,877,817,365.39	989,442,825.38
其他流动资产		38,051,938.93	433,849,512.01
流动资产合计		17,621,943,484.96	14,704,964,949.12
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八-（十三）	1,283,575,459.43	951,558,560.14
债权投资	八-（十四）	1,166,795,560.70	1,991,352,392.99
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	八-（十五）	214,198,744.79	250,051,594.52
长期股权投资	八-（十六）	10,564,418,884.30	7,127,692,303.44
其他权益工具投资	八-（十七）	1,221,412,958.02	946,457,027.22
其他非流动金融资产	八-（十八）	-	10,000.00
投资性房地产	八-（十九）	283,552,749.60	61,954,268.13
固定资产	八-（二十）	1,426,600,538.78	1,596,920,632.21
其中：固定资产原价		2,122,444,816.89	2,448,618,147.25
累计折旧		664,352,187.00	789,166,325.39
固定资产减值准备		31,492,091.11	62,738,607.93
在建工程	八-（二十一）	47,930,354.30	103,782,191.42
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	八-（二十二）	17,078,121.52	8,300,252.98
无形资产	八-（二十三）	309,707,426.34	928,178,808.49
开发支出	八-（二十四）	125,000.00	2,326,215.89
商誉	八-（二十五）	1,690,677,148.74	1,585,048,297.95
长期待摊费用	八-（二十六）	22,429,737.99	19,381,984.92
递延所得税资产	八-（二十七）	261,478,617.23	343,367,092.97
其他非流动资产	八-（二十八）	425,821,664.82	431,714,125.90
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		18,934,803,966.56	16,348,095,749.17
资产总计		36,556,747,451.52	31,053,060,698.29

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表

编制单位：新疆金融投资（集团）有限责任公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八-（三十）	995,087,174.53	1,044,967,864.63
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金	八-（三十一）	30,000,000.00	-
交易性金融负债	八-（三十二）	-	1,516,488.38
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	八-（三十三）	100,000.00	425,000.00
应付账款	八-（三十四）	704,847,992.68	515,745,771.56
预收款项	八-（三十五）	2,444,154.86	6,294,870.46
合同负债	八-（三十六）	151,039,374.49	534,416,602.72
△卖出回购金融资产款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
△预收保费		-	-
应付职工薪酬	八-（三十七）	138,103,962.10	123,937,103.30
其中：应付工资		121,866,884.60	107,927,564.64
应付福利费		-	-
其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	八-（三十八）	90,452,809.56	155,249,717.04
其中：应交税金		89,376,255.34	153,236,611.49
其他应付款	八-（三十九）	1,342,507,482.75	881,411,928.70
其中：应付股利		2,689,881.73	2,000,000.00
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八-（四十）	3,516,645,094.11	4,386,544,413.08
其他流动负债	八-（四十一）	1,506,890,034.01	1,604,261,606.49
流动负债合计		8,478,118,399.42	9,254,771,866.36
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款	八-（四十二）	3,052,841,200.00	2,104,980,000.00
应付债券	八-（四十三）	5,769,007,218.50	4,140,673,989.62
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
△保险合同负债		-	-
△分出再保险合同负债		-	-
租赁负债	八-（四十四）	10,758,580.64	6,992,819.82
长期应付款	八-（四十五）	157,585,363.80	244,561,431.98
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	八-（四十六）	-	43,019,867.83
递延收益	八-（四十七）	14,553,892.96	17,553,552.95
递延所得税负债	八-（四十八）	33,847,954.92	21,156,809.28
其他非流动负债	八-（四十九）	1,245,289,506.79	331,092,298.77
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		10,288,686,717.61	6,910,030,770.25
负债合计		18,766,805,116.73	16,164,802,636.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八-（五十）	8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
国家资本		8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额	八-（五十一）	8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八-（五十二）	407,119,238.31	308,439,487.68
减：库存股		-	-
其他综合收益	八-（五十三）	-980,071,929.21	-930,203,231.60
其中：外币报表折算差额		-2,396,365.87	-2,321,759.98
专项储备	八-（五十四）	-	93,791.61
盈余公积	八-（五十五）	29,055,297.69	562,373,227.86
其中：法定公积金		29,055,297.69	562,373,227.86
任意公积金		-	-
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
△一般风险准备	八-（五十六）	57,444,979.17	53,314,979.17
未分配利润	八-（五十七）	4,445,218,102.68	4,548,405,352.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,266,002,297.85	9,454,962,730.51
*少数股东权益		5,523,940,036.94	5,433,295,831.17
所有者权益（或股东权益）合计		17,789,942,334.79	14,888,258,561.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,556,747,451.52	31,053,060,698.29

公司法定代表人：

武印宛

主管会计工作负责人：

章

会计机构负责人：

瑾侯秋





合并利润表

印秋 瑾侯

金田一 秀雄

—聯合社主會社人

武



合并现金流量表

在附03表
金额单位：元

2023年度	上期金额	本期金额	附注	项目	目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：								
销售商品、提供劳务收到的现金	1,881,210,312.45	1,734,342,902.12		收回投资收到的现金			1,074,897,566.91	791,561,391.01
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-		取得投资收益收到的现金			224,974,157.66	152,360,236.04
向中央银行借款净增加额	-	-		处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			174,088,261.65	425,336.29
向其他金融机构拆入资金净增加额	735,483,147.50	320,620,000.00		处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-
收到保理及保理合同保理费取得的现金	-	-		收到其他与投资活动有关的现金			1,569,000.00	2,205,469,005.43
收到分入再保险合同的现金净额	-	-		投资活动现金流入小计			1,475,548,966.24	3,119,816,568.77
收到到期保险合同赔款取得的现金	-	-		购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			186,965,730.65	118,158,361.17
收到保理业务现金净额	-	-		投资支付的现金			1,172,935,919.23	208,122,010.00
收到客户保证金及保证金净增加额	-	-		支付其他与投资活动有关的现金			-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-		取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			806,870.28	37,594,250.45
收取利息、手续费及佣金的现金	122,936,886.90	86,561,809.84		支付其他与投资活动有关的现金			169,286,149.48	416,820,317.16
收入现金净增加额	30,000,000.00	30,000,000.00		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,529,039,666.84	780,691,808.78
回购业务资金净增加额	-	-		取得借款收到的现金			-52,510,482.60	2,369,121,699.99
代理买卖证券收到的现金净额	-	-		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			685,804,594.61	128,054,965.00
收到的税费返还	3,443,461.40	8,411,258,364.75		取得借款收到的现金			185,804,594.61	33,753,965.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,622,713,895.95	8,167,269,126.68		取得借款收到的现金			8,167,503,750.80	7,998,664,303.35
经营活动现金流入小计	16,622,713,895.95	8,167,269,126.68		收到其他与经营活动有关的现金			107,365,609.46	80,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	805,646,167.32	491,337,990.19		筹资活动现金流入小计			8,960,703,997.90	8,206,724,908.35
客户贷款及垫款净增加额	652,531,613.35	753,470,000.00		发行债券收到的现金			6,475,083,653.83	7,162,024,391.54
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			375,998,306.79	689,009,377.44
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-		发行债券收到的现金			50,811,600.80	102,802,960.00
支付保单红利的现金	-	-		支付其他与筹资活动有关的现金			479,575,342.83	130,190,188.51
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-		筹资活动现金流入小计			7,930,656,833.45	7,981,313,158.49
支付向其他金融工具支付的现金	52,997,037.00	49,497,265.45		筹资活动产生的现金流量净额			1,000,047,164.45	225,415,789.86
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-		四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-74,411.76	104,679.05
支付保单红利的现金	-	-		五、现金及现金等价物净增加额			1,521,635,564.13	8,110,212,556.13
支付其他与筹资活动有关的现金	592,604,151.20	521,497,049.18		六、期末现金及现金等价物余额			4,809,772,205.36	1,789,559,739.23
支付给职工及为职工支付的现金	251,700,564.47	253,499,044.89					6,421,447,859.60	4,809,772,205.36
支付的各项税费	7,701,930,507.86	5,542,306,350.74						
支付其他与经营活动有关的现金	10,077,500,121.80	7,651,697,699.45						
经营活动现金流出小计	545,213,774.15	515,370,427.23						
经营活动产生的现金流量净额								

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

侯瑾秋
13276462582

章武

章武
18901846651



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2023年度										归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	4,912,538,121.29	-	-	-	308,439,187.68	-	-300,298,231.60	93,791.61	362,373,227.86	53,311,978.17	4,518,105,312.30	8,531,962,738.51	5,432,205,431.17	11,888,238,561.68		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额	4,912,538,121.29	-	-	-	308,439,187.68	-	-300,298,231.60	93,791.61	362,373,227.86	53,311,978.17	4,518,105,312.30	8,531,962,738.51	5,432,205,431.17	11,888,238,561.68		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,391,697,485.92	-	-	-	98,679,756.63	-	-19,868,697.61	-93,791.61	-531,317,596.17	4,130,000.00	-103,187,209.82	2,481,023,597.31	99,641,293.77	2,591,683,713.11		
（一）综合收益总额	3,391,697,485.92	-	-	-	98,679,756.63	-	-19,868,697.61	-	-531,317,596.17	-	136,501,567.60	86,632,469.99	71,265,379.67	157,894,219.66		
1. 所有者在投入和减少资本	3,391,697,485.92	-	-	-	98,679,756.63	-	-19,868,697.61	-	-531,317,596.17	-	-228,105,164.31	2,731,300,488.96	79,190,132.90	2,391,070,923.86		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（二）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-93,791.61	-	-	-228,105,164.31	-49,791.61	-	-93,791.61		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-93,791.61	-	-	-	-93,791.61	-	-93,791.61		
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）权益结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	8,304,235,607.21	-	-	-	407,119,238.31	-	-980,071,929.21	-	29,055,297.69	57,411,978.17	4,415,218,102.08	12,068,002,337.81	5,523,910,006.94	17,206,912,344.79		

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

侯瑾

侯瑾

侯瑾



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2022年度										上年金额			
	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	3,529,099,332.97	-	-	-	350,220,726.11	-	-693,416,833.88	-	562,873,227.86	8,157,138,893.24	4,157,138,893.24	8,157,138,893.24	1,351,101,794.92	9,756,474,110.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,529,099,332.97	-	-	-	350,220,726.11	-	-693,416,833.88	-	562,873,227.86	8,157,138,893.24	4,157,138,893.24	8,157,138,893.24	1,351,101,794.92	9,756,474,110.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,383,439,790.32	-	-	-	-42,191,228.46	-	-130,753,291.63	93,791.61	-	-207,457,458.37	-207,457,458.37	1,020,860,255.50	4,081,818,940.82	5,102,655,191.86
（一）综合收益总额	1,383,439,790.32	-	-	-	-42,191,228.46	-	-130,753,291.63	93,791.61	-	-207,457,458.37	-207,457,458.37	1,020,860,255.50	4,081,818,940.82	5,102,655,191.86
（二）所有者投入和减少资本	1,383,439,790.32	-	-	-	-42,191,228.46	-	-130,753,291.63	93,791.61	-	-207,457,458.37	-207,457,458.37	1,020,860,255.50	4,081,818,940.82	5,102,655,191.86
1.所有者投入的普通股	1,383,439,790.32	-	-	-	-42,191,228.46	-	-130,753,291.63	93,791.61	-	-207,457,458.37	-207,457,458.37	1,020,860,255.50	4,081,818,940.82	5,102,655,191.86
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,912,539,123.29	-	-	-	308,029,497.65	-	-824,170,125.51	69,782,812.42	562,873,227.86	7,949,701,334.87	7,949,701,334.87	9,178,001,148.74	5,432,920,735.74	14,859,129,302.17

章武印

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

瑾侯印





母公司资产负债表

编制单位：新疆金投投资（集团）有限责任公司

2023年12月31日

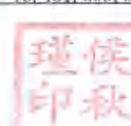
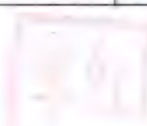
金额单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		582,277,187.05	674,676,489.47
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产		2,634,832,881.96	2,824,106,419.68
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
应收资金集中管理款		-	-
其他应收款	十二-（一）	3,086,287,989.30	3,138,282,767.22
其中：应收股利		6,760,000.00	21,700,000.00
△买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
合同资产		-	-
△保险合同资产		-	-
△分出再保险合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		8,999,606.92	11,011,974.77
流动资产合计		6,312,397,665.23	6,648,077,651.14
非流动资产：			
△发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
☆可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
☆持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二-（二）	13,619,534,283.15	8,799,096,131.21
其他权益工具投资		573,982,988.98	599,817,781.14
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		20,139,906.76	21,405,711.00
固定资产		144,585,715.98	135,768,671.32
其中：固定资产原价		158,991,767.07	145,916,120.92
累计折旧		14,406,051.09	10,147,449.60
固定资产减值准备		-	-
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		935,981.62	2,175,366.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		130,966,567.98	193,487,046.61
其他非流动资产		-	51,781,600.16
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		14,490,145,444.47	9,803,532,307.65
资产总计		20,802,543,109.70	16,451,609,958.79

公司法定代表人：章武

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

企财01表

编制单位：新疆金融投资（集团）有限责任公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
短期借款		247,921,205.56	200,290,277.81
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
合同负债		296,617.54	313,065.08
△卖出回购金融资产款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
△预收保费		-	-
应付职工薪酬		215,390.30	1,908,434.12
其中：应付工资		200,690.00	1,833,842.97
应付福利费		-	-
其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费		1,159,353.67	80,659.14
其中：应交税金		1,159,353.67	80,659.14
其他应付款		422,552,718.16	402,648,880.60
其中：应付股利		-	-
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,263,977,130.07	2,273,346,205.59
其他流动负债		1,500,000,000.00	1,600,028,175.85
流动负债合计		4,426,422,416.29	4,478,615,698.19
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款		806,425,000.00	722,500,000.00
应付债券		4,700,650,498.41	3,571,592,545.62
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
△保险合同负债		-	-
△分出再保险合同负债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	317,149,689.13
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		5,507,075,498.41	4,611,242,234.75
负债合计		9,943,197,914.61	9,089,857,932.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
国家资本		8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		8,307,236,609.21	4,912,539,123.29
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		81,431.10	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-956,205,387.78	-905,093,109.18
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		547,561,879.38	532,169,226.30
其中：法定公积金		547,561,879.38	532,169,226.30
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润		2,960,670,663.18	2,822,136,785.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,859,345,195.09	7,361,752,025.85
*少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		10,859,345,195.09	7,361,752,025.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,802,543,109.70	16,451,609,958.79

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

合并报表
金额单位：元

2022年度

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,601,697.15	2,011,037.27	营业收入		280,000.00	369,000.00
其中：主营业务收入		1,601,697.15	2,011,037.27	其中：政府补助		-	-
其他业务收入		-	-	其他业务收入		811,616.38	3,861,736.00
二、营业成本		-	-	营业成本		223,252,767.18	392,557,928.82
其中：营业成本		-	-	其中：营业成本		68,319,176.07	122,602,199.15
三、营业利润		-	-	营业利润		163,926,510.82	359,931,321.37
其中：营业利润		-	-	其中：营业利润		163,926,510.82	359,931,321.37
四、利润总额		-	-	利润总额		163,926,510.82	359,931,321.37
其中：利润总额		-	-	其中：利润总额		163,926,510.82	359,931,321.37
五、净利润		-	-	净利润		163,926,510.82	359,931,321.37
其中：净利润		-	-	其中：净利润		163,926,510.82	359,931,321.37
六、其他综合收益		-	-	其他综合收益		-	-
其中：其他综合收益		-	-	其中：其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-	-	综合收益总额		-	-
其中：综合收益总额		-	-	其中：综合收益总额		-	-
八、每股收益		-	-	每股收益		-	-
其中：每股收益		-	-	其中：每股收益		-	-

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告
2023/02/07-13

合并报表

合并报表

合并报表





母公司现金流量表

金额单位：元

附注	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			二、投资活动产生的现金流量：		
△销售商品、提供劳务收到的现金	3,283,733.55	2,431,937.27	收回投资收到的现金	486,645,901.27	142,314,496.42
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	取得投资收益收到的现金	214,956,488.71	139,079,108.63
△向中央银行借款净增加额	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,342,829.14	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
△收到贷款及银行承兑汇票保证金净增加额	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	-	-
△收到处置金融资产净增加额	-	-	投资活动现金流入小计	736,345,192.12	282,393,605.05
△收到利息、手续费及佣金的现金	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,161,970.93	3,906,721.35
△收到退回的保证金净增加额	-	-	投资支付的现金	1,508,657,798.00	288,645,520.00
△收到其他与经营活动有关的现金	-	-	处置子公司及其他营业单位支付的现金	-	-
经营活动现金流入小计	4,792,167,467.94	7,717,467.94	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
△购买商品、接受劳务支付的现金	1,263,283,080.40	2,418,459,923.00	支付其他与投资活动有关的现金	1,510,022,768.53	293,829,730.79
△支付给职工以及为职工支付的现金	1,296,566,844.05	2,018,596,923.00	取得投资收益收到的现金	-773,677,576.81	-11,436,135.74
△支付的各项税费	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
△支付的其他与经营活动有关的现金	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
经营活动现金流出小计	2,559,850,000.00	4,437,056,846.96	投资活动现金流出小计	175,300,000.00	101,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	2,232,317,467.94	3,280,411.98	筹资活动产生的现金流量：		
△吸收投资收到的现金	-	-	取得借款收到的现金	4,758,600,000.00	5,770,610,000.00
△发行债券收到的现金	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,758,600,000.00	5,770,610,000.00	偿还债务支付的现金	4,434,100,000.00	5,871,010,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	支付股利、利润或偿付利息支付的现金	3,487,825,000.00	4,859,695,562.06
△支付的各项税费	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	102,005,036.53	483,795,818.60
△支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	筹资活动现金流出小计	70,559,801.43	28,823,428.53
筹资活动现金流出小计	4,758,600,000.00	5,770,610,000.00	筹资活动产生的现金流量净额	1,440,240,948.56	5,372,314,809.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,440,240,948.56	5,372,314,809.19	汇率变动对现金及现金等价物的影响	493,819,059.04	488,695,180.81
△汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	现金及现金等价物净增加额	-92,399,302.42	127,564,342.44
现金及现金等价物净增加额	-92,399,302.42	127,564,342.44	加：期初现金及现金等价物余额	674,076,489.47	547,172,147.03
加：期初现金及现金等价物余额	674,076,489.47	547,172,147.03	期末现金及现金等价物余额	582,277,187.05	674,676,489.47
期末现金及现金等价物余额	582,277,187.05	674,676,489.47			
经营活动产生的现金流量净额	2,232,317,467.94	3,280,411.98			
筹资活动产生的现金流量净额	1,440,240,948.56	5,372,314,809.19			
汇率变动对现金及现金等价物的影响	493,819,059.04	488,695,180.81			
现金及现金等价物净增加额	-92,399,302.42	127,564,342.44			
加：期初现金及现金等价物余额	674,076,489.47	547,172,147.03			
期末现金及现金等价物余额	582,277,187.05	674,676,489.47			

公司法定代表人：

主管会计 工作负责人：

会计机构负责人：

章武印

章武印

瑾侯印





母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2023年度															本年金额														
归属于母公司所有者权益															所有者权益合计														
行次	项目	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计														
		实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他																								
一、上年年末余额		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14														
1	4,912,539,123.29	-	-	-	-	-	-	-905,093,109.19	-	532,169,226.30	-	2,822,136,735.11	7,361,752,625.85	-	7,361,752,625.85														
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
5	4,912,539,123.29	-	-	-	-	-	-	-905,093,109.19	-	532,169,226.30	-	2,822,136,735.11	7,361,752,625.85	-	7,361,752,625.85														
6	3,394,697,485.92	-	-	-	-	81,431.10	-	-51,112,276.60	-	15,392,653.08	-	136,533,877.74	3,497,398,105.21	-	3,497,398,105.21														
7	-	-	-	-	-	-	-	-51,112,276.60	-	-	-	153,926,530.82	102,814,252.22	-	102,814,252.22														
8	3,394,697,485.92	-	-	-	-	81,431.10	-	-	-	-	-	-	3,394,778,917.02	-	3,394,778,917.02														
9	3,394,697,485.92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,394,697,485.92	-	3,394,697,485.92														
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
12	-	-	-	-	-	81,431.10	-	-	-	-	-	-	81,431.10	-	81,431.10														
13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,392,653.08	-	-15,392,653.08	-	-	-														
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,392,653.08	-	-15,392,653.08	-	-	-														
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
33	8,307,236,609.21	-	-	-	-	81,431.10	-	-905,205,387.78	-	517,561,879.38	-	2,902,670,663.18	10,453,315,195.09	-	10,453,315,195.09														



会计师事务所负责人(签字)

注册会计师(签字)



母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2022年度																上年金额															
归属于母公司所有者权益																归属于母公司所有者权益															
所有者权益（或股本）																所有者权益（或股本）															
股本																股本															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															
其他权益工具																其他权益工具															

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

侯秋瑾

侯秋瑾

侯秋瑾



新疆金融投资（集团）有限责任公司

财务报表附注

2023 年度

一、公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新疆金融投资（集团）有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2008 年 2 月 28 日，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的 916500006702406877 号企业法人营业执照，现注册资本为人民币 813,173.660921 万元，实收资本为人民币 830,723.660921 万元。注册住所为新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号，法定代表人为武宪章，公司类型为有限责任公司。

2008 年本公司由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会出资设立，注册资本为人民币 30,000.00 万元，分四期进行认缴。第一期出资金额为人民币 12,000.00 万元，于 2008 年 1 月进行认缴，业经立信会计师事务所有限公司新疆分所于 2008 年 1 月 30 日验证，并出具信会师新验字（2008）第 004 号《验资报告》；第二期至第四期出资金额均为人民币 6,000.00 万元，分别于 2008 年 4 月、2008 年 12 月及 2009 年 4 月进行认缴，业经新疆瑞新有限责任会计师事务所审验，并于 2009 年 7 月 14 日出具瑞新会字[2009]15 号验资报告。

2012 年根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于拨付新疆金融投资有限公司注册资本金的通知》[新财建（2012）569 号]，本公司 2012 年收到实收资本 100,000.00 万元。

2015 年新疆维吾尔自治区国资委下发《关于将清收新疆青建投资控股有限公司债务转增国家资本金的批复》（新国资产权[2014]489 号），将清收新疆青建投资控股有限公司债务资本金、政府债权使用费、违约金共计 5,012.19 万元转增国家资本金，同时增加本公司资本。本次增资后累计注册资本为人民币 35,012.19 万元。

2015 年新疆维吾尔自治区财政厅下发《关于拨付新疆金融投资有限公司 2015 年国有资产经营预算资金的通知》（新财企[2015]159 号），本公司 2015 年收到实收资本 700.00 万元。

2016 年 9 月新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2016 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2016]31 号），本公司本年收到实收资本 2,000.00 万元。

2017 年 2 月 10 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2017 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2017]33 号），本公司本年实际收到实收资本 200.00 万元。

2018 年 6 月 20 日，根据新疆维吾尔自治区国资委《关于新疆金融投资有限公司增加注册资本金及修改公司章程有关事宜的批复》（新国资产权[2018]200 号），同意依据自治区财政厅《关于拨付金融投资有限公司注册资本金的通知》“新财建[2012]569 号”文件确认的数额，核增公司国家资本金 100,000.00 万元；同意公司将资本公积 126,684.883994 万元，未分配利润 65,402.926006 万元，转增国家资本金。公司目前实收资本为 37,912.19 万元（其中：注册资本 35,012.19 万元，拨付你公司 2015-2017 年国有经营预算支出资金 2,900 万元，包括：新国资产权（2015）26 号《关于下达新疆金融投资有限公司 2015 年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付 700 万元、新国资产权（2016）31 号《关于下达新疆金融投资有限公司 2016 年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付 2000 万元、新国资产权（2017）33 号《关于下达新疆金融投资有限公司 2017 年国有资本经营预算支出项目的通知》拨付 200 万元。）此次核增 292,087.81 万元，增加后公司注册资本金由 35,012.19 万元变更为 330,000.00 万元，全部为国家资本金，业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所于 2018 年 6 月 27 日验证，并出具 CAC 新验字【2018】0002 号《验资报告》。

2018 年 3 月 1 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2018 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2018]60 号），本公司本年实际收到实收资本 1,000.00 万元。

2018 年 8 月 29 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2018 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2018]283 号），本公司本年实际收到实收资本 5,000.00 万元。

2020 年 3 月 23 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2020 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2020]59 号），本公司本年实际收到实收资本 7,000.00 万元。

2020 年 12 月 31 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于无偿划转自治区国资委所持新疆金融投资有限公司 10%国有股权充实社保基金有关事项的通知》（新国资产权[2020]321 号），自 2020 年 1 月 1 日起，将自治区国资委持有的本公司 10%国有股权 33,600.00 万元无偿划转至自治区财政厅充实社保基金。

2021 年 8 月 24 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司

2021 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2021]43 号），本公司本年实际收到实收资本 2,000.00 万元。本期注册资本的增、减变动尚未进行工商变更。

2021 年 9 月 23 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于新疆产权交易所有限责任公司 51%国有股权无偿划转有关事宜的批复》（新国资产权[2021]343 号），自 2021 年 1 月 1 日起，将自治区国资委持有的新疆产权交易所有限责任公司 51%国有股权无偿划转至本公司，增加国有资本金 7,909.933297 万元。本期注册资本的增、减变动尚未进行工商变更。

2022 年 2 月 22 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2022 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资产权[2022]29 号），2022 年安排你公司国有资本经营预算资金 10100 万元，专用于国有资金注入，其中 10000 万元主要用于发起设立新疆产业发展投资引导基金项目，100 万元主要用于支持新疆产权交易所有限责任公司“企业阳光采购平台项目”。本公司本年实际收到收资本 10100 万元。

2022 年 2 月 28 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于新疆建筑设计研究院有限公司国有股权无偿划转有关事宜的通知》（新国资产权[2022]44 号），自 2022 年 1 月 1 日起，将我委持有的建筑设计院 100%国有股权无偿划转至新疆金投，增加国有资本金。本公司本年实际收到收资本 32,718.859032 万元。

2022 年 10 月 10 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于将新疆交通建设集团股份有限公司部分股权无偿划转至新疆金融投资有限公司的通知》（新国资产权[2022]381 号），将新疆交建 12.51%股权（80680000 股）无偿划转至新疆金融投资有限公司，增加国有资本金。

2023 年 2 月 24 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2023 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资收益（2023）47 号），2023 年安排你公司国有资本经营预算资金 17550 万元，专项用于国有资本金注入，其中：17500 万元主要用于实缴出资新疆产业发展投资引导基金项目。50 万元主要用于发起设立新疆资本运营研究院项目。

2023 年 7 月 6 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于自治区国资委将持有上海华旭投资有限公司国有股权出资至新疆金融投资（集团）有限责任公司、将持有新疆三联企业发展集团有限公司等 3 户企业国有股权出资至新疆文化旅游投资集团有限公司有关事宜的通知》（新国资产权【2023】299 号）将自治区国资委持有上海华旭投资有限公司（以下简称上海华旭）100%国有股权出资至新疆金融投资（集团）有限责任公司（以下简称新疆金投集团），再由新疆金投集团出资至新疆文化旅游投资集团有限公司（以下简称新疆文旅投集团），以《新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院刑事判决书》（2022）

新 23 刑初 1 号确定的净资产司法评估值 3,219,197,485.92 元计入新疆金投集团国有资本金，相应增加新疆金投集团对新疆文旅投集团的国有法人资本金。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 813,173.660921 万元，实收资本 830,723.660921 万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属投资行业，经营范围主要包括：金融投资，矿业投资，股权投资，其他行业投资，资产管理及相关业务咨询。

（三）母公司的名称

本公司的最终控制人为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本集团重要会计政策和会计估计如下：

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1000 万
本期重要的应收款项核销	1000 万
重要的账龄超过一年的预付账款	1000 万
重要的在建工程	1000 万
重要的账龄超过一年的应付账款	1000 万
重要的账龄超过一年的预收账款	1000 万
重要的账龄超过一年的其他应付款	1000 万
重要的非全资子公司	10000 万
重要的合营企业或联营企业	10000 万

(五) 企业合并

1、同一控制下企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公

允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本集团一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

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

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

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

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

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

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时

对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

（七）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指

本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十九）长期股权投资 2 中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

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

2、 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具

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

1、金融工具的确认和初始计量：

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据本附注（三十五）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

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

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

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

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

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

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

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

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

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

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

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

3、金融资产的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）以摊余成本计量的金融资产

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4、金融负债的分类和后续计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

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

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

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

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

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

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

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

7、金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

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

（1）预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

1) 具有较低的信用风险

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

2) 信用风险显著增加

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或②金融资产逾期超过 90 天。

（2）已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）预期信用损失准备的列报

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

（4）核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

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

（十一）应收票据及应收款项

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

本集团对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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，本集团将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

3、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

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

本集团对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提其他应收款预期信用损失准备。

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，本集团将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

（十二）应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注四、（十）金融工具 1、2、3、7。

（十三）存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

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

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

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

（十四）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团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。本集团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集团的估计而发生变化。

（十五）终止经营及持有待售

1、终止经营

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

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

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

— 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

— 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本集团停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

（十六）债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的债权投资、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的债权投资等，本集团将该债权投资作为已发生信用减值的债权投资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。

（十七）其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于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、仲裁的其他债权投资、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债权投资等，本集团将该其他债权投资作为已发生信用减值的其他债权投资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。

（十八）长期应收款

由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的长期应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的长期应收款等，本集团将该长期应收款作为已发生信用减值的长期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。

（十九）长期股权投资

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

本集团因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本集团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，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在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按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

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

（2）损益调整

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

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

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；③对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（二十）投资性房地产

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

本集团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。

本集团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 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3.00-10.00	2.43-4.5

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。

（二十一）固定资产

本集团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、运输设备、电子设备、办公设备和其他设备，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；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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，本集团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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序 号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-40	5.00	2.37-4.75
2	机器设备	10-20	5.00	4.75-9.50
3	办公设备	3	5.00	31.67
4	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
5	运输工具	4-8	5.00	11.86-23.75
6	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，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。

（二十二）在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

（二十三）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。

（二十四）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、采矿权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十五）研究与开发

本集团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。

（二十六）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的房屋租赁费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十八）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。

（二十九）非金融长期资产减值

本集团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，本集团将进行减值测试。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。

（三十）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

3. 本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损

益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

4. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

5. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（三十一）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，按照本集团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，按照本集团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。

（三十二）应付债券

本集团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。

（三十三）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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

（三十四）优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（十）“金融工具”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（三十五）收入确认原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

交易价格是本集团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。本集团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退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团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) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

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

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

（三十六）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集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、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，本集团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) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本集团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。

（三十七）政府补助

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

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

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

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

3、政府补助的确认时点：

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

（三十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等,以下简称适用企业会计准则解释第 16 号的单项交易),不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

(三十九) 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,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如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在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团进行如下评估:

— 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定,并且该资产在物理上可区分,或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能,从而使客户获得因使用该资产所产

生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产：

- 承租人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；
- 承租人是否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，承租人和出租人将合同予以分拆，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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团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。

本集团使用直线法或其他折旧方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，本集团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。

本集团按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，采用本集团增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团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，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或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。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（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][其他系统合理的方法]计入当期损益或相关资产成本。

2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。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集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

本集团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。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注四、（十）7 所述的会计政策进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法或其他系统合理的方法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，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。

（四十）债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

1、债权人的会计处理

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债权人在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时，按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》第六条的规定确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，债权人按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债权人首先按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》第六条的规定分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

2、债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债务人在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。债务人初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公

允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，债务人按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债务人按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》第十一条和第十二条的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（四十一）资产证券化

本集团将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本集团持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本集团作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本集团所有。本集团实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本集团对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（四十二）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的

价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（四十三）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（四十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

四、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

1、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对 2023 年 1 月 1 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

（1）合并资产负债表

项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	343,174,343.51	345,027,573.99	1,853,230.48
递延所得税负债	19,344,801.71	21,156,809.28	1,812,007.57
盈余公积	562,373,227.86	562,373,227.86	0.00
未分配利润	4,607,986,432.17	4,608,027,655.08	41,222.91

合并利润表 (2022 年度)

项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	15,487,180.81	15,445,957.90	-41,222.91
净利润	-51,393,117.14	-51,351,894.23	41,222.91

（2）执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内母公司财务报表未产生重大影响。

2、《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”）。根据解释 17 号：关于售后租回交易的会计处理

售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人按照《企业会计准则第 21 号—租赁》第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照《企业会计准则第 21 号—租赁》第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成

的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍按照《企业会计准则第 21 号—租赁》第二十九条的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。

根据解释 17 号的规定允许，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定。

执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（二）会计估计变更及影响

本集团本期无会计估计变更情况。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团本期重要前期差错更正情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的报表项目名称	2022 年度合并报表影响金额（增加+/减少-）
1、子公司新疆建筑设计研究院股份有限公司本期对收入政策、坏账计提政策、收入成本跨期、报表项目列报等事项对比较报表进行调整； 2、将金融工具利息调整至相应的金融工具账面余额； 3、子公司新疆金投资产管理股份有限公司调整利息支出至主营业务成本； 4、调整 2023 年收到 2021 年质押冻结德展股票分红； 5、根据 2022 年审计报告，调整权益法核算收益； 6、调整以前年度预提奖金及绩效工资；	追溯调整	货币资金	-10,246,369.84
		应收股利	23,100,000.00
		应收利息	-24,269,450.17
		应收账款	-43,095,867.47
		其他应收款	-9,125,145.03
		坏账准备—应收账款	5,632,043.95
		坏账准备—其他应收款	-11,181,161.38
		存货	4,026,271.27
		其他流动资产	4,657,005.77
		债权投资	-61,314,083.33
		一年内到期的非流动资产	83,545,993.26
		长期股权投资	3,659,661.99
		投资性房地产	-70,095,669.02
		固定资产	70,095,669.02
		无形资产	730,341.24
		商誉	-23,100,000.00
		递延所得税资产	-1,660,481.02
		发放贷款和垫款	11,958,304.12
		短期借款	1,267,864.63
		应付账款	26,781,347.02
		合同负债	40,341,625.03
		应付职工薪酬	-14,887,699.29
		应付利息	-194,455,346.60
		应交税费	-4,103,660.01
		其他应付款	857,237.47

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 报表项目名称	2022 年度合并报表 影响金额（增加+/减少-）
		其他流动负债	17,139.24
		一年内到期的非 流动负债	192,998,906.02
		租赁负债	92,909.28
		长期应付款	-11,519,869.04
		资本公积	-42,904,866.09
		其他综合收益	29,176,914.71
		未分配利润	-59,622,302.58
		少数股东权益	375,098.43
		营业收入	-51,633,952.54
		营业成本	94,192,860.29
		税金及附加	-19,131.79
		销售费用	-113,814.37
		管理费用	2,132,844.29
		财务费用	-108,598,789.82
		信用减值损失	962,324.23
		投资收益	-25,459,647.91
		所得税	-5,378,824.71
		净利润	-58,346,420.11
		其中：归属母公 司净利润	-58,346,420.11
		期初未分配利润	-1,275,882.47

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售货物或提供应税劳务收入增值 额	1%、3%、5%、6%、 9%、13%
所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	房租收入	12%、自有房产按原值 减征 30%后的 1.2%
城市建设维护税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用土地面积	3、9、12、20 元/平方米/ 年

（二）税收优惠及批文

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条，同意本公司下属公司新疆天山纺织服装有限公司申请的鼓励类产业企业所得税减按 15%的备案事项。

本公司下属公司新疆产权交易所有限责任公司根据财政部公告 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。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。

本公司下属公司新疆小额再贷款股份有限公司根据西部地区鼓励类产业目录《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），本公司因适用西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）第 25 条：服务“三农”、小微企业、个体工商户的小额贷款金融服务。本年因服务小微企业贷款业务收入占收入总额达到 60%以上，适用 15%的优惠税率。

本公司下属公司新疆股权交易中心有限公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 [2020]23 号）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。

本公司下属子公司喀什昆仑维吾尔药业有限公司根据《企业所得税法》第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司已取得高新技术企业认证证书（GR202065000257），有效期限为：2020 年 12 月 1 日-2023 年 12 月 1 日。

本公司下属子公司德展大健康股份有限公司税收优惠及批文：

1. 北京嘉林药业股份有限公司于 2023 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202311004331，有效期三年，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

2. 北京红惠新医药科技有限公司新于 2023 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202311003682，有效期三年，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

3. 汉萃（天津）生物技术股份有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202312000944，有效期三年。

4. 天津嘉林科医有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202212001517，有效期三年，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

5. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》相关规定及国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），北京红惠新医药科技有限公司新符合条件的技术开发合同免征增值税。

6. 汉萃（上海）生物科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202231003828，有效期三年，报告期内企业所得税减按 15% 的税率征收。

本公司下属公司新疆建筑设计研究院股份有限公司税收优惠政策：

1. 企业所得税

（1）根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），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，本公司的母公司适用该政策。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销，本公司的母公司适用该政策。

（3）根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属新疆建院职业技能培训学校有限公司适用该政策。

（4）本公司 2021 年 9 月 18 日通过高新技术企业认定获取证书，其资格自颁发证书之日起有效期为三年，本公司减按 15% 税率征收企业所得税。

2. 增值税

根据根据财政部、国家税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。

六、合并报表范围变更

(一) 本年新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本年新纳入合并范围的主体：

单位：元

子公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年（合并日至年末）净利润	纳入合并范围原因
新疆凯顺房地产开发有限公司	70.00	-783.00	-783.00	新设立
新疆国有资本运营研究中心有限公司	100.00	5,002,710.63	2,710.63	新设立
新疆征信有限责任公司	51.00	48,095,102.20	-1,904,897.80	新设立
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	51.00	110,826,363.65	-988,106.32	非同一控制下企业合并

2、本年不再纳入合并范围的主体：

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	不再纳入合并范围的原因
1	新疆智联趋势信息科技有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区西北路458号新疆科学大厦1栋425室	软件和信息技术服务业	51.00	51.00	注销
2	新疆西拓矿业有限公司	新疆哈密市南湖戈壁（黄土坡铜锌矿办公区）办公室	有色金属矿采选业	75.00	75.00	无偿划转
3	深圳新天豪针织品有限公司	深圳市坪山区坑梓街道秀新社区坑梓人民西路162号101	纺织业	100.00	100.00	处置
4	美瑞瓦那食品饮料有限公司	北京市密云区冯家峪村冯家峪镇政府北150米	酒、饮料和精制茶制造业	60.00	60.00	处置
5	北京首惠医药有限公司	北京市朝阳区双桥东路东19幢2层	零售业	51.00	51.00	处置
6	新疆金淼工贸有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好南路201号	批发业	100.00	100.00	注销
7	博州新招项目咨询有限责任公司	新疆博州博乐市南城区街道北京南路15号楼隆泉大厦13层1316室	专业技术服务业	100.00	100.00	注销

(二) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	原持有股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	股权取得比例(%)	购买日的确定依据	单位：元	
								购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	2023 年 9 月	82,640,818.00	/	购买	2023 年 9 月 30 日	51	取得控制权	10,618,340.36	-988,106.32
	2019 年 4 月	49,000,000.00	49	设立	2023 年 9 月 30 日	18	支付对价，管理层变更	12,356.46	-2,071,736.92
德义制药有限公司	2021 年 3 月	6,000,000.00	6	股权转让取得					

(三) 本年发生的同一控制下企业合并情况

本年末发生同一控制下企业合并情况。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

本公司子（孙）公司情况详见附注十一“关联方关系及其交易、（一）关联方关系、2. 子（孙）企业”情况。

2、重要非全资子公司情况

(1) 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益 (元)	本年向少数股东支付的股利 (元)	年末累计少数股东权益 (元)
1	新疆小额再贷款股份有限公司	41.00	28,462,119.89	-16,201,018.80	478,365,591.68
2	新疆金投资资产管理股份有限公司	45.1846	48,082,532.69	-14,400,000.00	625,708,338.07
3	新疆产权交易有限责任公司	36.47	23,081,154.52	-10,744,000.00	178,339,029.40
4	德展大健康股份有限公司	75.21	31,993,471.11	0.00	3,944,783,032.32
5	新疆股权交易中心有限公司	38.18	1,219,248.73	0.00	45,866,829.27
6	新疆建筑设计研究院股份有限公司	43.03	14,909,663.82	-9,466,600.00	206,087,155.68
7	新疆征信有限责任公司	49.00	-933,399.92	0.00	23,566,600.08
8	喀什昆仑维吾尔药业有限公司	49.00	-896,299.72	0.00	64,654,895.39

(2) 主要财务信息

项 目	本年数 (元)				上年数 (元)			
	新疆小额再贷款股份有限公司	新疆金投资资产管理股份有限公司	新疆产权交易有限责任公司	新疆大健康股份有限公司	新疆小额贷款股份有限公司	新疆金投资资产管理股份有限公司	新疆产权交易有限责任公司	德展大健康股份有限公司
流动资产	291,959,190.60	4,784,100,181.78	661,957,228.33	3,539,032,694.09	123,983,637.82	1,180,436,121.04	604,043,235.77	3,957,835,058.29
非流动资产	1,745,283,496.77	1,143,169,743.09	109,999,495.94	1,839,579,663.53	1,434,630,271.34	2,241,284,597.44	118,536,522.60	1,718,311,919.07
资产合计	2,037,242,687.37	5,927,269,924.87	771,956,724.27	5,378,612,557.62	1,558,613,909.16	3,421,720,718.48	722,579,818.37	5,676,146,977.36
流动负债	557,205,885.58	699,449,708.46	342,801,194.20	97,202,503.80	198,704,231.97	1,402,808,545.60	323,383,397.40	334,808,401.78
非流动负债	317,000,000.00	3,223,558,288.88	24,375,341.71	39,942,766.26	598,200,000.00	821,528,949.26	23,219,241.67	57,352,602.87
负债合计	874,205,885.58	3,923,017,977.34	367,176,535.91	137,145,270.06	796,904,231.97	2,224,337,494.86	346,602,639.07	392,161,004.65
营业收入	144,003,181.33	243,843,820.71	91,710,289.20	498,088,171.28	109,958,412.31	253,633,229.94	71,939,165.35	334,689,251.75

项 目	本年数（元）				上年数（元）			
	新疆小额贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	新疆产权交易有限责任公司	德展大健康股份有限公司	新疆小额贷款股份有限公司	新疆金投资产管理股份有限公司	新疆产权交易有限责任公司	德展大健康股份有限公司
净利润	69,419,804.60	97,152,274.33	55,683,287.65	54,241,693.52	63,032,894.12	95,185,519.56	50,275,166.15	-178,930,519.76
综合收益总额	69,419,804.60	102,335,316.54	53,226,787.65	52,116,693.52	63,032,894.12	81,573,775.34	49,425,166.15	-178,930,519.76
经营活动现金流量	284,730,275.98	319,027,576.53	27,916,775.73	127,872,780.78	34,754,285.97	42,272,467.42	-130,043,255.05	80,686,412.75

续上表

项 目	本年数（元）					上年数（元）				
	新疆股权交易中心有限公司	新疆建筑设计研究院股份有限公司	新疆征信有限责任公司	喀什昆仑维吾尔药业有限公司	新疆股权交易中心有限公司	新疆建筑设计研究院股份有限公司	新疆征信有限责任公司	喀什昆仑维吾尔药业有限公司		
流动资产	400,688,248.67	460,485,400.21	28,636,244.69	135,416,499.80	75,106,417.41	382,776,789.49	0.00	69,492,407.50		
非流动资产	47,089,625.27	439,928,623.10	19,466,206.95	42,512,118.78	43,995,616.29	174,053,110.28	0.00	43,287,228.98		
资产合计	447,777,873.94	900,414,023.31	48,302,451.64	177,928,618.58	119,102,033.70	556,829,899.77	0.00	112,779,636.48		
流动负债	327,555,002.07	287,149,146.13	207,349.44	67,102,254.93	2,039,880.00	250,690,917.25	0.00	85,955,057.03		
非流动负债	12,075.06	134,326,566.12	0.00	0.00	173,544.91	146,876,214.19	0.00	0.00		
负债合计	327,567,077.13	421,475,711.25	207,349.44	67,102,254.93	2,213,424.91	397,567,131.44	0.00	85,955,057.03		

项 目	本年数（元）				上年数（元）			
	新疆股权交 易中心有限 公司	新疆建筑设计 研究院股 份有限公司	新疆征信有 限责任公司	喀什昆仑维 吾尔药业有 限公司	新疆股权交 易中心有限 公司	新疆建筑设 计研究院股 份有限公司	新疆征信有 限责任公司	喀什昆仑维 吾尔药业有 限公司
营业收入	5,621,553.40	382,477,385.03	19,816.51	55,062,631.20	2,486,150.47	264,869,715.14	0.00	40,066,915.13
净利润	3,322,188.02	45,294,183.73	-1,904,897.80	2,428,349.20	3,479,089.18	10,833,281.93	0.00	1,108,743.04
综合收益总额	3,322,188.02	45,294,183.73	-1,904,897.80	2,428,349.20	3,479,089.18	10,833,281.93	0.00	1,108,743.04
经营活动现金流量	328,121,746.09	92,907,343.65	-3,123,305.42	5,544,461.81	-23,294,707.19	60,166,115.97	0.00	12,570,066.27

(3) 其他信息

本公司无其他信息。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		在联营单位表 决权比例(%)	对合营企业或联营企 业投资的会计处理方 法	注册资本 (万元)
				直接	间接			
新疆蓝山屯 河科技股份 有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州昌吉市乌伊东路 132号52栋	橡胶和塑 料制品业	13.4386%	13.4386%	13.4386%	权益法	49,447.00
洁丽雅家居 股份有限公司	新疆阿拉尔 市	新疆阿拉尔市1号工业园区 环城西路西侧	纺织业	6.00%	6.00%	6.00%	权益法	12,000.00
新疆阿克苏水 务集团股份有 限公司	新疆阿克苏地 区	新疆阿克苏地区阿克苏市新城街道河 苏克社区健康路17号新疆阿克苏水务 环保集团股份有限公司集团办公楼	水的生产和 供应业	9.82%	9.82%	9.82%	权益法	16,876.8982

合营企业/联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		在被投资单位表决权比例(%)	对合营企业/联营企业投资的会计处理方法	注册资本(万元)
				直接	间接			
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	新疆伊犁州	新疆伊犁州霍尔果斯口岸滨河南路 C-1-3 号 1031 室	资本市场服务	46.36%	46.36%	46.36%	权益法	151,000.00
新疆天山农村商业银行股份有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖东路 37 号	货币金融服务	17.525%	17.525%	17.525%	权益法	315,180.00
新疆文化旅游投资集团有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)荣盛五街新疆交通智能科技大厦 22 楼	住宿业	31.29%	31.29%	31.29%	权益法	1,028,800.00
新疆国有资本产业投资基金合伙企业	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)高新街 258 号数码港大厦 2015-1021 号	商务服务业	13.74%	13.74%	13.74%	权益法	163,100.00
新疆昆仑投资发展合伙企业(有限合伙)	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市米东区府前中路 159 号东凯集团办公楼 3 楼 306 室	资本市场服务	32.99%	32.99%	32.99%	权益法	40,010.00

2、重要合营企业的主要财务信息

无

3、重要联营企业的主要财务信息

本公司的重要联营企业的主要财务信息详见本附注九、（十五）长期股权投资、（2）重要联营企业的主要财务信息。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释“期初余额”是指 2023 年 1 月 1 日余额，“期末余额”是指 2023 年 12 月 31 日余额；“本期发生额”是指 2023 年度金额，“上期发生额”是指 2022 年度金额。

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	133,199.83	108,750.90
银行存款	6,487,896,110.21	4,859,386,387.23
其他货币资金	107,567,551.92	162,994,550.51
合 计	6,595,596,861.96	5,022,489,688.64
其中：存放在境外的款项总额	6,066,192.72	5,812,564.14

2. 受限制的货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
ETC 保证金	5,000.00	5,400.00
诉讼冻结	470,686.35	586,345.55
履约保证金	0.00	203,745.04
理财产品冻结	0.00	1,300,000.00
定期存款利息	67,343,316.01	15,621,902.69
定期存单质押	106,330,000.00	105,000,000.00
合 计	174,149,002.36	122,717,393.28

（二）拆出资金

项 目	期末余额	期初余额
拆放非银行金融机构	0.00	5,000,000.00
减：贷款损失准备	0.00	80,000.00
拆出资金账面价值	0.00	4,920,000.00

（三）交易性金融资产**1. 交易性金融资产**

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,334,729,304.15	3,086,184,026.93
其中：债务工具投资	8,000,000.00	0.00
权益工具投资	2,836,910,470.56	2,968,582,926.96
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	1,489,818,833.59	117,601,099.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	4,334,729,304.15	3,086,184,026.93

注：交易性金融资产期末较期初增加了 1,248,545,277.22 元，增加了 40.46%，主要系收购新疆天山农村商业银行股份有限公司持有的不良金融资产增加所致。

（四）应收票据**1、应收票据分类**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,249,256.87	14,500,356.67
商业承兑汇票	3,732,338.89	25,030,884.00
小 计	65,981,595.76	39,531,240.67
减：坏账准备	203,156.94	2,476,544.20
合 计	65,778,438.82	37,054,696.47

注：本科目期末较期初增加 28,723,742.35 元，增长 77.52%，主要系本年子公司新疆凯迪投资有限责任公司、新疆建筑设计研究院股份有限公司、喀什昆仑维吾尔药业有限公司银行承兑汇票增加所致。

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	65,981,595.76	100.00	203,156.94	5.03	65,778,438.82

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：商业承兑汇票	3,732,338.89	5.66	186,616.94	5.00	3,545,721.95
银行承兑汇票	62,249,256.87	94.34	16,540.00	0.03	62,232,716.87
合 计	65,981,595.76	100.00	203,156.94	5.03	65,778,438.82

续表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	39,531,240.67	100.00	2,476,544.20	10.17	37,054,696.47
其中：商业承兑汇票	25,030,884.00	63.32	2,451,544.20	10.00	22,579,339.80
银行承兑汇票	14,500,356.67	36.68	25,000.00	0.17	14,475,356.67
合 计	39,531,240.67	100.00	2,476,544.20	10.17	37,054,696.47

3、坏账准备本期计提及变动情况

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)	
2022 年 12 月 31 日余额	0.00	2,476,544.20	0.00	2,476,544.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期	0.00	2,476,544.20	0.00	2,476,544.20
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	-2,273,387.26	0.00	-2,273,387.26
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
合并范围变化	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	203,156.94	0.00	203,156.94

（五）应收账款**1、应收账款分析：**

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	302,270,358.37	660,587,997.58
1 至 2 年(含 2 年)	123,977,757.07	108,575,478.81
2 至 3 年(含 3 年)	87,519,761.12	17,525,928.20
3 至 4 年(含 4 年)	13,511,750.27	7,587,630.05
4 至 5 年(含 5 年)	5,920,813.97	11,869,808.82
5 年以上	55,078,486.50	50,333,362.22
小 计	588,278,927.30	856,480,205.68
减：坏账准备	137,961,340.22	111,374,498.95
合 计	450,317,587.08	745,105,706.73

注：应收账款净额期末较期初减少了 294,788,119.65 元，降低了 39.56%，主要系本期合并报表范围减少所致。

2、按坏账准备计提方法分类

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	24,704,418.97	4.20	24,704,418.97	100.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	24,704,418.97	4.20	24,704,418.97	100.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2) 按组合计提坏账准备	563,574,508.33	95.80	113,256,921.25	20.10	450,317,587.08
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	563,574,508.33	95.80	113,256,921.25	20.10	450,317,587.08
合 计	588,278,927.30	100.00	137,961,340.22	—	450,317,587.08

续上表

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	25,971,519.28	3.03	25,971,519.28	100.00	0.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	25,971,519.28	3.03	25,971,519.28	100.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2) 按组合计提坏账准备	830,508,686.40	96.97	85,402,979.67	10.28	745,105,706.73
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	830,508,686.40	96.97	85,402,979.67	10.28	745,105,706.73
合 计	856,480,205.68	100.00	111,374,498.95	--	745,105,706.73

1) 期末按单项计提坏账准备：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京金天山服装服饰有限公司	3,756,647.94	3,756,647.94	100.00	无法收回
天津金天山商贸有限公司	2,512,096.74	2,512,096.74	100.00	无法收回
武汉商贸公司	2,313,461.09	2,313,461.09	100.00	无法收回
其他单位	229,547.89	229,547.89	100.00	无法收回
房款	117,900.06	117,900.06	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒大高科农业有限公司	6,885.03	6,885.03	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒邦旅游开发有限公司	36,000.00	36,000.00	100.00	无法收回
新疆泰豪房地产开发有限公司	1,784.38	1,784.38	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒大房地产开发有限公司	433.66	433.66	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒普房地产开发有限公司	202,400.00	202,400.00	100.00	无法收回
新疆尚龙恒威房地产开发有限公司	155,585.40	155,585.40	100.00	无法收回
乌鲁木齐新亮置业有限公司	49,698.42	49,698.42	100.00	无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
乌鲁木齐恒瑾旅游开发有限公司	1,097,211.59	1,097,211.59	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒泽旅游发展有限公司	2,345,218.63	2,345,218.63	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒康旅游发展有限公司	1,009,367.85	1,009,367.85	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒乐旅游发展有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒朝旅游开发有限公司	790,224.40	790,224.40	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒峥旅游开发有限公司	188,283.52	188,283.52	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒健置业有限公司	187,470.17	187,470.17	100.00	无法收回
新疆格威房地产开发有限公司	477,552.45	477,552.45	100.00	无法收回
新疆昆腾房地产开发有限公司	332.05	332.05	100.00	无法收回
乌鲁木齐新云岳置业有限公司	804,589.85	804,589.85	100.00	无法收回
乌鲁木齐新恒舒置业有限公司	1,494,973.29	1,494,973.29	100.00	无法收回
乌鲁木齐新林置业有限公司	325,799.06	325,799.06	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒嵘旅游开发有限公司	1,740,752.99	1,740,752.99	100.00	无法收回
乌鲁木齐房地产开发(集团)有限公司	8,500.00	8,500.00	100.00	无法收回
恒大建筑设计院有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00	无法收回
新疆白天鹅房地产开发有限公司	858,027.14	858,027.14	100.00	无法收回
乌鲁木齐市恒新佳诚房地产开发有限公司	418,892.16	418,892.16	100.00	无法收回
五家渠卓越房地产开发有限公司	1,578,225.38	1,578,225.38	100.00	无法收回
新疆卓沅房地产开发有限公司	267,172.81	267,172.81	100.00	无法收回
乌鲁木齐盛世俊景房地产开发有限公司	231,543.17	231,543.17	100.00	无法收回
乌鲁木齐盛世俊星房地产开发有限公司	246,305.75	246,305.75	100.00	无法收回
伊宁市金碧房地产开发有限公司	92,883.78	92,883.78	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒彬旅游开发有限公司	4,848.44	4,848.44	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒华旅游开发有限公司	16,641.13	16,641.13	100.00	无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
乌鲁木齐恒霄旅游开发有限公司	94,112.79	94,112.79	100.00	无法收回
新疆盛腾房地产开发有限公司	1,178.26	1,178.26	100.00	无法收回
霍尔果斯天盛国贸投资开发有限公司	403,074.00	403,074.00	100.00	无法收回
乌鲁木齐恒游旅游发展有限公司	30,797.70	30,797.70	100.00	无法收回
合 计	24,704,418.97	24,704,418.97	—	—

2) 按组合计提坏账准备:

其中: 组合中以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	301,219,309.57	7,469,977.37	2.48	655,932,508.26	10,109,934.24	1.54
1 至 2 年 (含 2 年)	120,808,575.15	13,215,806.65	10.94	100,670,252.18	9,538,108.35	9.47
2 至 3 年 (含 3 年)	79,749,058.11	31,856,231.92	39.95	14,950,727.72	7,076,290.63	47.33
3 至 4 年 (含 4 年)	11,351,608.43	10,553,321.95	92.97	7,463,138.14	7,417,712.91	99.39
4 至 5 年 (含 5 年)	5,796,322.06	5,511,948.35	95.09	10,744,641.30	10,513,514.74	97.85
5 年以上	44,649,635.01	44,649,635.01	100.00	40,747,418.80	40,747,418.80	100.00
合 计	563,574,508.33	113,256,921.25	—	830,508,686.40	85,402,979.67	—

3、坏账准备本期计提及变动情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		本期增加	合并增加	收回或转回	其他减少	
单项计提	25,971,519.28	-1,267,100.31	0.00	0.00	0.00	24,704,418.97
组合计提	85,402,979.67	28,362,020.24	0.00	0.00	508,078.66	113,256,921.25
合计	111,374,498.95	27,094,919.93	0.00	0.00	508,078.66	137,961,340.22

4、本期无实际核销的重要应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
上海鑫绒晟纺织有限公司	61,821,458.62	10.51	964,414.75
南京道群医药有限公司	57,536,136.00	9.78	9,293,594.40
昌吉市国有资产投资经营有限责任公司	31,061,053.99	5.28	3,354,593.83
内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司原料分公司	17,919,287.40	3.05	279,540.88
湖南达嘉维康医药有限公司	17,765,812.60	3.02	177,658.13
合 计	186,103,748.61	31.64	14,069,801.99

6、应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

7、本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	5,636,195.00	475,820.00
应收账款	0.00	0.00
合 计	5,636,195.00	475,820.00

注：本科目期末较期初增加 5,160,375.00 元，增长 10.85 倍，主要系本年子公司新疆建筑设计研究院股份有限公司应收款项融资增加所致。

(七) 预付账款

1. 预付款项账龄

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	36,516,010.88	85.80	0.00	14,622,044.96	78.86	0.00
1-2 年	1,967,193.96	4.62	0.00	2,449,965.18	13.21	0.00
2-3 年	1,770,536.63	4.16	0.00	1,340,853.58	7.23	0.00
3 年以上	2,305,045.37	5.42	0.00	129,888.41	0.70	0.00
合 计	42,558,786.84	100.00	0.00	18,542,752.13	100.00	0.00

注：本科目期末较期初增加 24,016,034.71 元，增长 1.30 倍，主要系本期预付账款 1 年以内增加所致。

2. 期末无账龄超过 1 年的大额预付款项。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	期末余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
华融华侨资产管理股份有限公司	20,000,000.00	46.99	0.00
河北清竹羊绒制品有限公司	7,356,134.63	17.28	0.00
北京德奥达汽车销售有限公司	1,012,588.91	2.38	0.00
中国农业银行乌鲁木齐友好路支行	906,666.67	2.13	0.00
武汉长江源医药科技有限公司	619,808.00	1.46	0.00
合 计	29,895,198.21	70.24	0.00

(八) 其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1	0.00	0.00
应收股利	2	6,760,000.00	44,800,000.00
其他应收款	3	353,540,142.45	539,608,331.12
合 计		360,300,142.45	584,408,331.12

注：本科目期末较期初减少 224,108,188.67 元，减少 38.35%，主要系本期应收乌鲁木齐市天山区房屋征收与补偿管理办公室款项收回所致。

1、应收利息

无。

2、应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	0.00	0.00
申万宏源集团股份有限公司	6,760,000.00	21,700,000.00
德展大健康股份有限公司	0.00	23,100,000.00
其中：1 年以上的应收股利	0.00	0.00
合 计	6,760,000.00	44,800,000.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	25,258,692.11	210,890,289.35
1 至 2 年(含 2 年)	38,412,738.98	471,647,850.98
2 至 3 年(含 3 年)	462,815,604.96	39,244,030.21
3 至 4 年(含 4 年)	41,690,910.68	11,898,351.03
4 至 5 年(含 5 年)	13,448,602.87	43,142,616.62
5 年以上	113,650,873.98	73,099,055.75
小 计	695,277,423.58	849,922,193.94
减：坏账准备	341,737,281.13	310,313,862.82
合 计	353,540,142.45	539,608,331.12

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	515,963,830.76	74.21	235,557,846.77	45.65	280,405,983.99
其中：预计部分无法收回	428,310,318.03	61.60	147,904,334.04	34.53	280,405,983.99
预计全部无法收回	87,653,512.73	12.61	87,653,512.73	100.00	0.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2) 按组合计提坏账准备	179,313,592.82	25.79	106,179,434.36	59.21	73,134,158.46
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	179,313,592.82	25.79	106,179,434.36	59.21	73,134,158.46
合 计	695,277,423.58	100.00	341,737,281.13	—	353,540,142.45

续上表

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	681,812,028.08	80.22	225,187,838.90	33.03	456,624,189.18
其中：预计部分无法收回	428,310,318.03	50.39	147,904,334.04	34.53	280,405,983.99
预计全部无法收回	77,283,504.86	9.09	77,283,504.86	100.00	0.00
预计全部收回	176,218,205.19	20.73	0.00	0.00	176,218,205.19
2) 按组合计提坏账准备	168,110,165.86	19.78	85,126,023.92	50.64	82,984,141.94
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	168,110,165.86	19.78	85,126,023.92	50.64	82,984,141.94
合 计	849,922,193.94	100.00	310,313,862.82	--	539,608,331.12

1) 2023 年末按单项计提坏账准备：

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
戴彦榛	428,310,318.03	147,904,334.04	2-4 年	34.53	按照评估的长江脉净资产的份额
北京首惠医药有限公司	22,257,806.72	22,257,806.72	1-2 年	100.00	无法收回
电信诈骗款	961,000.00	961,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
张建勋	30,000,000.00	30,000,000.00	5 年以上	100.00	股权转让定金
布尔津喀纳斯鉴苑山庄酒店有限公司	418,214.30	418,214.30	4-5 年	100.00	无法收回
新疆鉴苑投资有限责任公司	26,085,766.52	26,085,766.52	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	100.00	无法收回
新疆凯迪恒祥物业服务有限公司	7,481,271.07	7,481,271.07	2-3 年、5 年以上	100.00	无法收回
兰州经营部	499.00	499.00	5 年以上	100.00	无法收回
张晟	880.87	880.87	5 年以上	100.00	无法收回

债务人名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
审计专项待核查项目	11,289.10	11,289.10	5 年以上	100.00	无法收回
徐红君	210,404.15	210,404.15	5 年以上	100.00	无法收回
杨廷贵	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
书鼎公司	126,381.00	126,381.00	5 年以上	100.00	无法收回
合 计	515,963,830.76	235,557,846.77	--	--	--

2) 按组合计提坏账准备

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	24,346,138.68	13.58	2,973,951.51
1 至 2 年	17,067,302.69	9.52	3,820,045.30
2 至 3 年	27,520,338.34	15.35	9,481,991.31
3 至 4 年	36,656,650.43	20.44	19,024,954.85
4 至 5 年	11,593,259.03	6.46	8,748,587.74
5 年以上	62,129,903.65	34.65	62,129,903.65
合 计	179,313,592.82	100.00	106,179,434.36

续上表

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	27,687,135.57	16.47	2,747,757.49
1 至 2 年	30,903,272.70	18.38	4,810,362.45
2 至 3 年	37,149,189.46	22.10	12,298,611.85
3 至 4 年	10,363,689.05	6.16	6,251,767.70
4 至 5 年	18,907,823.33	11.25	15,918,468.68
5 年以上	43,099,055.75	25.64	43,099,055.75
合 计	168,110,165.86	100.00	85,126,023.92

(3) 坏账准备本期计提及变动情况

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)	
2022 年 12 月 31 日余额	39,967,453.18	45,158,570.74	225,187,838.90	310,313,862.82
2023 年 1 月 1 日余额在本期	39,967,453.18	45,158,570.74	225,187,838.90	310,313,862.82
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	4,825,777.56	16,191,723.64	16,803,163.47	37,820,664.67
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	-5,000.00	0.00	0.00	-5,000.00
合并范围变化	-66,942.40	107,851.63	-6,433,155.59	-6,392,246.36
2023 年 12 月 31 日余额	44,721,288.34	61,458,146.01	235,557,846.78	341,737,281.13

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
戴彦榛	应退股权款及代垫款	428,310,318.03	2-3 年	61.60	147,904,334.04
北京长江脉医药科技有限责任公司	往来款	44,895,890.41	24 年	6.46	18,447,945.21
张建勋	股权转让定金	30,000,000.00	5 年以上	4.31	30,000,000.00
新疆华方润翔投资有限公司	往来款	28,487,682.60	1 年以内、12 年、23 年、34 年、45 年、五年以上	4.10	22,167,396.68
新疆鉴苑投资有限公司	往来款	26,085,766.52	一年以内、23 年、34 年、45 年、五年以上	3.75	26,085,766.52
合 计	—	557,779,657.56	—	80.22	244,605,442.45

(5) 本期实际无核销的重要其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(九) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,322,258.57	9,990,062.18	95,332,196.39
包装物	2,023,904.67	0.00	2,023,904.67
自制半成品及在产品	124,485,504.54	463,464.16	124,022,040.38
库存商品	80,024,270.43	4,456,129.99	75,568,140.44
委托加工材料	102,228.31	0.00	102,228.31
生产成本	1,271,223.46	0.00	1,271,223.46
周转材料	486,759.18	0.00	486,759.18
开发产品	1,158,427,347.47	146,428,892.49	1,011,998,454.98
开发成本	2,656,167,081.28	120,155,248.95	2,536,011,832.33
发出商品	4,591,799.92	0.00	4,591,799.92
合同履约成本	26,641.00	0.00	26,641.00
其他	137,881.55	0.00	137,881.55
合 计	4,133,066,900.38	281,493,797.77	3,851,573,102.61

续上表

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,262,573.99	7,009,880.15	169,252,693.84
自制半成品及在产品	104,067,375.39	487,182.24	103,580,193.15
库存商品	177,187,026.15	91,576,406.68	85,610,619.47
委托加工材料	744,040.91	0.00	744,040.91
生产成本	36,908,897.47	0.00	36,908,897.47
周转材料	8,342,606.36	438,742.98	7,903,863.38
开发产品	514,115,038.57	92,765,764.26	421,349,274.31
开发成本	2,987,167,499.77	39,464,163.28	2,947,703,336.49

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履行成本	4,026,271.27	0.00	4,026,271.27
发出商品	5,233,441.39	0.00	5,233,441.39
其他	186,496.38	7,538.35	178,958.03
合 计	4,014,241,267.65	231,749,677.94	3,782,491,589.71

(十) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿克苏纺服基金 投资咨询费	89,761.73	0.00	89,761.73	0.00	0.00	0.00
合 计	89,761.73	0.00	89,761.73	0.00	0.00	0.00

注：本科目期末较期初增加 89,761.73 元，增加 100.00%，系本期阿克苏纺服基金投资咨询费增加所致。

(十一) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 长期应收款	587,180,097.89	0.00	587,180,097.89	553,872,962.88	0.00	553,872,962.88
一年内到期的 债权投资	1,000,271,267.50	0.00	1,000,271,267.50	132,179,326.59	0.00	132,179,326.59
一年内到期的 委托贷款	289,860,000.00	0.00	289,860,000.00	303,390,535.91	0.00	303,390,535.91
合 计	1,877,311,365.39	0.00	1,877,311,365.39	989,442,825.38	0.00	989,442,825.38

注：本科目期末较期初增加 887,868,540.01 元，增长 89.73%，主要系本期一年内到期的债权投资增加所致。

(十二) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,711,120.08	10,948,638.10
预缴税金	18,875,485.56	21,394,075.80
待摊费用	1,465,333.29	1,506,798.11
定期存款（大额存单）	0.00	400,000,000.00
合 计	38,051,938.93	433,849,512.01

注：其他流动资产期末较期初减少 395,797,573.08 元，降低了 91.23%，主要系定期存款到期所致。

(十三) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	1,310,777,193.93	980,370,551.44
其中：企业贷款和垫款	1,301,022,810.59	968,534,951.52
个人贷款和垫款	9,754,383.34	11,835,599.92
贷款和垫款总额	1,310,777,193.93	980,370,551.44
减：贷款损失准备	27,201,734.50	28,811,991.30
其中：组合计提数	27,201,734.50	28,811,991.30
贷款和垫款账面价值	1,283,575,459.43	951,558,560.14

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
其他未列明金融业包括 金融业	1,310,777,193.93	100.00	980,370,551.44	100.00
贷款和垫款总额	1,310,777,193.93		980,370,551.44	
减：贷款损失准备	27,201,734.50	2.08	28,811,991.30	2.94
其中：组合计提数	27,201,734.50	2.08	28,811,991.30	2.94
贷款和垫款账面价值	1,283,575,459.43	97.92	951,558,560.14	97.06

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
乌鲁木齐地区	873,198,483.62	66.62	580,778,839.93	59.24
其他地州	437,578,710.31	33.38	399,591,711.51	40.76
贷款和垫款总额	1,310,777,193.93	100.00	980,370,551.44	100.00
减：贷款损失准备	27,201,734.50	2.08	28,811,991.30	2.94
其中：组合计提数	27,201,734.50	2.08	28,811,991.30	2.94
贷款和垫款账面价值	1,283,575,459.43	97.92	951,558,560.14	97.06

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
保证贷款	357,544,714.27	145,143,780.94
附担保物贷款	953,232,479.66	835,226,770.50
其中：抵押贷款	692,936,701.88	627,014,770.50
贷款和垫款总额	1,310,777,193.93	980,370,551.44
减：贷款损失准备	27,201,734.50	28,811,991.30
组合计提数	27,201,734.50	28,811,991.30
贷款和垫款账面价值	1,283,575,459.43	951,558,560.14

注：发放贷款和垫款期末较期初增加了 332,016,899.29 元，增加了 34.89%，主要系本期企业贷款和垫款增加所致。

(十四) 债权投资

1、债权投资情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆银行定期存款	0.00	0.00	0.00	6,005,000.00	0.00	6,005,000.00
新疆腾亿房地产开发有限公司	188,868,877.00	19,354,534.85	169,514,342.15	210,908,877.00	19,354,534.85	191,554,342.15

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆德港投资集团科技开发有限公司	43,759,545.89	0.00	43,759,545.89	52,735,813.20	0.00	52,735,813.20
新疆昆仑汇丰建筑有限公司	8,826,416.14	704,356.24	8,122,059.9	70,000,000.00	5,586,065.32	64,413,934.68
新疆润盛投资发展有限公司	24,407,251.25	0.00	24,407,251.25	130,000,000.00	0.00	130,000,000.00
新疆昊远锦业商贸有限公司	0.00	0.00	0.00	100,262,986.11	0.00	100,262,986.11
博乐市国有资产投资经营有限责任公司	29,504,000.71	0.00	29,504,000.71	104,353,264.64	0.00	104,353,264.64
四川明日宇航工业有限责任公司	99,000,000.00	2,000,000.00	97,000,000.00	100,000,000.00	2,000,000.00	98,000,000.00
哈密建辉国有资产管理 有限公司	0.00	0.00	0.00	43,080,000.00	0.00	43,080,000.00
新疆供销投资（控股） 集团有限责任公司	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00
新疆和融热力有限公司	0.00	0.00	0.00	50,277,440.00	0.00	50,277,440.00
昌吉市国有资产投资经营 有限责任公司	0.00	0.00	0.00	129,800,000.00	0.00	129,800,000.00
新疆华凌工贸（集团） 有限公司	72,128,599.55	0.00	72,128,599.55	117,331,875.02	0.00	117,331,875.02
伊宁市国有资产投资经营 （集团）有限责任公 司	2,210,217.33	0.00	2,210,217.33	17,795,920.00	0.00	17,795,920.00
新疆龙润国际投资有限 公司	55,195,842.64	0.00	55,195,842.64	61,613,190.02	0.00	61,613,190.02
新疆赛里木湖旅游投资 有限责任公司	0.00	0.00	0.00	20,128,555.00	0.00	20,128,555.00
新疆铭嘉伟业商贸有限 公司	0.00	0.00	0.00	65,471,810.85	0.00	65,471,810.85
新疆维吾尔自治区哈密 市国有资产投资经营有 限公司	0.00	0.00	0.00	26,952,145.64	0.00	26,952,145.64

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美克投资集团有限公司	23,965,191.68	0.00	23,965,191.68	150,344,934.37	0.00	150,344,934.37
红星美凯龙家居集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	159,176,375.75	0.00	159,176,375.75
昌吉市清源水务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	65,200,000.00	0.00	65,200,000.00
上海蜜新企业管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	59,050,000.00	0.00	59,050,000.00
昌吉市吉腾置业有限责任公司管理人	3,547,672.40	0.00	3,547,672.40	5,930,000.00	0.00	5,930,000.00
平安银行股份有限公司乌鲁木齐分行	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00
中国银行股份有限公司乌鲁木齐市光明路支行	146,000,000.00	0.00	146,000,000.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00
新疆银行股份有限公司乌鲁木齐光明路支行	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
招商银行股份有限公司乌鲁木齐市人民路支行	131,000,000.00	0.00	131,000,000.00	0.00	0.00	0.00
昌吉市中东汽车交易广场有限公司	80,092,414.39	0.00	80,092,414.39	0.00	0.00	0.00
昌吉市经济发展投资有限责任公司	26,977,350.09	0.00	26,977,350.09	0.00	0.00	0.00
新疆旅游投资管理有限公司	26,851,249.23	0.00	26,851,249.23	0.00	0.00	0.00
昌吉国力资本经营管理有限责任公司	68,311,344.09	0.00	68,311,344.09	0.00	0.00	0.00
应收利息	7,208,479.40	0.00	7,208,479.40	1,874,805.56	0.00	1,874,805.56
合 计	1,187,854,451.79	22,058,891.09	1,165,795,560.70	2,018,292,993.16	26,940,600.17	1,991,352,392.99

注：债权投资期末较期初减少了 825,556,832.29 元，降低了 41.46%，主要系新疆银行定期存款、新疆昆仑汇丰建筑有限公司、新疆供销投资（控股）集团有限责任公司、红星美凯龙家居集团股份有限公司等投资减少所致。

(十五) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	215,538,441.35	1,339,696.56	214,198,744.79	250,051,594.52	0.00	250,051,594.52	5.5%-9.06%
其中：未实现融资收益	11,936,909.54	0.00	11,936,909.54	14,082,938.64	0.00	14,082,938.64	--
合 计	215,538,441.35	1,339,696.56	214,198,744.79	250,051,594.52	0.00	250,051,594.52	-

(十六) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	42,500,000.00	4,000,000.00	0.00	46,500,000.00
对合营企业投资	44,293,881.92	30,933,210.06	75,227,091.98	0.00
对联营企业投资	7,093,458,421.52	3,506,623,024.92	25,602,562.14	10,574,478,884.30
小 计	7,180,252,303.44	3,541,556,234.98	100,829,654.12	10,620,978,884.30
减：长期股权投资减值准备	52,560,000.00	4,000,000.00	0.00	56,560,000.00
合 计	7,127,692,303.44	3,537,556,234.98	100,829,654.12	10,564,418,884.30

注：本科目期末较期初增加 3,436,726,580.86 元，增长 48.22%，主要系本期对新疆文化旅游投资集团有限公司、美瑞侃那食品饮料有限公司等联营企业投资增加所致

1. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新疆鉴苑投资有限公司	46,500,000.00	42,500,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	-0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	46,500,000.00	46,500,000.00
二、联营企业/合营企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新疆大学科技园有限责任公司	6,740,000.00	11,724,930.00	0.00	0.00	-122,828.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,602,101.57	0.00
洁丽雅家居股份有限公司	150,000,000.00	165,274,636.66	0.00	0.00	4,364,684.81	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	163,639,381.47	0.00
新疆农产品营销服务有限公司	24,500,000.00	24,872,711.77	0.00	0.00	-143,751.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,728,960.23	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润	计提减值准备	其他		
新疆宝地矿业股份有限公司	80,000,000.00	122,030,869.91	0.00	0.00	6,243,439.93	0.00	0.00	3,011,764.74	0.00	0.00	125,282,545.10	0.00
新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司	108,451,750.00	132,069,245.31	0.00	0.00	11,058,507.89	0.00	0.00	1,223,514.11	0.00	0.00	141,904,239.09	0.00
新疆建院工程监理咨询有限公司	3,740,444.94	3,740,444.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	237,690,115.59	621,143,379.35	0.00	0.00	-1,039,916.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,044,462.65	0.00
浙江天山毛纺织品有限公司	2,365,620.63	1,996,591.16	0.00	0.00	1,980.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,998,571.53	0.00
浙江天山羊绒制品有限公司	14,577,175.45	10,964,958.10	0.00	0.00	40,306.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,005,264.66	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利利润	计提减值准备	其他		
德义制药有限公司	92,800,000.00	44,293,881.92	37,800,000.00	75,227,091.98	-9,231,177.03	0.00	0.00	0.00	0.00	2,364,387.09	0.00	0.00
云南素麻生物科技公司	100,000,000.00	99,881,553.07	0.00	0.00	-246,710.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,634,852.24	0.00
汉光药彩（北京）有限责任公司	15,000,000.00	9,905,037.87	0.00	0.00	-2,514,337.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,390,700.05	0.00
北京东方略生物医科技股份有限公司	300,000,000.00	288,849,753.09	0.00	0.00	-35,495,086.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	253,354,666.46	0.00
美瑞瓦那食品饮料有限公司	120,000,000.00	0.00	71,510,740.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,510,740.00	0.00
苏州弓正生物医药科技有限公司	3,000,000.00	2,798,594.97	0.00	0.00	4,602.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,803,187.35	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利和利润	计提减值准备	其他		
中央企业贫困地区（新疆）产业投资基金有限合伙企业	65,890,000.00	50,545,851.21	260,000.00	0.00	-6,200,317.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,605,533.79	0.00
霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业	700,000,000.00	120,469,779.99	0.00	0.00	-355,041.84	-30,633,871.98	0.00	0.00	0.00	0.00	89,480,866.17	0.00
新疆天山产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	11,987,894.08	0.00	0.00	911,625.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,899,519.81	0.00
乌鲁木齐市新商小额贷款股份有限公司	75,000,000.00	77,218,162.08	0.00	0.00	118,575.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,336,737.77	0.00
新疆交易市场投资建设集团有限公司	40,000,000.00	43,665,027.03	0.00	0.00	1,845,723.29	0.00	0.00	243,674.04	0.00	0.00	45,267,076.28	0.00
新疆维吾尔自治区农村信用联社	1,273,559,612.18	5,026,922,263.02	0.00	0.00	74,561,257.48	0.00	0.00	10,845,629.12	0.00	0.00	5,090,637,891.38	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆文化旅游投资集团有限公司	3219,197,485.92	0.00	3,219,197,485.92	0.00	33,626,859.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,252,824,345.77	0.00
伊犁哈萨克自治州联合产权交易有限责任公司	510,000.00	2661,927.25	0.00	0.00	1,266,825.16	0.00	0.00	145,710.00	0.00	0.00	3,783,042.41	0.00
乌鲁木齐农商行	57,099,868.80	59,350,153.25	0.00	0.00	2,163,709.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,518,863.09	0.00
新疆金投东凯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	-95,382.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,904,617.67	0.00
新疆国有资本产业投资基金合伙企业	169,401,200.00	195,324,597.41	13,000,000.00	0.00	580,036.31	0.00	0.00	391,825.19	0.00	0.00	208,512,808.53	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资其他增加	减少投资其他减少	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆工融金 产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	741291	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,007,412.91	0.00
巴州金信产业投资基金合伙企业（有限合伙）	17,800,000.00	0.00	17,800,000.00	0.00	247,494.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,047,494.98	0.00
新疆昆仑投资发展合伙企业（有限合伙）	112,167,000.00	0.00	112,167,000.00	0.00	9546001.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121,713,001.34	0.00
新疆华镁镀膜玻璃公司	1,060,000.00	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,060,000.00	1,060,000.00
上海新海房地产开发公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	7,064,050,273.51	7,180,252,303.44	3,478,735,225.92	78,967,536.92	91,090,493.95	-30,633,871.98	0.00	21,852,117.20	4,000,000.00	2,364,387.09	10,620,978,884.30	56,560,000.00

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	新疆蓝山屯河科技股份有限公司		洁丽雅家居股份有限公司		新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司	
	2023 年金额	2022 年金额	2023 年金额	2022 年金额	2023 年金额	2022 年金额
流动资产	2,932,799,020.20	2,974,495,411.66	604,166,759.41	612,658,678.15	455,258,872.93	460,518,883.44
非流动资产	9,905,387,033.09	8,185,899,043.23	1,309,702,823.79	1,409,044,667.89	1,665,716,889.77	1,529,045,629.12
资产合计	12,838,186,053.29	11,160,394,454.89	1,913,869,583.20	2,021,703,346.04	2,120,975,762.70	1,989,564,512.56
流动负债	2,313,601,119.26	2,521,310,681.58	828,862,539.59	887,349,000.75	436,771,609.71	427,120,812.60
非流动负债	4,896,975,459.03	3,016,213,424.43	127,437,706.43	149,041,663.05	189,407,663.71	208,465,722.55
负债合计	7,210,576,578.29	5,537,524,103.01	956,300,246.02	1,036,390,663.80	626,179,273.42	635,586,535.15
净资产	5,627,609,475.00	5,622,870,348.88	957,569,337.18	985,312,682.24	1,494,796,489.28	1,353,977,977.41
按持股比例计算的净资产份额	756,294,437.35	755,657,546.19	57,454,160.23	59,118,760.93	146,789,015.25	132,960,637.38
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	620,044,462.65	621,143,379.35	165,274,696.66	163,639,381.47	141,904,239.09	132,069,245.31
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	4,243,090,510.83	5,828,659,384.35	1,761,581,634.43	1,325,859,333.45	713,024,925.51	641,825,490.13
净利润	21,286,103.32	1,084,445,086.83	72,744,746.77	80,214,959.46	121,915,933.92	96,925,678.38
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	21,286,103.32	1,084,445,086.83	72,744,746.77	80,214,959.46	121,915,933.92	96,925,678.38
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	6,000,000.00	6,600,000.00	1,223,514.11	1,068,548.00

续上表

项目	霍尔果斯天山一号产业投资基金有限合伙企业		新疆天山农村商业银行股份有限公司		新疆文化旅游投资集团有限公司	
	2023 年金额	2022 年金额	2023 年金额	2022 年金额	2023 年金额	2022 年金额
流动资产	124,728,053.26	95,768,897.66	7,962,387,494.95	11,209,222,382.35	9,300,197,722.66	5,368,135,258.80
非流动资产	99,732,933.91	165,226,089.01	101,550,601,228.85	95,186,195,920.58	11,281,392,556.39	3,996,386,093.09
资产合计	224,460,987.17	260,994,986.67	109,512,988,723.80	106,395,418,302.93	20,581,590,279.05	9,364,521,351.89
流动负债	31,826,401.75	1,516,324.87	92,050,692.04	317,957,007.75	8,274,187,096.53	4,067,711,846.69
非流动负债	0.00	0.00	102,015,380,241.35	97,311,685,548.32	1,888,582,925.59	984,724,919.83
负债合计	31,826,401.75	1,516,324.87	102,107,430,933.39	97,629,642,556.07	10,162,770,022.12	5,052,436,766.52
净资产	192,634,585.41	259,478,661.80	7,405,557,790.41	8,765,775,746.86	10,418,820,256.93	4,312,084,585.37
按持股比例计算的净资产份额	89,305,393.80	120,294,307.61	1,297,824,002.77	1,536,202,199.64	3,260,048,858.39	0.00
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	89,480,866.17	120,469,779.99	1,255,478,611.32	1,498,148,113.63	3,252,824,345.77	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	0.00	0.00	1,644,633,494.22	2,338,907,667.10	5,058,955,606.10	3,253,746,096.63
净利润	-765,836.59	160,661,761.66	-1,384,704,720.73	192,830,262.00	235,708,519.27	181,030,724.71
其他综合收益	-66,078,239.80	-165,136,635.29	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-66,844,076.39	-4,474,873.63	-1,384,704,720.73	192,830,262.00	350,212,239.12	181,510,469.97
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

续上表

项目	新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业		新疆昆仑投资发展合伙企业（有限合伙）	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产	44,054,907.62	50,032,817.04	368,935,787.31	0.00
非流动资产	1,467,750,269.19	1,394,675,132.76	0.00	0.00
资产合计	1,511,805,176.81	1,444,707,949.80	368,935,787.31	0.00
流动负债	3,698,237.29	3,985,902.71	0.01	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	3,698,237.29	3,985,902.71	0.01	0.00
净资产	1,508,106,939.52	1,440,722,047.09	368,935,787.30	0.00
按持股比例计算的净资产份额	207,213,893.49	197,985,032.22	121,711,916.23	0.00
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	208,512,808.53	195,324,597.41	121,713,001.34	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	4,220,880.19	430,463,832.30	28,925,787.30	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	4,220,880.19	430,463,832.30	28,925,787.30	0.00
企业本期收到的来自联营企业的股利	391,825.19	6,239,600.00	0.00	0.00

（十七）其他权益工具投资

本公司出于战略目的而计划长期持有的下述权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

项目名称	期末余额	期初余额
昆仑银行股份有限公司	453,147,656.11	453,147,656.11
新疆人银天盾金融服务有限公司	1,085,181.90	1,085,181.90
华融国际信托有限责任公司	21,942,744.51	21,942,744.51
新疆金纺纺织股份有限公司	5,911,519.98	5,911,519.98
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	30,603,650.89	30,603,650.89
中国彩棉（集团）股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	35,894,673.66	28,903,950.70
陕国投·金玉 11 号证券投资集合资金信托计划	119,750,150.97	145,584,943.13
新疆旅投金谷大酒店有限公司	134,977,380.00	134,977,380.00
新疆中小企业融资担保股份有限公司	0.00	3,800,000.00
江苏伯克生物医药股份有限公司	0.00	2,105,850.00
北京柯林斯贝科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
黑龙江丰佑麻类种植有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
江苏伯健特医营养科技有限公司	0.00	394,150.00
新疆亚新煤层气投资开发(集团)有限责任公司	300,000,000.00	0.00
疏勒县农村信用社	100,000.00	0.00
小 计	1,231,412,958.02	956,457,027.22
其他权益工具投资减值准备	—	—
北京柯林斯贝科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	1,221,412,958.02	946,457,027.22

（十八）其他非流动金融资产

项目名称	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	10,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	10,000.00
其他	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合 计	0.00	10,000.00

注：本科目期末较期初减少了 10,000.00 元，减少了 100%，主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少所致。

（十九）投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	91,815,342.29	229,650,880.57	16,922,817.57	304,543,405.29
其中：房屋、建筑物	91,815,342.29	229,650,880.57	16,922,817.57	304,543,405.29
累计折旧（摊销）合计	29,861,074.16	5,062,923.20	13,933,341.67	20,990,655.69
其中：房屋、建筑物	29,861,074.16	5,062,923.20	13,933,341.67	20,990,655.69
账面净值合计	61,954,268.13	—	—	283,552,749.60
其中：房屋、建筑物	61,954,268.13	—	—	283,552,749.60
减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	61,954,268.13	—	—	283,552,749.60
其中：房屋、建筑物	61,954,268.13	—	—	283,552,749.60

注：本科目期末较期初增加 221,598,481.47 元，增长 3.58 倍，主要系本期子公司北京和信凯迪房地产开发有限公司新增投资性房地产所致。

1、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天毛股份-佳丽广场	1,554,842.34	开发商出现产权纠纷
天毛股份-武汉住宅	38,782.35	开发商出现产权纠纷
北京和信-天竺苗圃项目公租房	219,464,926.60	当年新确认资产，权证办理中
合 计	221,058,551.29	—

(二十) 固定资产

项 目	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	1,426,600,538.78	1,596,713,213.93
固定资产清理	2	0.00	207,418.28
合 计		1,426,600,538.78	1,596,920,632.21

1、固定资产

(1) 固定资产原值

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	1,813,280,723.11	334,297,914.42	598,212,225.49	1,549,366,412.04
机器设备	472,581,290.06	49,069,454.88	107,532,133.06	414,118,611.88
运输工具	71,336,944.70	5,889,327.63	14,493,715.72	62,732,556.61
电子设备	22,915,819.64	2,260,370.04	1,713,942.46	23,462,247.22
办公设备及其他	68,503,369.74	7,758,451.55	3,496,832.15	72,764,989.14
合 计	2,448,618,147.25	399,275,518.52	725,448,848.88	2,122,444,816.89

(2) 累计折旧

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	410,206,080.50	80,957,106.75	165,043,066.67	326,120,120.58
机器设备	251,490,587.92	50,006,582.22	89,119,916.20	212,377,253.94
运输工具	62,862,569.46	3,885,164.67	12,967,889.42	53,779,844.71
电子设备	13,404,609.85	3,178,098.09	1,394,806.47	15,187,901.47
办公设备及其他	51,202,477.66	8,849,405.50	3,164,816.86	56,887,066.30
合 计	789,166,325.39	146,876,357.23	271,690,495.62	664,352,187.00

(3) 固定资产账面净值

项 目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	1,403,074,642.61	1,223,246,291.46
机器设备	221,090,702.14	201,741,357.94
运输工具	8,474,375.24	8,952,711.90
电子设备	9,511,209.79	8,274,345.75
办公设备及其他	17,300,892.08	15,877,922.84
合 计	1,659,451,821.86	1,458,092,629.89

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	37,433,776.45	6,320,859.46	37,433,776.45	6,320,859.46
机器设备	25,275,016.39	115,390.85	244,784.70	25,145,622.54
运输工具	0.00	16,987.60	0.00	16,987.60
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	29,815.09	8,621.51	29,815.09	8,621.51
合 计	62,738,607.93	6,461,859.42	37,708,376.24	31,492,091.11

(5) 固定资产账面价值

项 目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	1,365,640,866.16	1,216,925,432.00
机器设备	195,815,685.75	176,595,735.40
运输工具	8,474,375.24	8,935,724.30
电子设备	9,511,209.79	8,274,345.75
办公设备及其他	17,271,076.99	15,869,301.33
合 计	1,596,713,213.93	1,426,600,538.78

(6) 期末未办妥产权证书的固定资产情况：

本期无未办妥产权证书的固定资产。

2、固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
机器设备	0.00	201,163.18	未清理完成
电子设备	0.00	6,255.10	未清理完成
合 计	0.00	207,418.28	

(二十一) 在建工程

项目	注	期末余额	期初余额
在建工程	1	47,930,354.30	103,782,191.42
工程物资	-	0.00	0.00
合 计		47,930,354.30	103,782,191.42

注：本科目期末较期初减少了 55,851,837.12 元，减少了 53.82%，主要系本期部分在建工程转固所致。

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
针织二厂改造	11,939,839.89	0.00	11,939,839.89	7,733,567.13	0.00	7,733,567.13
黄滩金项目前期费用	0.00	0.00	0.00	3,446,934.55	0.00	3,446,934.55
黄土坡 I 号段尾砂充填配套项目	0.00	0.00	0.00	45,313.58	0.00	45,313.58
厂区外自来水管道路工程	0.00	0.00	0.00	216,453.36	0.00	216,453.36
沸腾干燥机	0.00	0.00	0.00	541,592.92	0.00	541,592.92
天津嘉林原料药生产基地及研发中心基地建设项目	12,582,991.86	0.00	12,582,991.86	0.00	0.00	0.00
嘉林有限制剂生产基地建设项目	10,021,448.96	0.00	10,021,448.96	67,206,123.96	0.00	67,206,123.96
淄博生物医药中试及产业化项目	10,649,725.75	0.00	10,649,725.75	10,682,306.43	0.00	10,682,306.43
科普园装修款	0.00	0.00	0.00	316,096.95	0.00	316,096.95
高效包衣机	0.00	0.00	0.00	617,699.12	0.00	617,699.12
凯迪大厦办公楼	0.00	0.00	0.00	12,976,103.42	0.00	12,976,103.42
丸剂车间设备	2,637,168.13	0.00	2,637,168.13	0.00	0.00	0.00
综合制剂车间产能提升建设项目	99,179.71	0.00	99,179.71	0.00	0.00	0.00
合 计	47,930,354.30	0.00	47,930,354.30	103,782,191.42	0.00	103,782,191.42

(2) 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
针织二厂改造	11,939,839.89	7,733,567.13	4,206,272.76	0.00	0.00	11,939,839.89
黄滩金项目前期费用	165,000,000.00	3,446,934.55	0.00	0.00	3,446,934.55	0.00
黄土坡 I 号段尾砂充填配套项目	2,630,000.00	45,313.58	0.00	0.00	45,313.58	0.00
厂区外自来水管道工程	3,286,050.83	216,453.36	3,320,187.13	3,536,640.49	0.00	0.00
沸腾干燥机	612,000.00	541,592.92	0.00	541,592.92	0.00	0.00
天津嘉林原料药生产基地及研发中心基地建设项目	489,360,000.00	10,000.00	12,582,991.86	0.00	0.00	12,582,991.86
嘉林有限制剂生产基地建设项目	341,036,600.00	67,206,123.96	37,045,689.45	88,285,656.32	5,944,708.13	10,021,448.96
淄博生物医药中试及产业化项目	282,860,000.00	10,682,306.43	979,708.35	567,049.57	445,239.46	10,649,725.75
科普园装修款	593,356.95	316,096.95	123,336.00	0.00	439,432.95	0.00
高效包衣机	698,000.00	617,699.12	0.00	617,699.12	0.00	0.00
凯迪大厦办公楼	17,907,604.84	12,976,103.42	0.00	12,976,103.42	0.00	0.00
丸剂车间设备	2,637,168.13	0.00	2,637,168.13	0.00	0.00	2,637,168.13
综合制剂车间产能提升建设项目	286,800.60	0.00	385,980.31	286,800.60	0.00	99,179.71
合 计	—	103,782,191.42	61,281,333.99	106,811,542.44	10,321,628.67	47,930,354.30

续上表

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	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
针织二厂改造	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	自筹
黄滩金项目前期费用	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	自筹
黄土坡 I 号段尾砂充填配套项目	82.29	82.29	0.00	0.00	0.00	自筹
厂区外自来水管道工程	108.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
沸腾干燥机	88.50	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
天津嘉林原料药生产基地及研发中心 基地建设项目	30.56	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
吉林有限制剂生产基地建设项目	2.57	10.27	0.00	0.00	0.00	自筹
淄博生物医药中试及产业化项目	4.12	10.00	0.00	0.00	0.00	自筹
科普园装修款	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
高效包衣机	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
凯迪大厦办公楼	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
丸剂车间设备	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	自筹
综合制剂车间产能提升建设项目	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	自筹
合 计	—	—	—	—	—	—

(二十二) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他设备	合计
一、账面原值：	—	—	—	—	—
1.2023 年 1 月 1 日余额	18,648,130.15	0.00	0.00	0.00	18,648,130.15
2.本期增加金额	19,447,302.99	0.00	0.00	0.00	19,447,302.99
3.本期减少金额	9,327,151.00	0.00	0.00	0.00	9,327,151.00
4.期末余额	28,768,282.14	0.00	0.00	0.00	28,768,282.14
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.2023 年 1 月 1 日余额	10,347,877.17	0.00	0.00	0.00	10,347,877.17
2.本期增加金额	8,669,765.22	0.00	0.00	0.00	8,669,765.22
(1) 计提	8,669,765.22	0.00	0.00	0.00	8,669,765.22
3.本期减少金额	7,327,481.77	0.00	0.00	0.00	7,327,481.77
(1) 处置	7,327,481.77	0.00	0.00	0.00	7,327,481.77
4.期末余额	11,690,160.62	0.00	0.00	0.00	11,690,160.62
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	17,078,121.52	0.00	0.00	0.00	17,078,121.52
2.期初账面价值	8,300,252.98	0.00	0.00	0.00	8,300,252.98

注：本科目期末较期初增加 8,777,868.54 元，增长 1.06 倍，主要系本期子公司北京凯迪恒业投资有限公司，新疆天山纺织服装有限公司新增使用权资产所致。

(二十三) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,444,599,471.82	102,458,371.99	1,060,020,111.48	487,037,732.33
其中：软件	72,190,006.24	8,635,463.37	1,118,938.56	79,706,531.05
土地使用权	161,598,709.12	10,948,057.13	5,120,731.11	167,426,035.14
采矿权	805,641,892.95	0.00	805,641,892.95	0.00
探矿权	103,666,421.23	0.00	103,666,421.23	0.00
专利权	32,586,184.39	67,329,117.64	31,959,517.72	67,955,784.31
商标使用权	266,411.09	0.00	221,465.55	44,945.54
专有技术	154,398,002.18	15,545,733.85	48,039,299.74	121,904,436.29
特许权	64,251,844.62	0.00	64,251,844.62	0.00
销售网络	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计摊销合计	476,643,443.36	44,864,933.52	344,178,070.89	177,330,305.99
其中：软件	37,029,056.29	8,618,157.26	905,500.49	44,741,713.06
土地使用权	21,436,279.64	4,410,330.51	1,391,400.41	24,455,209.74
采矿权	300,965,285.14	0.00	300,965,285.14	0.00
探矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	3,582,460.27	14,937,139.32	5,172,638.80	13,346,960.79
商标使用权	45,357.78	26,649.96	57,183.12	14,824.62
专有技术	39,108,111.03	16,872,656.47	11,209,169.72	44,771,597.78
特许权	24,476,893.21	0.00	24,476,893.21	0.00
销售网络	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产减值准备金额合计	39,777,219.97	0.00	39,777,219.97	0.00
其中：软件	2,268.56	0.00	2,268.56	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
探矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	39,774,951.41	0.00	39,774,951.41	0.00
四、账面价值合计	928,178,808.49	—	—	309,707,426.34
其中：软件	35,158,681.39	—	—	34,964,817.99
土地使用权	140,162,429.48	—	—	142,970,825.40
采矿权	504,676,607.81	—	—	0.00
探矿权	103,666,421.23	—	—	0.00
专利权	29,003,724.12	—	—	54,608,823.52
商标使用权	221,053.31	—	—	30,120.92
专有技术	115,289,891.15	—	—	77,132,838.51
特许权	0.00	—	—	0.00
销售网络	0.00	—	—	0.00
其他	0.00	—	—	0.00

注：本科目期末较期初减少 618,471,382.15 元，减少 66.63%，主要系本期处置新疆西拓矿业有限公司所致。

(二十四) 开发支出

项 目	期末余额	期初余额
研发支出	126,000.00	2,326,215.89
合 计	126,000.00	2,326,215.89

注：开发支出期末较期初减少 2,200,215.89 元，减少 94.58%，主要系本期研发的项目转入资产所致。

(二十五) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、初始确认金额合计	1,604,617,918.92	105,832,942.49	0.00	1,710,450,861.41
北京嘉林惠康医药有限公司	5,364,940.76	0.00	0.00	5,364,940.76
北京红惠新医药科技有限公司	23,114,617.87	0.00	0.00	23,114,617.87
山东汉肽医美生物科技有限公司	189,392,221.52	0.00	0.00	189,392,221.52
新疆股权交易中心有限公司	1,101,749.52	0.00	0.00	1,101,749.52
德展大健康股份有限公司	1,385,644,389.25	0.00	0.00	1,385,644,389.25
德义制药有限公司	0.00	91,412,824.88	0.00	91,412,824.88
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	0.00	14,420,117.61	0.00	14,420,117.61
二、减值准备合计	19,569,620.97	204,091.70	0.00	19,773,712.67
北京嘉林惠康医药有限公司	5,364,940.76	0.00	0.00	5,364,940.76
北京红惠新医药科技有限公司	2,535,941.26	0.00	0.00	2,535,941.26
山东汉肽医美生物科技有限公司	11,668,738.95	0.00	0.00	11,668,738.95
新疆股权交易中心有限公司	0.00	81,883.96	0.00	81,883.96
德展大健康股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
德义制药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	0.00	122,207.74	0.00	122,207.74
三、账面价值合计	1,585,048,297.95	105,832,942.49	204,091.70	1,690,677,148.74
北京嘉林惠康医药	0.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司				
北京红惠新医药科技有限公司	20,578,676.61	0.00	0.00	20,578,676.61
山东汉肽医美生物科技有限公司	177,723,482.57	0.00	0.00	177,723,482.57
新疆股权交易中心有限公司	1,101,749.52	0.00	81,883.96	1,019,865.56
德展大健康股份有限公司	1,385,644,389.25	0.00	0.00	1,385,644,389.25
德义制药有限公司	0.00	91,412,824.88	0.00	91,412,824.88
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	0.00	14,420,117.61	122,207.74	14,297,909.87

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京嘉林惠康医药有限公司	5,364,940.76	0.00	0.00	5,364,940.76
北京红惠新医药科技有限公司	2,535,941.26	0.00	0.00	2,535,941.26
山东汉肽医美生物科技有限公司	11,668,738.95	0.00	0.00	11,668,738.95
新疆股权交易中心有限公司	0.00	81,883.96	0.00	81,883.96
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	0.00	122,207.74	0.00	122,207.74
合 计	19,569,620.97	204,091.70	0.00	19,773,712.67

(二十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
停车位	4,477,500.00	25,400.12	2,102,822.24	277,500.00	2,122,577.88
办公场所装修	14,753,962.20	11,038,763.55	5,776,174.10	0.00	20,016,551.65
办公网络系统使用费	47,632.08	0.00	11,207.52	0.00	36,424.56
信息技术服务费	14,433.98	0.00	14,433.98	0.00	0.00
开办费	88,456.66	0.00	42,459.12	0.00	45,997.54
绿化景观	0.00	222,933.33	28,233.33	0.00	194,700.00
其他	0.00	17,035.40	3,549.04	0.00	13,486.36
合 计	19,381,984.92	11,304,132.40	7,978,879.33	277,500.00	22,429,737.99

(二十七) 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	期末余额		期初余额	
	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	—	—	—	—
资产减值准备	67,378,030.71	360,275,988.04	75,313,888.86	381,468,769.78
公允价值计量	158,802,506.13	639,246,024.49	219,833,527.56	881,214,110.21
租赁负债	3,599,017.49	15,106,344.45	1,796,477.42	8,196,718.63
预计负债	0.00	0.00	4,691,011.49	18,764,045.96
预收账款	0.00	0.00	8,630,974.20	34,523,896.79
预提费用	22,313,286.64	89,253,146.55	30,219,089.46	120,986,294.78
可抵扣亏损	854,263.69	5,695,091.27	2,056,637.90	8,226,551.61
合同负债	8,072,798.92	32,344,293.93	0.00	0.00
内部交易未实现利润	458,713.65	3,058,091.00	825,486.08	5,503,240.52
合 计	261,478,617.23	1,144,978,979.73	343,367,092.97	1,458,883,628.28
递延所得税负债	—	—	—	—
公允价值计量	1,790,727.50	7,209,702.59	1,172,442.31	4,709,392.99
高新技术企业固定资产一次性全额扣除	417,845.48	2,785,636.56	482,973.39	3,219,822.60
使用权资产	2,691,283.78	9,089,328.79	1,812,007.57	8,300,252.96
预收账款	956,255.07	6,375,033.83	0.00	0.00
内部交易未实现利润	4,235,568.36	28,237,122.40	4,791,104.57	31,940,697.16
非同一控制下企业合并资产评估增值	23,756,274.73	116,684,736.58	12,898,281.44	53,927,352.52
合 计	33,847,954.92	170,381,560.75	21,156,809.28	102,097,518.23

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	562,530,507.03	625,449,758.79
可抵扣亏损	1,811,204,380.86	1,915,595,367.33
合 计	2,373,734,887.89	2,541,045,126.12

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	0.00	393,969,933.58	
2024 年	164,000,186.64	163,870,846.25	—
2025 年	237,331,173.25	240,996,258.57	—
2026 年	492,493,030.17	522,117,552.15	—
2027 年	574,968,902.28	594,640,776.78	—
2028 年	342,411,088.52	0.00	—
合计	1,811,204,380.86	1,915,595,367.33	—

(二十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内不抵扣的进项税	30,245,811.36	24,779,183.19
抵债资产	388,121,994.92	403,398,362.24
预付长期资产款	13,508,291.63	8,916,313.40
凯迪大厦购房契税	0.00	674,700.16
减：减值准备	6,054,433.09	6,054,433.09
合 计	425,821,664.82	431,714,125.90

(二十九) 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加			本期减少				期末余额
		本期计提	合并增加	其他增加	本期转销	资产价值回升转回	合并减少	其他减少	
坏账准备	424,164,905.97	24,569,458.70	19,896,855.55	22,257,806.72	271,658.05	56,844.41	9,319,049.63	0.00	481,241,474.85
存货跌价准备	231,749,677.94	168,953,271.60	0.00	0.00	16,360,636.61	108,231.80	102,740,283.36	0.00	281,493,797.77
债权投资减值准备	26,940,600.17	-4,881,709.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,058,891.09
长期股权投资减值准备	52,560,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,560,000.00
固定资产减值准备	62,738,607.93	6,301,809.83	160,049.59	0.00	255,937.27	0.00	37,452,438.97	0.00	31,492,091.11
商誉减值准备	19,569,620.97	204,091.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,773,712.67
无形资产减值准备	39,777,219.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,777,219.97	0.00	0.00
贷款损失准备	28,811,991.30	-1,650,256.80	0.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,201,734.50
拆出资金减值准备	80,000.00	-40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00	0.00
抵债资产减值准备	6,054,433.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,054,433.09
其他权益工具投资减值准备	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
其他减值准备	7,386,506.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,386,506.56
合 计	909,833,563.90	197,456,665.95	20,056,905.14	22,297,806.72	16,888,231.93	165,076.21	189,288,991.93	40,000.00	943,262,641.64

(三十) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	102,292,744.46	94,628,218.76
保证借款	425,798,609.95	511,546,205.56
信用借款	451,964,953.45	438,793,440.31
抵押借款	15,031,166.67	0.00
合 计	995,087,474.53	1,044,967,864.63

(三十一) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
乌鲁木齐兵融小额贷款有限公司拆入资金	30,000,000.00	0.00
合 计	30,000,000.00	0.00

注：本科目期末较期初增加 30,000,000.00 元，增加 100.00%，主要系本期子公司乌鲁木齐兵融小额贷款有限公司拆入资金增加所致。

(三十二) 交易性金融负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,516,488.38	0.00	1,516,488.38	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	1,516,488.38	0.00	1,516,488.38	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,516,488.38	0.00	1,516,488.38	0.00

注：本科目期末较期初减少 1,516,488.38 元，降低 100.00%，主要系本期衍生金融负债减少所致。

(三十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000.00	425,000.00
合 计	100,000.00	425,000.00

（三十四）应付账款

1、应付账款列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	421,635,795.18	254,680,343.15
1-2 年（含 2 年）	63,627,649.52	59,167,716.09
2-3 年（含 3 年）	54,774,660.04	128,796,532.81
3 年以上	164,809,887.94	73,101,179.51
合 计	704,847,992.68	515,745,771.56

2、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏南通二建集团有限公司	92,383,729.01	尚未结算
北京丽贝亚建筑装饰工程有限公司	43,594,010.38	尚未结算
石河子天筑建设集团公司	12,047,393.53	尚未结算
建峰建设集团股份有限公司	10,112,387.96	尚未结算
合 计	158,137,520.88	—

注：本科目期末余额较期初余额增加 189,102,221.12 元，增长 36.67%，主要系本期长期资产款增加所致。

（三十五）预收款项

（1）预收账款情况：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,156,738.65	6,004,414.25
1 年以上	287,416.21	290,456.21
合 计	2,444,154.86	6,294,870.46

（2）无账龄超过 1 年的重要预收款项。

（3）本科目期末余额较期初余额减少 3,850,715.60 元，降低 61.17%，主要系本期预收账款减少所致。

(三十六) 合同负债

1、合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预售房款	427,065.60	0.00
预收货款	16,760,811.98	381,175,450.05
预收设计咨询费	101,846,874.71	43,665,501.21
服务合同	27,349,974.59	63,873,570.75
预收物业服务费	178,370.75	0.00
培训费	0.00	2,860,069.83
预收租赁费及其他	4,476,276.86	42,842,010.88
合 计	151,039,374.49	534,416,602.72

2、本科目期末余额较期初余额减少 383,377,228.23 元，下降 71.74%，主要系本期预收货款减少所致。

(三十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	123,355,524.00	566,252,826.28	551,634,511.72	137,973,838.56
离职后福利-12个月内需要支付	0.00	0.00	0.00	0.00
离职后福利-设定提存计划	581,579.30	50,516,458.06	50,967,913.82	130,123.54
辞退福利	0.00	1,187,978.09	1,187,978.09	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	123,937,103.30	617,957,262.43	603,790,403.63	138,103,962.10

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	107,927,564.64	468,607,295.94	454,667,975.98	121,866,884.60
职工福利费	0.00	25,166,967.64	25,166,967.64	0.00
社会保险费	520,281.28	27,501,927.41	27,942,918.33	79,290.36
其中：医疗保险费及生育保险费	499,455.13	24,577,260.33	25,000,274.54	76,440.92
工伤保险费	20,826.15	1,505,004.24	1,522,980.95	2,849.44
其他	0.00	1,419,662.84	1,419,662.84	0.00
住房公积金	755,899.00	27,128,427.55	27,884,145.55	181.00

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工会经费和职工教育经费	14,128,961.96	12,652,310.70	10,771,229.14	16,010,043.52
其他短期薪酬	22,817.12	5,195,897.04	5,201,275.08	17,439.08
合 计	123,355,524.00	566,252,826.28	551,634,511.72	137,973,838.56

3、设定提存计划

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	556,413.90	43,002,364.67	43,439,683.53	119,095.04
补充养老保险费	7,621.34	6,145,158.09	6,145,472.82	7,306.61
失业保险费	17,544.06	1,368,935.30	1,382,757.47	3,721.89
合 计	581,579.30	50,516,458.06	50,967,913.82	130,123.54

4、辞退福利

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
12 个月内需要支付	0.00	1,187,978.09	1,187,978.09	0.00
合 计	0.00	1,187,978.09	1,187,978.09	0.00

(三十八) 应交税费

项 目	期初余额	本年计提	本年支付	期末余额
增值税	44,220,622.59	107,883,974.21	131,213,607.45	20,890,989.35
资源税	4,629,822.23	122,055.50	4,713,517.43	38,360.30
企业所得税	62,608,325.13	91,621,059.05	124,626,975.72	29,602,408.46
城市维护建设税	2,084,243.03	7,084,794.86	7,817,603.06	1,351,434.83
房产税	1,170,167.11	12,859,288.36	12,835,227.69	1,194,227.78
土地使用税	19,854.44	2,306,019.37	2,306,019.37	19,854.44
个人所得税	3,020,283.49	23,572,636.81	22,557,827.91	4,035,092.39
教育费附加（含地方教育税）	2,013,105.55	5,285,449.20	6,222,000.53	1,076,554.22
其他税费	35,483,293.47	5,900,511.37	9,139,917.05	32,243,887.79
合 计	155,249,717.04	256,635,788.73	321,432,696.21	90,452,809.56

注：应交税费期末余额较期初余额减少 64,796,907.48 元，降低 41.74%，主要系本年增值税，企业所得税减少所致。

（三十九）其他应付款

项 目	注	期末余额	期初余额
应付股利	1	2,689,881.73	2,000,000.00
其他	2	1,339,817,601.02	879,411,928.70
合 计	—	1,342,507,482.75	881,411,928.70

1、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	2,689,881.73	2,000,000.00
合 计	2,689,881.73	2,000,000.00

注：本科目期末余额较期初余额增加 689,881.73 元，上升 34.49%，主要系本期普通股股利增加所致。

2、其他**（1）按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
外部借款	18,294,282.83	19,725,989.37
押金及保证金	436,411,365.50	293,592,371.36
工程款及设备款	4,735,066.34	9,559,266.27
个人借款	461,465.35	846,273.73
往来款	755,977,972.54	400,677,808.75
工会经费	232,014.72	227,033.81
暂收款及其他	117,618,810.52	107,879,670.50
代收代付款	6,086,623.22	21,386,600.63
代管分红派息	0.00	9,745,864.08
限制性股票回购义务	0.00	15,771,050.20
合 计	1,339,817,601.02	879,411,928.70

注：本科目期末余额较期初余额增加 461,095,554.05 元，上升 52.31%，主要系本期押金、保证金、往来款等增加所致。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	账龄超过一年未偿还或结转的原因
北京和信家园置业有限公司	340,434,270.23	往来款
新疆华凌工贸（集团）公司	63,106,893.26	按照资金计划支付
全寿山	28,649,961.07	借款
新疆茂源隆昌矿业有限公司	28,012,078.60	项目未完结
新疆维吾尔自治区农村信用联社	17,000,000.00	股权转让款
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	10,127,200.00	押金
哈密市建辉国有资产管理有限公司	10,000,000.00	未结算
合 计	497,330,403.16	--

(四十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,850,961,808.94	2,829,481,713.37
一年内到期的应付债券	1,296,156,344.89	1,446,775,498.81
一年内到期的租赁负债	6,602,087.27	2,172,986.45
一年内到期的其他长期负债	285,729,284.90	35,300,000.00
一年内到期的长期应付款	77,195,568.11	72,814,214.45
合 计	3,516,645,094.11	4,386,544,413.08

(四十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,600,000,000.00
待转销项税	6,890,054.04	3,725,966.04
合同负债对应的税金	0.00	149,180.87
预提进口增值税	0.00	358,283.73
其他	0.00	28,175.85
合 计	1,506,890,054.04	1,604,261,606.49

(1) 短期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	期初余额
23 新疆金投 CP002	400,000,000.00	2023-10-13	1 年	400,000,000.00	0.00
23 新疆金投 SCP001	500,000,000.00	2023-8-23	9 个月	500,000,000.00	0.00
23 新疆金投 CP001	600,000,000.00	2023-3-15	1 年	600,000,000.00	0.00
22 新疆金投 CP001 募集资金	500,000,000.00	2022-01-12	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
22 新疆金投 SCP002	600,000,000.00	2022-09-01	9 个月	600,000,000.00	600,000,000.00
22 新疆金投 CP002	500,000,000.00	2022-12-15	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	3,100,000,000.00	—	—	3,100,000,000.00	1,600,000,000.00

续上表

债券名称	本年发行	按面值 计提利 息	溢折 价摊 销	本年偿还	期末余额
23 新疆金投 CP002	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000,000.00
23 新疆金投 SCP001	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
23 新疆金投 CP001	600,000,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00
22 新疆金投 CP001 募集资金（中信）	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
22 新疆金投 SCP002	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00	0.00
22 新疆金投 CP002	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
合 计	1,500,000,000.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00	1,500,000,000.00

(四十二) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间
质押借款	352,500,000.00	486,000,000.00	4.2%-5.0%
抵押借款	0.00	21,000,000.00	6.5%
保证借款	462,314,200.00	743,200,000.00	3.7%、4.35%
信用借款	2,242,830,000.00	854,780,000.00	4.65%-5.0%
合 计	3,057,644,200.00	2,104,980,000.00	—

注：本科目期末余额较期初余额增加 952,664,200.00 元，上升 45.26%，主要系长期借款信用借款增加所致。

（四十三）应付债券**1. 应付债券分类**

项 目	期末余额	期初余额
21 新疆金投 MTN001	0.00	596,115,333.50
21 新金 01	0.00	498,585,930.48
22 新疆金投 MTN001	698,388,894.55	700,306,707.91
海外债（工行备用信用证）	196,838,494.63	192,347,896.85
海外债（中行备用信用证）	140,795,187.84	137,744,373.32
海外债（直接发行）	472,161,185.29	462,373,067.17
海外债（邮储备用信用证）	105,191,829.38	102,484,165.68
海外债（北京备用信用证）	492,994,680.98	482,499,414.36
22 新疆金投 PPN001	399,277,738.26	399,135,656.35
23 新疆金投 MTN001	599,269,388.05	0.00
23 新疆金投 PPN001A	99,864,913.62	0.00
23 新疆金投 PPN001B	498,846,525.10	0.00
23 新金 K1	498,381,404.69	0.00
23 新疆金投 PPN002	498,640,256.02	0.00
22 新资 01	219,460,999.86	219,304,784.46
22 新资 02	350,066,875.48	349,776,659.54
23 金投资产 MTN001	498,828,844.75	0.00
合 计	5,769,007,218.50	4,140,673,989.62

注：本科目期末余额较期初余额增加 1,628,333,228.88 元，增长 39.33%，主要系本期发行债券增加所致。

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	期初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	重分类至一年内到期应付债券	期末余额
21 新疆金投 MTN001	600,000,000.00	2021-4-7	3 年	600,000,000.00	596,115,333.5	0.00	0.00	-3,340,894.64	0.00	599,456,228.14	0.00
21 新金 01	500,000,000.00	2021-8-20	3 年	500,000,000.00	498,595,930.48	0.00	0.00	-769,642.49	0.00	499,355,572.97	0.00
22 新疆金投 MTN001	700,000,000.00	2022-8-19	3 年	700,000,000.00	700,306,707.91	0.00	0.00	1,917,813.36	0.00	0.00	698,388,894.55
海外债（工行备用信用证）	195,008,800.00	2022-3-7	3 年	195,008,800.00	192,347,896.85	0.00	0.00	4,490,597.78	0.00	0.00	196,838,494.63
海外债（中行备用信用证）	139,292,000.00	2022-3-7	3 年	139,292,000.00	137,744,373.32	0.00	0.00	-3,050,814.52	0.00	0.00	140,795,187.84
海外债（直接发行）	466,628,200.00	2022-3-7	3 年	466,628,200.00	462,373,067.17	0.00	0.00	-9,788,118.12	0.00	0.00	472,161,185.29
海外债（邮储备用信用证）	104,469,000.00	2022-3-9	3 年	104,469,000.00	102,484,165.88	0.00	0.00	-2,707,663.70	0.00	0.00	105,191,829.38
海外债（北京备用信用证）	487,522,000.00	2022-3-9	3 年	487,522,000.00	482,499,414.36	0.00	0.00	-10,495,266.62	0.00	0.00	492,994,680.98

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	重分类至一年内到期应付债券	期末余额
22 新疆金投 PPN001	400,000,000.00	2022-3-31	3 年	400,000,000.00	399,135,656.35	0.00	0.00	-142,081.91	0.00	0.00	399,277,738.26
23 新疆金投 MTN001	600,000,000.00	2023-4-14	2 年	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	0.00	730,611.95	0.00	0.00	599,269,388.05
23 新疆金投 PPN001A	100,000,000.00	2023-6-5	2 年	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	135,086.38	0.00	0.00	99,864,913.62
23 新疆金投 PPN001B	500,000,000.00	2023-6-5	3 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	1,153,474.90	0.00	0.00	498,846,525.10
23 新金 K1	500,000,000.00	2023-8-16	7 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	1,518,595.31	0.00	0.00	498,381,404.69
23 新疆金投 PPN002	500,000,000.00	2023-11-17	3 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	1,359,743.98	0.00	0.00	498,640,256.02
22 新债 01	220,000,000.00	2022-4-27	2+2+1 期	220,000,000.00	219,304,784.46	0.00	0.00	-156,215.40	0.00	0.00	219,460,999.86
22 新债 02	380,000,000.00	2022-3-25	2+2+1 期	380,000,000.00	349,776,659.54	0.00	0.00	-290,215.94	0.00	0.00	350,066,875.48
23 金投资 MTN001	500,000,000.00	2023-6-15	2+1 期	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	1,171,155.25	0.00	0.00	498,828,844.75
合 计	6,892,920,000.00	—	—	6,892,920,000.00	4,140,573,999.62	2,700,000,000.00	0.00	-18,163,834.43	0.00	1,098,811,801.11	5,769,007,218.50

注：22 新债 02 于 2022 年 3 月 25 日发行票面金额为 100 元的公司债 3.8 亿元。其中 2900 万元为子公司新疆股权交易中心有限公司购买，实际本期发行在外金额 351,000,000.00 元。

（四十四）租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,313,725.35	10,957,966.26
减：未确认融资费用	1,953,057.44	1,792,159.99
减：一年内到期的租赁负债	6,602,087.27	2,172,986.45
合 计	10,758,580.64	6,992,819.82

注：本科目期末较期初增加 3,765,760.82 元，增长 53.85%，主要系本期新租赁负债重分类至一年内到期的租赁负债所致。

（四十五）长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,375,341.71	100,405,027.22
专项应付款	133,210,022.09	144,156,404.76
合 计	157,585,363.80	244,561,431.98

注：本科目期末较期初减少 86,976,068.18 元，降低 35.56%，主要系本期重分类至一年内到期的长期应付款减少所致。

（四十六）预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	0.00	26,840,652.06
其他	0.00	16,179,215.77
合 计	0.00	43,019,867.83

注：本科目期末较期初减少 43,019,867.83 元，降低 100%，主要系本期处置新疆西拓矿业有限公司导致弃置费用和其他减少所致。

（四十七）递延收益

1、递延收益情况：

项目/类别	期初余额	本年增加	本年减少	本年合并减少	期末余额
政府补助	17,553,552.95	0.00	2,999,659.99	0.00	14,553,892.96
合 计	17,553,552.95	0.00	2,999,659.99	0.00	14,553,892.96

2、政府补助明细：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
异地改造专项资金	112,822.03	0.00	52,978.47	0.00	0.00	59,843.56	与资产相关
锅炉补贴	132,000.00	0.00	132,000.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
产业项目补助款（产业振兴）	560,000.00	0.00	240,000.00	0.00	0.00	320,000.00	与资产相关
产业振兴和异地改造款	2,847,633.90	0.00	231,048.54	0.00	0.00	2,616,585.36	与资产相关
外电网建设补助款	3,648,046.00	0.00	158,172.00	0.00	0.00	3,489,874.00	与资产相关
防疫防护用品生产企业设备补助	745,649.17	0.00	335,300.04	0.00	0.00	410,349.13	与资产相关
固体制剂包装工艺技术改造项目补贴	133,333.04	0.00	133,333.04	0.00	0.00	0.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会工业厂房及配套设施（一期）建设项目发展基金	2,791,666.09	0.00	500,000.52	0.00	0.00	2,291,665.57	与资产相关
VOC 项目工程发展资金	1,274,895.00	0.00	186,570.00	0.00	0.00	1,088,325.00	与资产相关
天津新技术产业园区武清开发区投资设立生物医药项目的扶持奖励	3,234,000.00	0.00	588,000.00	0.00	0.00	2,646,000.00	与资产相关
VOCs 废弃处理设备中央、市级、区级专项资金	1,611,999.86	0.00	248,000.04	0.00	0.00	1,363,999.82	与资产相关
燃气锅炉低氮改造项目专项资金	292,900.00	0.00	34,800.00	0.00	0.00	258,100.00	与资产相关
自治区中小企业银河培训第一期第一次会议费用	168,607.86	0.00	159,457.34	0.00	0.00	9,150.52	与资产相关
合 计	17,553,552.95	0.00	2,999,659.99	0.00	0.00	14,553,892.96	

（四十八）其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	31,152,696.59	109,679.45
债权融资计划	0.00	317,927,362.65
一年期以上合同负债	350,014,617.42	13,055,256.67
金融不良资产投资	864,122,192.78	0.00
合 计	1,245,289,506.79	331,092,298.77

注：本科目期末较期初增加 914,197,208.02 元，增长 2.76 倍，主要系本期待转销项税和一年期以上合同负债以及金融不良资产投资增加所致。

（四十九）实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加
	投资金额	所占比例 (%)	
新疆维吾尔自治区人民政府 国有资产监督管理委员会	4,576,539,123.29	93.16	3,394,697,485.92
新疆维吾尔自治区财政厅	336,000,000.00	6.84	0.00
合 计	4,912,539,123.29	100.00	3,394,697,485.92

续上表

投资者名称	本年减少	期末余额	
		投资金额	所占比例 (%)
新疆维吾尔自治区国有资产管理委员会	0.00	7,971,236,609.21	95.96
新疆维吾尔自治区财政厅	0.00	336,000,000.00	4.04
合 计	0.00	8,307,236,609.21	100.00

注：（1）2023 年 2 月 24 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆金融投资有限公司 2023 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资收益〔2023〕47 号），2023 年安排你公司国有资本经营预算资金 17550 万元，专项用于国有资本金注入，其中：

17500 万元主要用于实缴出资新疆产业发展投资引导基金项目。50 万元主要用于发起设立新疆资本运营研究院项目。

(2) 2023 年 7 月 6 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于自治区国资委将持有上海华旭投资有限公司国有股权出资至新疆金融投资（集团）有限责任公司、将持有新疆三联企业发展集团有限公司等 3 户企业国有股权出资至新疆文化旅游投资集团有限公司有关事宜的通知》（新国资产权【2023】299 号）将自治区国资委持有上海华旭投资有限公司（以下简称上海华旭）100%国有股权出资至新疆金融投资（集团）有限责任公司（以下简称新疆金投集团），再由新疆金投集团出资至新疆文化旅游投资集团有限公司（以下简称新疆文旅投集团），以《新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院刑事判决书》（2022）新 23 刑初 1 号确定的净资产司法评估值 3,219,197,485.92 元计入新疆金投集团国有资本金，相应增加新疆金投集团对新疆文旅投集团的国有法人资本金。

（五十）资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本（股本）溢价	42,523,189.30	0.00	0.00	42,523,189.30
其他资本公积	265,916,298.38	101,020,871.98	2,341,121.35	364,596,049.01
合 计	308,439,487.68	101,020,871.98	2,341,121.35	407,119,238.31

注：本科目期末较期初增加 98,679,750.63 元，增长 31.99%，主要系本期新疆金投资产管理股份有限公司、新疆建筑设计研究院股份有限公司少数股东增资所致。

(五十一) 其他综合收益

1. 综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期金额			上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、归属于母公司所有者的其他综合收益合计	-55,976,329.54	-6,107,631.93	-49,868,697.61	-131,025,600.51	-10,271,201.91	-120,754,398.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-25,267,851.67	-6,107,631.93	-19,160,219.74	-48,430,973.13	-10,271,201.91	-38,159,771.22
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-25,267,851.67	-6,107,631.93	-19,160,219.74	-48,430,973.13	-10,271,201.91	-38,159,771.22
小 计	-25,267,851.67	-6,107,631.93	-19,160,219.74	-48,430,973.13	-10,271,201.91	-38,159,771.22
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-30,708,477.87	0.00	-30,708,477.87	-82,594,627.38	0.00	-82,594,627.38
1. 权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-30,633,871.98	0.00	-30,633,871.98	-82,859,197.55	0.00	-82,859,197.55
2. 外币财务报表折算差额	-74,605.89	0.00	-74,605.89	264,570.17	0.00	264,570.17
小 计	-30,708,477.87	0.00	-30,708,477.87	-82,594,627.38	0.00	-82,594,627.38
二、归属于少数股东的其他综合收益	-585,055.88	228,114.64	-813,170.52	-9,368,997.92	-2,253,419.18	-7,115,578.74
合 计	-56,561,385.42	-5,879,517.29	-50,681,868.13	-140,394,598.43	-12,524,621.09	-127,869,977.34

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	期初余额	上年增减变动金额	本年增减变动金额	其他减少	期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-332,169,949.78	-38,159,771.22	-19,160,219.74	0.00	-351,330,169.52
小 计	-332,169,949.78	-38,159,771.22	-19,160,219.74	0.00	-351,330,169.52
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-
1. 权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-595,711,521.84	-82,859,197.55	-30,633,871.98	0.00	-626,345,393.82
2. 外币财务报表折算差额	-2,321,759.98	264,570.17	-74,605.89	0.00	-2,396,365.87
小 计	-598,033,281.82	-82,594,627.38	-30,708,477.87	0.00	-628,741,759.69
合 计	-930,203,231.60	-120,754,398.60	-49,868,697.61	0.00	-980,071,929.21

(五十二) 专项储备

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	93,791.61	0.00	93,791.61	0.00
合 计	93,791.61	0.00	93,791.61	0.00

(五十三) 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	562,373,227.86	15,392,653.08	548,710,583.25	29,055,297.69
合 计	562,373,227.86	15,392,653.08	548,710,583.25	29,055,297.69

注：本科目期末较期初减少 533,317,930.17 元，下降 94.83%，主要系本期处置无偿划转新疆西拓矿业有限公司所致。

(五十四) 一般风险准备金

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一般风险准备	53,314,979.17	4,130,000.00	0.00	57,444,979.17
合 计	53,314,979.17	4,130,000.00	0.00	57,444,979.17

(五十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	4,548,405,352.50	4,757,138,693.34
加：会计政策变更	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	-1,275,882.47
其他	0.00	0.00
本年年初余额	4,548,405,352.50	4,755,862,810.87
本年增加	136,501,567.60	-109,698,314.34
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	136,501,567.60	-109,698,314.34
其他调整因素	0.00	0.00
本年减少	239,688,817.42	97,759,144.03
其中：本年提取盈余公积	15,392,653.08	0.00
本年提取一般风险准备	4,130,000.00	8,325,769.06
本年分配现金股利	0.00	91,198,200.00
分配永续债利息	0.00	0.00
其他减少	220,166,164.34	-1,764,825.03
年末余额	4,445,218,102.68	4,548,405,352.50

注：其他减少 220,166,164.34 元，系本期处置无偿划转新疆西拓矿业有限公司所致。

（五十六）营业收入及营业成本

1、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,700,377,570.40	970,532,163.07	1,600,135,990.71	956,474,928.03
衫类	90,602,772.62	76,401,854.58	73,712,345.54	64,876,663.24
纱类	43,573,762.33	44,289,423.16	69,423,033.59	71,427,794.67
绒类	160,105,434.59	157,296,557.66	63,549,259.85	60,905,894.36
受托加工	3,060,234.78	4,053,063.40	3,083,653.66	4,001,126.95
矿产品	0.00	0.00	320,484,961.23	203,663,762.33
房产销售收入	25,066,498.09	23,396,531.64	17,010,233.43	16,257,549.34
服务业收入	97,370,335.22	36,981,992.94	93,687,485.67	23,690,557.31
重组补偿金收入	153,155,024.51	82,070,622.70	165,921,398.71	78,600,929.45
新房资金监管	0.00	0.00	2,774,842.69	1,537,459.46
融资租赁收入	29,385,465.09	5,048,767.38	23,363,964.77	3,546,882.64
医疗器械收入	7,106,018.87	4,037,032.66	15,271,701.29	9,007,766.59
利息收入	139,028,999.30	53,305,847.46	104,683,269.38	43,689,193.99
金融机构不良债权 处置收入	8,366,303.98	4,575,975.73	11,886,833.20	5,681,338.57
公告公示	1,594,913.67	0.00	894,057.04	0.00
交易鉴证	40,403,747.22	0.00	13,988,472.36	0.00
投融资业务收入	11,600,109.93	10,003,754.58	17,056,541.22	8,152,212.11
建筑设计收入	270,283,105.41	185,011,897.66	183,468,378.67	138,829,754.49
工程勘察岩土收入	64,788,163.80	56,838,960.66	40,725,813.67	34,661,568.34
图纸审查收入	19,534,240.12	10,648,187.15	15,220,584.18	8,923,099.16
职业培训收入	12,706,717.98	5,335,102.37	13,173,389.48	4,846,114.87
市政设计收入	12,646,996.39	8,401,217.89	8,185,065.91	5,881,011.74
其他	212,705.26	127,207.39	6,850,807.97	5,704,035.66

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药行业	498,828,005.75	197,984,829.66	330,346,617.52	156,456,957.33
基金管理费收入	2,813,093.38	0.00	1,268,488.39	0.00
工业大麻	2,269,821.61	993,684.31	1,557,836.37	5,359,858.21
多肽	5,875,100.50	3,729,652.09	2,546,954.92	773,397.22
2. 其他业务小计	26,774,511.79	17,836,585.95	19,176,615.34	2,272,068.15
投资性房地产处置	634,458.72	674,175.80	0.00	0.00
租赁收入	24,008,184.48	6,590,980.73	16,520,626.04	177,481.20
材料销售收入	402,402.81	88,407.00	2,129,588.81	1,846,674.78
医药行业	1,033,891.51	10,186,360.17	2,862.15	4,053.47
多肽	0.00	0.00	-	110,669.40
其他	695,574.27	296,662.25	523,538.34	133,189.30
合 计	1,727,152,082.19	988,368,749.02	1,619,312,606.05	958,746,996.18

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例%
西安圣雪绒羊绒制品有限公司	52,537,050.50	3.02
依云坊	16,378,524.54	0.94
中国地质工程集团有限公司	13,809,174.27	0.79
天山折扣店	4,365,466.31	0.25
银川路羊绒店	4,008,691.19	0.23
合 计	91,098,906.81	5.24

(五十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
资源税	122,055.50	15,612,882.58
城市维护建设税	6,788,070.40	6,820,314.22
教育费附加（含地方教育费附加）	4,953,969.67	6,307,395.98
土地增值税	3,733,653.61	2,249,879.05
房产税	12,812,339.16	8,149,089.21
土地使用税	1,225,539.41	1,636,643.86
车船使用税	172,795.18	54,260.04
印花税	4,727,596.12	943,727.38
环保税	0.00	205,906.22
营业税	0.00	95,106.15
其他税	288,606.08	1,083,912.23
合 计	34,824,625.13	43,159,116.92

(五十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,398.33	103.90
装卸费	731.23	5,206.92
仓储费	1,480,402.49	2,408,243.70
保险费	21,473.81	108,158.59
展览费	133,218.90	96,862.50
广告费	650,930.17	2,498,041.07
销售服务费	53,284,956.63	62,106,557.93
职工薪酬	39,318,605.88	28,150,890.37
业务经费	642,657.40	2,750.82
折旧费	165,209.99	133,989.04
修理费	134,941.79	16,642.45
样品及产品损耗	3,974,155.58	3,149,072.29
其他	9,126,380.51	4,436,390.91
合 计	108,941,062.71	103,112,910.49

（五十九）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,658,288.74	183,544,759.65
保险费	275,768.94	234,751.95
折旧费	46,959,727.05	32,934,130.27
修理费	2,874,118.35	408,730.30
资产摊销	27,545,145.30	24,475,933.30
业务招待费	11,418,458.86	5,031,736.00
差旅费	6,913,859.10	2,619,051.34
办公费	11,786,571.26	11,688,961.30
会议费	868,818.44	793,638.22
诉讼费	661,090.73	129,849.60
聘请中介机构费	22,546,536.71	20,526,251.95
咨询费	9,417,042.61	10,155,068.56
董事会费	1,146,865.01	825,537.00
排污费	70,187.55	54,762.78
党建工作经费	806,298.71	1,851,735.13
其他	47,120,626.87	25,108,973.97
存货盘亏	9,552,682.66	1,155,971.54
合 计	423,622,086.89	321,539,842.86

注：本科目本期较上期增加 102,082,244.03 元，增长 31.75%，，主要系合并范围增加相应职工薪酬、折旧费、存货盘盈、其他等费用等增加所致。

（六十）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
高效灭菌工艺开发	172,734.65	309,240.20
研究开发费	21,081,944.74	892,877.76
职工薪酬	14,088,375.27	10,125,290.30
其他	34,410,024.93	33,882,195.62
合 计	69,753,079.59	45,209,603.88

注：本科目本期较上期增加 24,543,475.71 元，增长 54.29%，主要系本年研究开发费增加所致。

(六十一) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	508,178,081.64	486,010,188.76
减：利息收入	218,672,465.62	172,751,019.07
汇兑净损失	25,839,729.22	122,246,102.41
银行手续费	26,921,112.31	27,278,407.83
合 计	342,266,457.55	462,783,679.93

(六十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
残保金	32,177.60	0.00	与收益相关
三供一业补贴	505,300.00	0.00	与收益相关
补贴收益	0.00	20,439.06	与收益相关
企业遴选新增入库奖励	1,100,000.00	0.00	与收益相关
为企业实现融资奖励	1,000,000.00	0.00	与收益相关
企业上市引导补助资金	600,000.00	0.00	与收益相关
中小企业服务平台专项资金	456,328.50	0.00	与收益相关
2022 年度自治区高新技术企业发展奖励	100,000.00	400,000.00	与收益相关
继续教育基地补贴款	50,000.00	0.00	与收益相关
企业发展专项资金项目款	100,000.00	0.00	与收益相关
企业奖励资金	40,000.00	0.00	与收益相关
博士后工作站资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
通州区投资促进服务中心政府扶持资金	278,900.00	0.00	与收益相关
北京市通州区经济和信息化局绿色化改造提升项目	500,000.00	0.00	与收益相关
*1+N 政策补贴	230,000.00	0.00	与收益相关
山东省科学技术厅财政补助款	200,000.00	0.00	与收益相关
淄博市科技局市外校城融合补助资金	80,000.00	0.00	与收益相关
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金	0.00	430,000.00	与收益相关
国家高企市级奖励资金	250,000.00	300,000.00	与收益相关
递延收益摊销	2,984,859.99	9,333,798.93	--
留工补助	0.00	11,000.00	--
专项资金	0.00	2,400,000.00	--
稳岗补贴	1,354,259.99	1,247,755.14	--
减免增值税	487,441.02	875,256.34	--
减免其他税	1,018,699.57	63,152.84	--
代扣个人所得税手续费	298,754.71	722,705.46	--
其他	4,121,618.96	2,059,744.13	--
合 计	15,888,340.34	17,963,851.90	

（六十三）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	91,090,493.95	575,169,036.17
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	5,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	78,711,374.97	1,911,689.74
交易性金融资产持有期间的投资收益	27,071,947.51	46,317,928.35
债权投资持有期间的投资收益	123,434,957.14	38,569,092.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	83,466,013.90	-435,127.73
其他权益工具投资持有期间的投资收益	24,331,573.65	46,443,493.15
委托理财收益	559,156.12	479,330.60
债务重组产生的投资收益	500,464.52	24,271,276.56
交易性金融资产手续费	0.00	-1,235,911.05
其他-德义长期股权投资持有公允价值收益	78,578,908.02	0.00
债权投资处置收益	-209,493.00	0.00
其他	0.00	-30,865.82
合 计	507,535,396.78	736,459,942.59

（六十四）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	277,725,742.87	-501,297,055.17
交易性金融负债	0.00	-1,516,488.38
合 计	277,725,742.87	-502,813,543.55

注：本科目本期较上期增加 780,539,286.42 元，上升 1.55 倍，主要系本年交易性金融资产公允价值增加所致。

（六十五）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-24,512,614.29	21,841,038.85
债权投资减值损失	4,881,709.08	1,290,000.00
贷款减值损失	1,650,256.80	9,979,659.88
拆出资金减值损失	40,000.00	0.00
一年内到期的非流动资产减值损失	0.00	0.00
合 计	-17,940,648.41	33,110,698.73

注：本科目本期较上期减少 51,051,347.14 元，下降 1.54 倍，主要系本期计提预计信用损失增加所致。

（六十六）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-168,845,039.80	-85,174,607.23
固定资产减值损失	-6,301,809.83	0.00
无形资产减值损失	0.00	-41,319,952.90
商誉资产减值损失	-204,091.70	0.00
长期股权投资减值损失	-4,000,000.00	0.00
合 计	-179,350,941.33	-126,494,560.13

注：本科目本期较上期减少-52,856,381.20 元，下降 41.79%，主要系本期计提存货跌价损失增加所致。

（六十七）资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置其他非流动资产利得	8,213,888.79	13,198,820.09	8,213,888.79
处置固定资产利得	3,609,621.79	306,174.67	3,609,621.79
小 计	11,823,510.58	13,504,994.76	11,823,510.58
处置其他非流动资产损失	0.00	0.00	0.00
处置固定资产损失	-64.41	-282,797.26	-64.41
小 计	-64.41	-282,797.26	-64.41
合 计	11,823,446.17	13,222,197.50	11,823,446.17

(六十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废毁损利得	1,200.00	3,343.75	1,200.00
违约金及罚款收入	357,168.03	1,544,756.25	357,168.03
无法支付的款项	152,715.01	1,287,371.45	152,715.01
接受捐赠	0.00	0.77	0.00
其他	3,034,211.03	318,461.57	3,034,211.03
盘盈利得（银行手续费）	21,265.48	0.02	21,265.48
合 计	3,566,559.55	3,153,933.81	3,566,559.55

(六十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失	1,018,157.30	2,169,262.73	1,018,157.30
罚款支出	1,029,931.54	0.00	1,029,931.54
公益性捐赠支出	1,803,789.99	8,093,289.29	1,803,789.99
其他	274,288.05	28,800.56	274,288.05
违约金支出	723.09	726.12	723.09
滞纳金	0.00	30,096.79	0.00
非公益性捐赠支出	0.00	10,400.00	0.00
合 计	4,126,889.97	10,332,575.49	4,126,889.97

注：本科目本期较上期减少 6,205,685.52 元，下降 60.06%，主要系本年捐赠支出减少所致。

(七十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	90,462,137.78	109,926,956.37
收到所得税返还	53,899.75	0.00
递延所得税调整	75,508,671.47	-99,859,823.18
合 计	165,916,909.50	10,067,133.19

注：本科目本期较上期增加 155,849,776.31 元，上升 15.48 倍，主要系递延所得税调整增加所致。

(七十一) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		—
净利润	208,580,117.80	-161,036,732.04
加：资产减值准备	179,350,941.33	126,494,560.13
信用减值损失	17,940,648.41	-33,110,698.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,714,682.68	106,914,599.18
无形资产摊销	42,568,903.58	67,957,082.67
长期待摊费用摊销	7,687,410.24	3,394,633.32
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）	-11,823,446.17	-13,222,197.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,016,957.30	2,165,918.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-277,725,742.87	502,813,543.55
财务费用（收益以“-”号填列）	508,178,081.64	462,783,679.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-507,535,396.78	-736,459,942.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,138,685.58	-61,350,644.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,369,985.89	38,509,178.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-230,859,018.87	-37,619,302.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	309,097,876.34	1,773,317,594.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,253,059.83	-1,525,980,846.43
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	545,213,774.15	515,570,427.23
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,421,447,859.60	4,899,772,295.36
减：现金的期初余额	4,899,772,295.36	1,789,559,739.23
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,521,675,564.24	3,110,212,556.13

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	120,440,818.00
其中：喀什昆仑维吾尔药业有限公司	82,640,818.00
德义制药有限公司	37,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	119,573,947.72
其中：喀什昆仑维吾尔药业有限公司	92,131,074.21
德义制药有限公司	27,442,873.51
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	866,870.28

3、本期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,775,873.01
其中：北京首惠医药有限公司	83.00
美瑞侃那食品饮料有限公司	0.00
新疆西拓矿业有限公司	0.00
深圳新天豪针织品有限公司	33,882,800.00
新疆智联趋势信息科技有限公司	0.00
新疆金淼工贸有限公司	737,856.29
博州新招项目咨询有限责任公司	155,133.72
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	200,488,605.06
其中：北京首惠医药有限公司	17,918,542.16
美瑞侃那食品饮料有限公司	33,978,723.48
新疆西拓矿业有限公司	120,004,699.01
深圳新天豪针织品有限公司	8,726,404.43
新疆智联趋势信息科技有限公司	19,860,235.98
博州新招项目咨询有限责任公司	0.00
新疆金淼工贸有限公司	0.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	-165,712,732.05

4、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
现金	6,421,447,859.60	4,899,772,295.36
其中：库存现金	133,199.83	108,750.90
可随时用于支付的银行存款	6,420,082,107.85	4,841,674,393.95
可随时用于支付的其他货币资金	1,232,551.92	57,989,150.51
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	6,421,447,859.60	4,899,772,295.36
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	174,149,002.36	122,717,393.28

(七十二) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	1,171,900.50	0.9062	1,061,976.23
美元	144,399.59	7.0827	1,022,738.98
应收账款			
其中：港币	0.00	0.00	0.00
美元	151,939.83	7.0827	1,076,144.23
欧元	0.00	0.00	0.00
其他应收款			
其中：港币	0.00	0.00	0.00
应付账款			
其中：港币	0.00	0.00	0.00
应付债券			
其中：美元	200,000,000.00	7.0827	1,416,540,000.00
应付利息			
其中：美元	0.00	0.00	0.00
其他应付款			
其中：港币	0.00	0.00	0.00

(七十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	174,149,002.36	定期存单质押、ETC 押金及计提利息、大额存单利息、监管、保证金、冻结资金
存货	3,317,706,917.69	贷款抵押
固定资产	15,840,915.69	贷款抵押
债权投资——一年内到期	90,000,000.00	长期借款质押
其他	1,332,297,597.11	贷款质押
合 计	4,929,994,432.85	——

九、或有事项

(一) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况：

1、本公司为集团内单位提供担保情况

合并范围内子公司、孙公司提供担保情况详见本附注“十一、关联方关系及其交易、

(二) 重大未决诉讼情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司重大未决诉讼事项：

新疆凯迪房产有限公司起诉新疆华方润翔投资有限公司、全寿山、赵晓华，要求其履行在《承诺书》《补充协议书（一）》《承诺及保证书》中承诺的回购、逾期办理土地建设开发手续损失、一期工程维修费、工程款损失、逾期交房及逾期办理房产证损失、暖气费及物业费共计约 2.16 亿元，并要求陈国兵、全素苹承担共同清偿责任。一审 2021 年 6 月 18 日开庭审理，2022 年 4 月 13 日法院判决支持逾期办理土地建设开发手续损失及工程款损失共计 947.82 万元。凯迪房产 2022 年 4 月 27 日提起上诉，2023 年 2 月 27 日二审判决发回重审。重审 4 月 26 日开庭，9 月 15 日判决驳回凯迪房产起诉，于 9 月 20 日向高院提起上诉。

(三) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司无需要披露的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

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资 本	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	乌鲁木齐市天山区幸福路 13 号	政府及政府部门	--	95.96	95.96
新疆维吾尔自治区财政厅	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区明德路 16 号	政府及政府部门	--	4.04	4.04

2、子（孙）企业

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
新疆凯迪投资有限责任公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）鲤鱼山北路199号	投资与资产管理	42,000.00	42,000.00	100.00	100.00	1
新疆小额贷款股份有限公司	2	2	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际7楼710室	货币金融服务业	62,130.00	100,000.00	59.00	59.00	1
新疆凯迪创业投资有限责任公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街258号数码港大厦2015-1633号	投资	20,000.00	20,000.00	100.00	100.00	1
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）高新街258号数码港大厦2015-1634号	矿业投资	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00	1
新疆天山毛纺织股份有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市新市区银川路235号	纺织业	46,749.54	46,749.54	100.00	100.00	1
新疆天山毛纺织香港有限公司	4	1	香港	香港九龙青山道7024号合兴工业大厦7楼A座7室	纺织业	2.40	5万港币	100.00	100.00	1
乌鲁木齐天山纺织物业服务有限公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市新市区银川路323号6栋	房地产业	150.00	150.00	100.00	100.00	1
新疆天山纺织服装有限公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）正阳路167号	纺织服装、服饰业	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00	1
上海天毛纺织股份有限公司	4	1	上海	中国（上海）自由贸易试验区金沪路1151号5楼A5室	纺织服装、服饰业	3,802.02	3,802.02	70.98	70.98	1

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
新疆金天山医疗器械有限公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）正扬路 167 号办公楼 301 室	医药制造业	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00	1
新疆凯迪迪房地产开发有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号 18 楼	房地产业	80,000.00	80,000.00	100.00	100.00	1
北京凯迪迪恒业投资有限公司	4	1	北京	北京市顺义区天竺镇小王辛庄南路 10 号	投资管理、物业管理、经济贸易咨询、房地产信息咨询	1,000.00	1,000.00	70.00	70.00	1
北京和信凯迪迪房地产开发有限公司	5	1	北京	北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号楼 47 幢 2 层 226 室	房地产业	1,000.00	1,000.00	51.00	51.00	1
新疆华凯投资有限公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号	房地产投资、项目投资	1,000.00	1,000.00	65.00	65.00	1
新疆延隆投资开发有限公司	5	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号金融大厦 1113 室	商务服务业	4,400.00	4,400.00	100.00	100.00	1
新疆蓝天阳光投资有限责任公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号 1115 室	建筑工程房地产投资开发、房地产经纪、旅游投资	860.00	860.00	67.00	67.00	3
石河子南区生态城投资发展有限公司	4	1	石河子	新疆石河子市城区花园新区会馆 1 栋	房地产开发与经营、投资与资产管理	5,000.00	5,000.00	51.00	51.00	3
新疆凯迪迪物业服务有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号金融大厦 2 号办公楼 101 室	物业管理	50.00	50.00	100.00	100.00	1

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
新疆光明物业服务 有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区光明路 26号43幢二层	物业管理	400.00	400.00	100.00	100.00	4
新疆金投资资产管理 股份有限公司	2	2	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区乌鲁 木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号金融大厦 2#办公楼 2001 室 至 2011 室	金融资产管理	100,000.00	100,000.00	54.8154	54.8154	1
新疆新动能股权投资 管理有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆高新技术产业开发区高新 街217号盈科广场A座4020室	投资与资产管理	1,000.00	6,000.00	51.00	51.00	1
新疆新动能融资租赁 有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆经济技术开发区（头屯河 区）卫星路卫星大厦1511室	租赁业	20,000.00	20,000.00	100.00	100.00	1
新疆新动能宝投向 增发股权投资合 伙企业（有限合伙）	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑 东街789号20层2001室	商务服务业	-	12,010.00	49.96	49.96	1
新疆产权交易所有 限责任公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区 昆仑东街 791 号金融大厦	商务服务业	9,987.00	9,928.59	63.55	63.55	4
新疆阳光采购中心 有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友 好路 179 号（经委十三楼）	咨询服务	3,909.70	3,909.70	100.00	100.00	4
克拉玛依联合产权信息 咨询服务有限公司	3	1	克拉玛依	新疆克拉玛依市克拉玛依区宝 石路278号（科柳生产办公楼A 座521室附6号）	资源与产权交易服 务	250.00	500.00	51.00	51.00	1
新疆招标有限公司	4	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市沙依巴克 区友好南路 179 号	咨询服务	1,400.00	1,400.00	49.64	49.64	4
新疆股权交易中心 有限公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新技术 产业开发区高新街 217 号 盈科广场 7 层及 1 层	金融服务	11,000.00	11,000.00	61.89	61.89	3

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
新疆小微金融服务中心有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区卫星路 473 号卫星大厦 15 楼 1535 室	金融服务	91.00	182.00	100.00	100.00	3
新疆产业发展投资引导基金合伙企业（有限合伙）	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 789 号金融大厦 8 层	商务服务业	-	1,000,000.00	99.99	99.99	1
新疆建筑设计研究院股份有限公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区光明路 125 号	专业技术服务业	6,000.00	10,531.85	56.97	56.97	4
新疆国有资本运营研究中心有限公司	2	1	乌鲁木齐	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号金融大厦 15 楼	研究和试验发展	-	2,000.00	100.00	100.00	1
新疆征信有限责任公司	2	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号金融大厦 2#办公楼 14 楼	商务服务业	-	5,000.00	51.00	51.00	1
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	2	1	喀什	新疆喀什地区疏勒县南疆齐鲁工业园黄河西路 1 号	医药制造业	2,000.00	4,081.63	51.00	70.00	1
新疆凯顺房地产开发有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市水磨沟区昆仑东街 791 号凯迪大厦 18 楼 1805 室	房地产业	----	1,000.00	51.00	51.00	1
德展大健康股份有限公司	3	1	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号金融大厦 1611 室	医药制造业	42,500.00	216,495.59	24.09	24.09	3
北京德展德益健康管理有限公司	4	1	北京	北京市西城区百万庄大街 16 号 1 号楼 1810	其他	8,368.96	8,368.96	100.00	100.00	3
北京嘉林药业股份有限公司	4	1	北京	北京市朝阳区东直门外大山子酒仙桥路 2 号	制造业	3050.00	3050.00	100.00	100.00	3

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	取得方式
天津嘉林科医有限公司	5	1	天津	天津新技术产业园区武清开发区旺源道8号	其他	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00	3
北京嘉林惠康医药有限公司	5	1	北京	北京市朝阳区双桥东路东 21 幢 1 至 4 层内 4 层西侧	商业	300.00	300.00	100.00	100.00	3
吉林药业有限公司	5	1	北京	北京市通州区经济开发区东区韵丽园3号	制造业	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00	3
北京红惠新医药科技有限公司	5	1	北京	北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地华佗路 50 号院 7 号楼二层、三层	技术服务	345.00	4,000.00	100.00	100.00	3
海南德澄健康医疗有限责任公司	5	1	海南	海南省澄迈县华侨农场西班牙小区二期D4 栋别墅	商业	3,991.47	5,000.00	60.00	75.16	3
德佳康（北京）生物科技有限公司	4	1	北京	北京市密云区鼓楼大街 3 号山水大厦 3 层 313 室328 号（云创谷经济开发中心集中办公区）	科技推广和应用服务	0.00	1,000.00	67.00	67.00	3
汉肽生物医药集团有限公司	4	1	淄博	山东省淄博市高青县经济开发区维新路 287 号	研究和试验发展	4,680.00	7,200.00	65.00	65.00	3
山东汉肽医美生物科技有限公司	5	1	淄博	山东省淄博市桓台县齐鲁创智谷 B5 座 34 楼整层, B1 座群楼一楼南 1-1	科技推广和应用服务	800.00	2,000.00	100.00	100.00	3
江苏汉肽生物医药有限公司	5	1	连云港	连云港市东海县高新区光明路 28 号 1 栋	研究和试验发展	0.00	5,000.00	88.00	88.00	3
德展大健康产业有限公司	4	3	香港	香港金缝金道 89 力中心第一座 10 楼 1003 室	服务业	0.00	0.00	100.00	100.00	3

子企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
汉萃（天津）生物技术股份有限公司	4	1	天津	天津滨海新区塘沽海洋科技园海星广场1号楼12层1208室	科技推广和00应用服务业	588.25	1,783.25	67.01	67.01	3
汉萃（上海）生物技术股份有限公司	5	1	上海	上海市崇明区竖新镇城楠路116号3幢420室	科技推广和应用服务业	333.34	333.34	90.000	90.00	3
德嘉健康科技股份有限公司	5	1	北京	北京市朝阳区双桥东路由19幢1层103	研究和试验发展	100.00	5,000.00	100.00	100.00	3
德义制药有限公司	5	4	云南	云南省昆明市西山区昆明宏盛达月星商业中心12幢2幢单元9层916室	医药制造业	10,000.00	10,000.00	73.00	73.00	3

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

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

3、联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（三）、在合营企业或联营企业中的权益、以及本附注九、（十五）、（2）长期股权投资披露的相关信息。

（二）关联交易

1、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆凯迪投资有限责任公司	10000.00	2023/6/26	2024/6/25	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆凯迪投资有限责任公司	48000.00	2021/6/16	2028/6/11	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	6,000.00	2023/2/10	2024/2/10	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	3,500.00	2023/2/14	2024/2/14	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	8,000.00	2022/9/22	2024/9/21	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/7	2025/3/6	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/8	2025/3/7	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/9	2025/3/8	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/14	2025/3/13	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/23	2025/3/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/3/23	2025/3/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2023/4/13	2025/4/12	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	2,500.00	2023/5/16	2025/5/15	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	1,500.00	2023/5/19	2025/5/18	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆金投资产管理股份有限公司	22,000.00	2022/1/27	2027/1/27	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆金投资产管理股份有限公司	38,000.00	2022/3/25	2027/3/25	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	新疆金投资产管理股份有限公司	50,000.00	2023/6/15	2025/6/15	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司	620.00	2020/1/23	2027/1/22	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
	(A地块)				
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	3,639.00	2020/5/7	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	4,080.00	2020/9/1	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	583.00	2020/10/28	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	3,498.00	2020/10/29	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	4,080.00	2020/12/2	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	1,414.00	2020/12/25	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	4,286.00	2020/12/30	2027/1/22	否
新疆金融投资（集团）有限责任公司	北京和信凯迪房地产开发有限公司 (A地块)	2,500.00	2021/9/17	2027/1/22	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,700.00	2022/8/9	2024/8/8	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	3,300.00	2022/8/22	2024/8/21	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2022/9/5	2024/9/4	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	4,000.00	2022/9/13	2024/9/12	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	3,000.00	2022/9/26	2024/9/25	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	2,800.00	2022/10/24	2024/10/23	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	2,000.00	2022/11/15	2024/11/14	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆小额再贷款股份有限公司	2,200.00	2022/11/29	2024/11/28	否
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆金融投资（集团）有限责任公司	10,000.00	2022/6/1	2024/12/31	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
新疆凯迪投资有限 公司	新疆金融投资（集 团）有限责任公司	10,519.18	2022/3/9	2025/2/6	否
新疆凯迪投资有限 公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	8,000.00	2023/7/31	2024/7/31	否
新疆凯迪投资有限 公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,000.00	2023/12/4	2024/12/4	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,000.00	2023/6/26	2024/6/26	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,000.00	2023/8/30	2024/8/30	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,000.00	2023/8/22	2024/8/22	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,000.00	2023/1/18	2024/2/8	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,200.00	2021/9/16	2024/9/16	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	4,400.00	2021/8/24	2024/9/24	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆天山毛纺织股 份有限公司	5,200.00	2021/9/29	2024/9/27	否
新疆凯迪投资有限 责任公司	新疆凯迪房地产开 发有限公司	15,000.00	2022/12/29	2027/12/28	否
新疆凯迪房地产开 发有限公司	新疆凯迪物业服务 有限公司	1,000.00	2021/7/23	2024/7/23	否
新疆凯迪房地产开 发有限公司	新疆凯迪物业服务 有限公司	2,000.00	2021/7/23	2024/7/23	否
新疆凯迪房地产开 发有限公司	新疆蓝天阳光投资 有限责任公司	3,000.00	2022/6/10	2028/6/10	否
新疆凯迪房地产开 发有限公司	新疆蓝天阳光投资 有限责任公司	1,500.00	2023/7/17	2026/7/16	否
新疆金投资产管理 股份有限公司	新疆新动能融资租 赁有限公司	4,000.00	2023/6/21	2025/6/20	否
新疆金投资产管理 股份有限公司	新疆新动能融资租 赁有限公司	4,000.00	2023/2/22	2026/2/21	否
新疆金投资产管理 股份有限公司	新疆新动能融资租 赁有限公司	5,000.00	2023/3/17	2026/3/16	否
新疆金投资产管理 股份有限公司	新疆新动能融资租 赁有限公司	1,500.00	2023/8/29	2026/8/19	否
新疆金投资产管理 股份有限公司	新疆新动能融资租 赁有限公司	2,531.50	2023/11/1	2026/10/30	否

（三）关联方往来余额

本公司报告期无关联方往来余额。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收利息	-	0.00	0.00
应收股利	1	6,760,000.00	21,700,000.00
其他	2	3,079,527,989.30	3,116,582,767.22
合 计	-	3,086,287,989.30	3,138,282,767.22

1、应收股利：

(1) 应收股利明细列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
申万宏源集团股份有限公司	6,760,000.00	21,700,000.00
其中:1 年以上的应收股利	0.00	0.00
合 计	6,760,000.00	21,700,000.00

2、其他：

(1) 其他应收款分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,062,499,366.98	2,391,246,881.41
1 至 2 年(含 2 年)	1,696,953,806.25	634,014,752.13
2 至 3 年(含 3 年)	284,270,836.87	23,578,125.00
3 至 4 年(含 4 年)	0.00	68,529,306.33
4 至 5 年(含 5 年)	37,645,852.33	0.00
5 年以上	0.00	0.00
小 计	3,081,369,862.43	3,117,369,064.87
减：坏账准备	1,841,873.13	786,297.65
合 计	3,079,527,989.30	3,116,582,767.22

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	3,076,003,013.35	99.83	0.00	0.00	3,076,003,013.35
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部收回	3,076,003,013.35	99.83	0.00	0.00	3,076,003,013.35
2) 按组合计提坏账准备	5,366,849.08	0.17	1,841,873.13	34.32	3,524,975.95
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	5,366,849.08	0.17	1,841,873.13	34.32	3,524,975.95
合 计	3,081,369,862.43	100.00	1,841,873.13	--	3,079,527,989.30

续上表

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	3,113,112,056.00	99.86	0.00	0.00	3,113,112,056.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	0.00	0.00	0.00		0.00
预计全部收回	3,113,112,056.00	99.86	0.00	0.00	3,113,112,056.00
2) 按组合计提坏账准备	4,257,008.87	0.14	786,297.65	18.47	3,470,711.22
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	4,257,008.87	0.14	786,297.65	18.47	3,470,711.22
合 计	3,117,369,064.87	100.00	786,297.65	--	3,116,582,767.22

1) 2023 年按单项计提坏账准备:

债务人名称	期末余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
新疆凯迪投资有限责任公司	1,891,383,177.77	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	合并范围关联方不计提
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	666,475,000.01	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	
新疆凯迪房地产开发有限公司	372,446,364.23	0.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	0.00	
新疆凯迪创业投资有限责任公司	145,698,471.34	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	
合 计	3,076,003,013.35	0.00	--	--	--

2) 按组合计提坏账准备:

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,608,849.08	29.98	429,240.93
1-2 年	3,758,000.00	70.02	1,412,632.20
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	5,366,849.08	100.00	1,841,873.13

续上表

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	4,254,908.87	99.95	785,456.18
1-2 年	2,100.00	0.05	841.47
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合 计	4,257,008.87	100.00	786,297.65

(3) 坏账准备本期计提及变动情况

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)	
2022 年 12 月 31 日余额	0.00	786,297.65	0.00	786,297.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	0.00	1,055,575.48	0.00	1,055,575.48
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
合并范围变化	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	1,841,873.13	0.00	1,841,873.13

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末总额的比例%	坏账准备年末余额
新疆凯迪投资有限责任公司	内部关联方借款	1,891,383,177.77	1 年以内、1-2 年	61.41	0.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	内部关联方借款	666,475,000.01	1 年以内、1-2 年	21.64	0.00
新疆凯迪房地产开发有限公司	内部关联方借款	372,446,364.23	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	12.09	0.00
新疆凯迪创业投资有限责任公司	内部关联方借款	145,698,471.34	1 年以内、1-2 年	4.73	0.00
百瑞信托有限责任公司	押金	3,758,000.00	1-2 年	0.12	1,412,632.20
合 计	——	3,079,761,013.35	—	99.99	1,412,632.20

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1.对子公司投资	3,299,225,351.15	1,537,261,798.00	-	4,836,487,149.15
2.对联营企业投资	5,499,870,780.06	3,294,265,657.10	11,089,303.16	8,783,047,134.00
小 计	8,799,096,131.21	4,831,527,455.10	11,089,303.16	13,619,534,283.15
减：减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,799,096,131.21	4,831,527,455.10	11,089,303.16	13,619,534,283.15

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
1. 子公司	4,836,487,149.15	3,299,225,351.15	1,537,261,798.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆凯迪投资有限责任公司	1,849,292,652.92	1,849,292,652.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	2,774,348.20	2,774,348.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆小额再贷款股份有限公司	587,564,535.08	386,125,555.08	201,438,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆金投资资产管理股份有限公司	1,246,000,000.00	520,000,000.00	726,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆产权交易所有限公司	110,203,332.97	80,099,332.97	30,104,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆建筑设计研究院股份有限公司	189,930,242.26	189,930,242.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆产业发展投资引导基金合伙企业（有限合伙）	632,000,000.00	200,000,000.00	432,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆股权交易中心有限公司	71,003,219.72	71,003,219.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,003,219.72	0.00
新疆新动能股权投资管理有限公司	34,578,000.00	0.00	34,578,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,578,000.00	0.00
新疆国有资本运营研究中心有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
喀什昆仑维吾尔药业有限公司	82,640,818.00	0.00	82,640,818.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,640,818.00	0.00
新疆征信有限责任公司	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500,000.00	0.00
2. 联营企业	5,539,595,977.31	5,499,870,780.06	3,219,457,485.92	0.00	105,382,924.56	-30,656,184.48	81,431.10	11,089,303.16	0.00	0.00	8,783,047,134.00	0.00
新疆天山产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	11,987,894.08	0.00	0.00	911,625.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,899,519.81	0.00
德展大健康股份有限公司	150,948,879.21	169,061,802.65	0.00	0.00	874,241.78	-22,312.50	81,431.10	0.00	0.00	0.00	169,995,163.03	0.00
霍尔果斯天山一号产业投资基金合伙企业	700,000,000.00	120,469,779.99	0.00	0.00	-355,041.84	-30,633,871.98	0.00	0.00	0.00	0.00	89,480,866.17	0.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中央企业贫困地区（新疆）产业投资基金有限合伙企业	65,890,000.00	50,545,851.21	260,000.00	0.00	-6,200,317.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
乌市新商路小额贷款股份有限公司	75,000,000.00	77,218,162.08	0.00	0.00	118,575.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
新疆交易市场投资建设集团有限公司股份有限公司	40,000,000.00	43,665,027.03	0.00	0.00	1,845,723.29	0.00	0.00	243,674.04	0.00	0.00	0.00
新疆维吾尔自治区农村信用联社	1,273,559,612.18	5,026,922,263.02	0.00	0.00	74,561,257.48	0.00	0.00	10,845,629.12	0.00	0.00	0.00
新疆文化旅游投资集团有限公司	3,219,197,485.92	0.00	3,219,197,485.92	0.00	33,626,859.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	10,376,083,126.46	8,799,096,131.21	4,756,719,283.92	0.00	105,382,924.56	-30,656,184.48	81,431.10	11,089,303.16	0.00	0.00	0.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

详见本附注八—（十五）3、重要联营企业的主要财务信息的披露。

(三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	81,218,646.40	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	20,070,866.77	46,064,221.60
交易性金融资产手续费	0.00	-1,235,911.05
交易性金融负债手续费	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	105,382,924.56	412,320,544.55
其他权益工具投资持有期间的投资收益	24,331,573.65	22,099,319.19
分得子公司红利	63,317,773.20	52,994,020.00
长期股权投资处置收益	0.00	2,143,501.60
合 计	294,321,784.58	534,385,695.89

注：投资收益较上年减少 240,063,911.31 元，降低 81.57%，主要系本年权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

(四) 母公司现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	153,926,530.82	-269,933,521.37
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值准备	1,055,575.48	776,671.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,009,877.02	5,685,242.70
无形资产摊销	1,315,667.78	2,697,602.29
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	2,517,914.40	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,530.35	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-291,536,021.97	489,632,926.24
财务费用（收益以“-”号填列）	454,783,402.24	411,318,607.45

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-294,321,784.58	-534,385,695.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	69,339,176.67	-90,357,444.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-32,244,955.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,190,923.50	-848,889,538.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,174,423.64	505,983,761.17
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	187,459,215.35	-359,716,344.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	582,277,187.05	674,676,489.47
减：现金的期初余额	674,676,489.47	547,172,147.03
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-92,399,302.42	127,504,342.44

2. 现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
现金	582,277,187.05	674,676,489.47
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	582,277,187.05	674,676,489.47
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	582,277,187.05	674,676,489.47
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团本年无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本集团 2023 年度财务报表已经本集团董事会批准

新疆金融投资（集团）有限责任公司：（签章）

法定代表人：（签章）

财务负责人：（签章）

二〇二四年四月十六日



统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码
或
国家企业信用信息公示系统
查询企业信息



名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 黄庆林; 陈永强; 方文森; 龙晓; 史建利; 明兆银; 王建刚; 王勤; 成志城; 姚运海; 王桂林

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

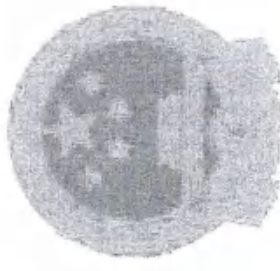
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 11 月 06 日



证书序号:0000492

说明

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

会计师事务所

执业证书



名称:中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:黄庆林

主任会计师:

经营场所:天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

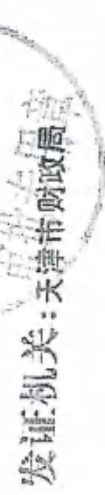
组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:12010011

批准执业文号:津财会(2007)27号

批准执业日期:二〇〇七年十二月二十七日

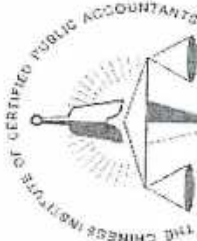
此件仅用于报告出具及投标使用



发证机关:天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



石明霞 650100010007



姓名	石明霞
Sex	女
出生日期	1955-01-05
工作单位	中国华会计师事务所 (特殊普通合伙) 财务部
身份证号	710204195501055819



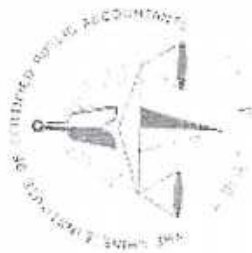
证书编号: 650100010007
No. of Certificate

批准注册单位: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Xinjiang Association of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 22 日
Date of Issuance

换证日期: 2018年4月4日

2023 年 10 月 30 日



姓 名	张静
Full name	张
Sex	女
出生日期	1973-01-23
Date of birth	中国注册会计师西部分所
工作单位	中国注册会计师西部分所
Workplace	注册会计师
身份证号码	410104197301230054
Id. card No.	

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前须续登。

This certificate is valid for another year after this renewal.



张静 650100010009



2013年 10月 30日

