



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路168号信达广场51层 邮编:300042
51st Centre Place, No.168 Jiefang Road, Nankai District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-88238268 传真(Fax): 86-22-23551945
网址(Web): www.cacscllp.com

新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

2023 年度合并财务报表

审计报告

CAC 审字[2024] 0611 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

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，
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。
报告编码：津24AEN88119



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
母公司资产负债表	6-7
合并利润表	8
母公司利润表	9
合并现金流量表	10
母公司现金流量表	11
合并所有者权益变动表	12-13
母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-154





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
32F Genta Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-88228248 传真(Fax): 86-22-33559945
网站(Website): www.caccpa.com

审计报告

CAC 审字[2024] 0611 号

新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司（以下简称“新业集团公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新业集团公司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，我们独立于新业集团公司，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

新业集团公司管理层（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。





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:30042
52/F Gama Plaza No.188 Jiefang Road/Teping District, Tianjin, P.R.C. Post 30042
电话 (Tel): 86-22-88238268 传真 (Fax): 86-22-23153045
网址 (Web): www.caccpa.com

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，管理层负责评估新业集团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新业集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新业集团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，就可能导致对新业集团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新业集团公司不能持续经营。





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
SDY Centre Place, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86-22-88228268 传真 (Fax): 86-22-23551045
网站 (Web): www.cacgcpa.com

(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) 就新业集团公司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。



中国注册会计师：宋 岩



中国注册会计师：管成娟



2024 年 4 月 25 日





合并资产负债表

企财01表
金额单位：元

编制单位：新疆新盛国有资产经营（集团）有限责任公司

2023年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-(一)	4,840,240,520.25	5,572,231,578.54
△结算备付金			
△拆出资金	七-(二)	-	400,000,000.00
交易性金融资产	七-(三)	4,115,246,473.33	303,510,080.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-(四)	222,917,588.64	264,318,765.72
应收账款	七-(五)	460,126,139.70	313,633,145.41
应收款项融资	七-(六)	7,008,923.20	42,705,946.81
预付款项	七-(七)	235,028,122.56	157,831,516.05
△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	七-(八)	475,241,680.74	404,166,364.52
其中：应收股利		21,151,165.70	21,029,358.85
△买入返售金融资产			
存货	七-(九)	661,548,811.43	192,254,816.00
其中：原材料		137,374,672.82	128,058,707.89
库存商品（产成品）		42,795,443.06	54,375,959.91
合同资产			
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七-(十)	3,580,970,305.20	2,177,963,529.90
其他流动资产	七-(十一)	1,131,131,864.60	928,899,916.14
流动资产合计		15,729,460,439.65	10,757,515,660.09
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	七-(十二)	28,546,706,623.81	25,332,650,183.33
债权投资	七-(十三)	5,218,071,395.37	4,413,001,979.84
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	七-(十四)	10,807,813,930.00	11,009,165,846.70
☆持有至到期投资			
长期应收款	七-(十五)	62,928,732.88	75,952,236.06
长期股权投资	七-(十六)	7,767,925,604.75	7,560,021,638.13
其他权益工具投资	七-(十七)	2,030,156,026.50	2,021,337,060.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七-(十八)	118,964,087.66	124,992,763.53
固定资产	七-(十九)	5,813,698,648.41	5,663,873,299.44
其中：固定资产原价		8,821,139,508.89	8,316,617,552.60
累计折旧		2,567,007,810.41	2,230,707,881.38
固定资产减值准备		440,433,050.07	422,036,371.78
在建工程	七-(二十)	2,030,351,831.53	1,125,264,196.45
生产性生物资产	七-(二十一)	55,989,373.07	55,942,502.13
油气资产			
使用权资产	七-(二十二)	104,894,686.09	124,711,907.51
无形资产	七-(二十三)	316,182,840.53	317,837,260.94
开发支出	七-(二十四)	10,699,844.40	-
商誉	七-(二十五)	42,564,121.82	42,564,121.82
长期待摊费用	七-(二十六)	49,361,470.75	40,141,892.10
递延所得税资产	七-(二十七)	367,875,582.80	336,247,213.69
其他非流动资产	七-(二十八)	1,065,295.90	13,907,979.88
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		63,345,250,096.27	58,257,612,082.45
资产总计		79,074,710,535.92	69,015,127,742.54

公司法定代表人

万征
6501050025421

主管会计工作负责人

李天
印

会计机构负责人



合并资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

2023年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-(二十九)	2,203,684,459.82	2,092,122,625.00
△向中央银行借款	七-(三十)	2,010,230,000.00	450,876,000.00
△拆入资金	七-(三十一)	1,175,000,000.00	1,526,000,000.00
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七-(三十二)	1,403,500.00	1,898,225,459.83
应付账款	七-(三十三)	394,610,351.58	342,259,195.22
预收款项	七-(三十四)	3,667,608.83	543,668.56
合同负债	七-(三十五)	144,436,624.88	157,895,274.86
△卖出回购金融资产款	七-(三十六)	7,095,814,513.96	6,558,120,735.89
△吸收存款及同业存放	七-(三十七)	41,675,447,854.77	34,619,337,682.25
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	七-(三十八)	28,587,329.28	40,112,171.01
其中：应付工资		23,999,513.31	35,315,507.71
应付福利费		-	-
其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	七-(三十九)	131,568,799.69	118,251,193.45
其中：应交税金		130,388,215.45	118,047,954.36
其他应付款	七-(四十)	1,430,470,546.88	1,287,262,048.21
其中：应付股利		22,207,210.00	22,207,210.00
△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	七-(四十一)	3,581,869,076.11	2,674,846,124.56
其他流动负债	七-(四十二)	773,215,622.20	112,738,796.32
流动负债合计		60,650,006,288.00	51,878,590,975.16
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	七-(四十三)	3,174,471,014.63	4,098,925,937.89
应付债券	七-(四十四)	2,221,456,495.67	1,766,880,907.81
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七-(四十五)	117,918,470.20	130,644,800.42
长期应付款	七-(四十六)	1,071,843,462.36	748,959,959.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七-(四十七)	106,256,697.61	110,676,541.01
递延所得税负债	七-(二十八)	107,798,955.35	66,066,291.75
其他非流动负债	七-(四十八)	12,352,395.13	260,814.56
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		6,812,097,490.95	6,922,415,252.49
负债合计		67,462,103,778.95	58,801,006,227.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-(四十九)	2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
国家资本		2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
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		2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
其他权益工具	七-(五十)	-	250,000,000.00
其中：优先股			
永续债			250,000,000.00
资本公积	七-(五十一)	2,770,984,523.80	2,499,998,500.09
减：库存股			
其他综合收益		-499,969,415.95	-504,849,437.32
其中：外币报表折算差额			
专项储备	七-(五十二)	1,151,415.16	176,522.55
盈余公积			
其中：法定公积金			
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	七-(五十三)	235,644,125.57	189,981,753.11
未分配利润	七-(五十四)	302,912,968.94	124,672,880.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,201,617,252.35	4,900,873,854.17
少数股东权益		6,410,989,504.62	5,313,247,660.72
所有者权益（或股东权益）合计		11,612,606,756.97	10,214,121,514.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,074,710,535.92	69,015,127,742.54

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征
05010500725441

李天
印



母公司资产负债表

企財01表

金額單位：元

编制单位：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

2023年12月31日

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		147,945,282.05	345,788,305.50
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		7,835,000.00	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		53,503.41	53,101.00
▲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)	1,037,657,395.23	812,749,364.53
其中: 应收股利		17,779,836.70	18,751,433.85
△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		2,913,988.48	104,897,395.35
流动资产合计		1,196,405,169.17	1,264,488,166.38
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)	8,856,731,826.10	9,041,677,687.17
其他权益工具投资		468,975,933.38	448,975,933.38
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		66,364,199.18	69,408,499.10
其中: 固定资产原价		84,487,161.09	85,555,995.54
累计折旧		18,122,961.91	16,147,496.44
固定资产减值准备		-	-
在建工程		-	23,300.97
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		3,227,498.65	2,185,645.74
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,648,230.48	2,420,523.96
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
其中: 特准储备物资		-	-
非流动资产合计		9,396,947,687.79	9,564,691,590.32
资产总计		10,593,352,856.96	10,829,179,756.70

公司法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

10,829,179,756.76





母公司资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

2023年12月31日

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
短期借款		1,383,479,579.24	1,165,000,000.00
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	203,000,000.00
应付账款		-	-
预收款项		-	-
合同负债		-	-
△卖出回购金融资产款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
△预收保费		-	-
应付职工薪酬		211,630.06	149,873.72
其中：应付工资		-	-
应付福利费		-	-
其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费		572,361.79	64,716.05
其中：应交税金		572,361.79	-
其他应付款		2,991,480,136.92	3,102,635,878.85
其中：应付股利		-	-
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,977,834,112.27	1,943,556,506.97
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,353,577,820.28	6,414,406,975.59
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款		801,100,000.00	1,319,000,000.00
应付债券		2,221,456,495.67	1,766,880,907.81
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		-	2,000,000.00
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		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		3,022,556,495.67	3,087,880,907.81
负债合计		9,376,134,315.95	9,502,287,883.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
国家资本		2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
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		2,390,893,634.83	2,340,893,634.83
其他权益工具		-	250,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	250,000,000.00
资本公积		318,519,047.85	261,985,517.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-49,610,088.50	-50,207,985.85
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		9,231,423.58	9,231,423.58
其中：法定公积金		9,231,423.58	9,231,423.58
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		-1,451,815,476.75	-1,485,010,716.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,217,218,541.01	1,326,891,873.30
*少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,217,218,541.01	1,326,891,873.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,593,352,856.96	10,829,179,756.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6501050025441

李天印



合并利润表

金额单位：元

编制单位：新疆维吾尔自治区农村信用社联合社（集团）有限责任公司	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七-(五十一)	8,555,622,280.79	6,082,926,848.36	减：营业外支出	七-(六十七)	10,755,703.12	18,812,170.73
其中：营业收入	七-(五十一)	7,022,130,753.99	4,596,441,072.95	四、利润总额（亏损总额）以“—”号填列）		733,457,925.25	1,427,525,351.86
△利息收入	七-(五十六)	1,511,817,514.88	1,443,808,230.52	减：所得税费用	七-(六十八)	146,534,526.30	122,420,393.43
△手续费及佣金收入	七-(五十七)	21,674,011.92	42,677,544.88	五、净利润（净亏损）以“—”号填列）		586,923,398.95	1,305,104,968.43
二、营业总成本		8,681,408,014.04	5,854,962,304.90	（一）按所有权归属分类：		586,923,398.95	1,305,104,968.43
其中：营业成本	七-(五十五)	5,886,349,998.98	3,169,452,646.40	归属于母公司所有者的净利润		391,665,960.49	1,053,926,926.10
△利息支出	七-(五十六)	1,387,572,016.48	1,286,382,945.52	*少数股东损益		195,257,438.46	251,178,042.33
△手续费及佣金支出	七-(五十七)	14,495,586.70	8,009,081.84	（二）按经营持续性分类：		586,923,398.95	1,305,104,968.43
△退保金				持续经营净利润		586,923,398.95	1,305,104,968.43
△赔付支出净额				终止经营净利润			
△提取保险责任准备金净额				六、其他综合收益的税后净额		63,722,587.85	-45,450,679.17
△保单红利支出				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,880,021.37	-23,585,989.26
△分保费用				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-11,962,966.93	-22,420,430.16
税金及附加		47,616,645.24	41,441,259.93	1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
销售费用	七-(五十八)	18,799,852.28	13,023,033.66	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		2,902,354.59	-12,464,918.60
管理费用	七-(五十八)	625,253,178.25	579,959,639.13	3.其他权益工具投资公允价值变动		-3,684,287.12	-
研发费用	七-(五十九)	133,367,745.66	117,118,712.76	4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
财务费用	七-(六十)	567,952,990.45	639,574,985.66	5.其他		-11,181,034.40	-9,955,511.56
其中：利息费用		601,489,266.01	677,163,396.04	（二）将重分类进损益的其他综合收益		16,842,988.30	-1,165,559.10
利息收入		48,119,027.85	45,703,957.66	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-18,006,387.59	9,709,664.27
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		1,198,600.53	492,656.74	2.其他债权投资公允价值变动		34,849,375.89	-10,875,223.37
其他				☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
加：其他收益	七-(六十一)	25,575,939.23	28,529,321.22	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七-(六十一)	1,034,243,902.55	1,264,252,752.84	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		386,304,059.93	644,411,442.10	6.其他债权投资信用减值准备		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	8.外币财务报表折算差额		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	9.其他		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-(六十二)	20,238,713.33	897,629.78	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		58,842,566.48	-21,864,689.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-(六十三)	-184,080,790.20	-62,744,307.90	七、综合收益总额		650,645,986.80	1,259,654,289.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-(六十四)	-30,255,115.30	-17,959,877.02	归属于母公司所有者的综合收益总额		396,545,981.86	1,030,340,936.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-(六十五)	-259,298.86	-1,613,633.18	*归属于少数股东的综合收益总额		254,100,004.94	229,313,352.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		739,697,617.50	1,439,326,429.20	七、每股收益：		-	-
加：营业外收入	七-(六十六)	4,516,010.87	7,011,103.39	基本每股收益		-	-
其中：政府补助		70,000.00	43,792.82	稀释每股收益		-	-

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



万征
9558187500275491

李天
印

母公司利润表

金额单位：元

编制单位：上海裕安资产管理有限公司	2023年度	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	3,794,774.53	1,948,883.04	加：营业外收入			0.55	
其中：营业收入	3,794,774.53	1,948,883.04	其中：政府补助				
△利息收入	-	-	减：营业外支出			8,139,261.56	8,671,075.93
△保险服务收入	-	-	四、利润总额（亏损总额）	“一”号填列		200,958,739.69	-83,858,274.18
△已赚保费	-	-	减：所得税费用	八、（四十二）		-	-
△手续费及佣金收入	-	-	五、净利润（净亏损）	“一”号填列		200,958,739.69	-83,858,274.18
二、营业成本	535,840,947.26	503,473,481.82	（一）按所有权归属分类：				
其中：营业成本	-	-	归属于母公司所有者的净利润			200,958,739.69	-83,858,274.18
△利息支出	-	-	*少数股东损益			-	-
△手续费及佣金支出	-	-	（二）按经营持续性分类：				
△保险服务费用	-	-	持续经营净利润			200,958,739.69	-83,858,274.18
△分出保费的分摊	-	-	终止经营净利润			-	-
△赔款、赔付保险服务费用	-	-	六、其他综合收益的税后净额			597,897.35	-6,493,406.90
△承保财务损失	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			597,897.35	-6,493,406.90
△分出再保险财务收益	-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益			597,897.35	-6,493,406.90
△退保费	-	-	1.重新计量设定受益计划变动额			-	-
△赔付支出净额	-	-	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			597,897.35	-6,493,406.90
△提取保险责任准备金净额	-	-	3.其他权益工具投资公允价值变动			-	-
△保单红利支出	-	-	4.企业自身信用风险公允价值变动			-	-
△分保费用	-	-	△5.不能转损益的保险合同金融变动			-	-
税金及附加	1,067,503.13	751,095.36	6.其他			-	-
销售费用	53,977,268.25	37,155,882.84	（二）将重分类进损益的其他综合收益			-	-
管理费用	-	-	1.权益法下可转损益的其他综合收益			-	-
研发费用	-	-	2.其他权益工具投资公允价值变动			-	-
财务费用	480,796,173.87	465,566,503.62	△3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-	-
其中：利息费用	480,525,185.00	459,177,103.07	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-	-
利息收入	2,724,392.86	10,668,952.74	△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-	-
其他	-	-	6.其他债权投资信用减值准备			-	-
加：其他收益	98,520.39	141,704.61	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	749,103,454.81	426,450,883.22	8.外币财务报表折算差额			-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	241,302,533.17	382,519,691.14	△9.可转损益的保险合同金融变动			-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	11.其他			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	七、综合收益总额			201,556,637.04	-90,351,681.08
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额			201,556,637.04	-90,351,681.08
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	*归属于少数股东的综合收益总额			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	八、每股收益：			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	基本每股收益			-	-
净收益（亏损以“-”号填列）	-	-	稀释每股收益			-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,096,000.70	-75,187,198.25				-	-

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司法定代表人：



佑季印天

合并现金流量表

编制单位：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司 2023年度 金额单位：元

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、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		7,724,281,724.11	4,829,351,307.50	收回投资收到的现金		8,766,054,403.58	15,830,125,656.83
△客户存款和同业存放款项净增加额		6,707,411,563.98	2,916,168,223.22	取得投资收益收到的现金		635,521,683.87	609,022,166.19
△向中央银行借款净增加额		1,559,354,000.00	399,337,974.04	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		2,403,896.33	6,128,869.71
△向其他金融机构拆入资金净增加额		400,000,000.00	607,680,000.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,210,697,608.08	-
△收到签发保险合同保费取得的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		-	253,688.89
△收到分入再保险合同的现金		-	-	投资活动现金流入小计		10,614,677,391.86	16,445,530,391.62
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,446,190,012.75	735,433,250.50
△收到再保业务现金净额		-	-	投资支付的现金		15,411,537,737.22	21,401,688,689.95
△保户储金及投资款净增加额		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,500,000.00	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,626,312,157.34	1,587,334,254.98	支付其他与投资活动有关的现金		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	投资活动现金流出小计		16,961,227,749.97	22,149,121,910.45
△回购业务资金净增加额		537,693,778.07	7,332,257,284.66	投资活动产生的现金流量净额		-6,246,550,158.11	-5,654,591,548.81
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		-	-	吸收投资收到的现金		74,500,000.00	34,500,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		82,667,826.41	6,479,887.92	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
经营活动现金流入小计		694,902,403.98	649,992,209.24	取得借款收到的现金		6,151,050,198.39	6,747,916,917.19
购买商品、接受劳务支付的现金		19,332,623,453.89	18,328,601,102.16	收到其他与筹资活动有关的现金		1,298,745,990.93	402,162,453.11
△客户贷款及垫款净增加额		7,004,230,738.09	3,111,065,025.88	筹资活动现金流入小计		7,524,296,189.32	7,274,609,370.30
△存放中央银行和同业款项净增加额		2,908,308,299.67	3,518,647,175.42	偿还债务支付的现金		6,359,259,809.15	6,159,821,134.50
△支付签发保险合同赔款的现金		599,497,089.37	326,378,400.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		762,341,244.04	697,797,702.64
△支付分出再保险合同的现金		-	-	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,332,000.00	25,998,000.00
△保单质押贷款净增加额		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		521,292,880.11	444,352,707.34
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		7,642,893,933.30	7,301,971,544.48
△拆出资金净增加额		351,000,000.00	350,000,000.00	筹资活动产生的现金流量净额		-118,597,743.98	-27,362,174.18
△支付利息、手续费及佣金的现金		1,165,722,992.20	1,073,935,595.76	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
△支付保单红利的现金		-	-	五、现金及现金等价物净增加额		-562,758,610.90	1,179,962,526.05
支付给职工及为职工支付的现金		602,215,812.72	543,745,173.38	加：期初现金及现金等价物余额		2,879,722,040.38	1,699,759,514.33
支付的各项税费		411,778,016.86	579,524,516.00	六、期末现金及现金等价物余额		2,316,963,429.48	2,879,722,040.38
支付其他与经营活动有关的现金		487,481,213.19	1,963,358,696.63				
经营活动现金流出小计		13,130,234,162.70	11,466,684,833.09				
经营活动产生的现金流量净额		5,802,399,291.19	6,861,916,249.07				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征
6081050025-241

李天
印





母公司现金流量表

金财03表
金额单位：元

编制单位：万征商业运营（集团）有限责任公司

2023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、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		4,075,576.21	2,779,179.84	收回投资收到的现金		3,089,580.00	23,907,843.60
△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		35,543,520.00	44,022,000.00
△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		2,712.47	420,487.60
△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		1,210,639,273.60	-
△收到签发银行承兑汇票的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		9,259,708,400.00	7,937,573,803.11
△收到分入再保险合同的现金		-	-	投资活动现金流入小计		10,509,033,486.07	8,005,924,134.31
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,457,966.58	1,996,163.32
△收到再保业务现金净额		-	-	投资支付的现金		318,055,447.26	65,000,000.00
△保户储金及投资款净增加额		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,500,000.00	4,500,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		9,693,851,900.00	6,415,454,682.28
△拆入资金净增加额		-	-	投资活动现金流出小计		10,016,865,313.84	6,486,950,845.60
△回购业务资金净增加额		-	-	投资活动产生的现金流量净额		492,168,172.23	1,518,973,288.71
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		-	-	吸收投资收到的现金		50,000,000.00	34,500,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		112,048,007.50	221,872,479.17	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
经营活动现金流入小计		116,123,583.71	224,651,659.01	取得借款收到的现金		3,928,913,400.00	3,756,772,232.88
购买商品、接受劳务支付的现金		112,375.00	-	收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	-
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		3,998,943,400.00	3,791,272,232.88
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	偿还债务支付的现金		4,244,717,000.00	4,640,025,416.40
△支付签发银行承兑汇票的现金		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,073,783.33	467,722,028.12
△支付分拆出所保险合同的现金净额		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
△保户质押贷款净增加额		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		17,352,646.32	8,143,214.42
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		4,742,143,429.65	5,115,890,658.94
△拆出资金净增加额		-	-	筹资活动产生的现金流量净额		-743,200,029.65	-1,324,618,426.05
△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		-	-
△支付保单红利的现金		-	-	五、现金及现金等价物净增加额		-178,843,023.45	281,253,811.45
支付职工及为职工支付的现金		30,456,531.27	23,301,120.97	加：期初现金及现金等价物余额		326,788,305.50	45,534,464.05
支付的各项税费		1,067,505.13	765,497.01	六、期末现金及现金等价物余额		147,945,282.05	326,788,305.50
支付其他与经营活动有关的现金		12,298,388.34	113,686,062.23				
支付其他与经营活动有关的现金		43,934,749.74	137,752,680.21				
经营活动现金流出小计		72,188,833.97	86,638,978.80				
经营活动产生的现金流量净额							

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征
0501050025441

李天
0501050025441



合并所有者权益变动表

企财外04表
金额单位：元

2023年度

编制单位：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

	本年金额										归属于母公司所有者权益			少数股东权益			所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
一、上年年末余额	2,315,870,634.83	-	250,000,000.00	-	2,470,968,634.83	-	501,873,437.33	176,522.55	-	189,981,753.11	124,672,880.91	4,000,873,454.17	5,313,247,600.72	10,294,121,214.89				
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	2,315,870,634.83	-	250,000,000.00	-	2,470,968,634.83	-	501,873,437.33	176,522.55	-	189,981,753.11	124,672,880.91	4,000,873,454.17	5,313,247,600.72	10,294,121,214.89				
三、本年年末余额	50,000,000.00	-	-250,000,000.00	-	270,985,023.71	-	4,830,021.37	974,892.61	-	45,662,372.46	178,240,088.03	300,743,398.18	1,097,741,842.90	1,298,485,242.08				
(一) 综合收益总额																		
(二) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00	-	-250,000,000.00	-	270,985,023.71	-	4,830,021.37	974,892.61	-	45,662,372.46	178,240,088.03	300,743,398.18	1,097,741,842.90	1,298,485,242.08				
1.所有者投入的普通股	50,000,000.00	-	-250,000,000.00	-	270,985,023.71	-	4,830,021.37	974,892.61	-	45,662,372.46	178,240,088.03	300,743,398.18	1,097,741,842.90	1,298,485,242.08				
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																		
其中：法定公积金																		
任意公积金																		
2.盈余公积转增资本（或股本）																		
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	2,390,890,634.83	-	-	-	2,390,890,634.83	-	491,903,415.25	1,451,413.16	-	235,614,125.57	302,912,968.94	5,101,617,207.35	6,410,995,504.02	11,812,606,714.97				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征
6501050025441

季天
印



合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：新疆恒泰房地产开发有限公司

2023年度

归属于母公司所有者权益															所有者权益合计	
项目	其他权益工具			资本公积	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额																
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）																
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）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																
其中：法定公积金																
任意公积金																
储备基金																
企业发展基金																
利润分配还投资																
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																

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征
6201050022441

佑季
印天



母公司所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2023年度										本年金额		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）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													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他综合收益结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

万征

佑李印天



母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2023年度

归属于母公司所有者权益															上年金额	
	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		
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
加：会计政策变更																
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5															
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6															
（一）综合收益总额	7															
（二）所有者投入和减少资本	8															
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
2.提取专项储备	20															
3.提取专项储备	21															
4.提取专项储备	22															
5.提取专项储备	23															
6.提取专项储备	24															
7.提取专项储备	25															
8.提取专项储备	26															
9.提取专项储备	27															
10.提取专项储备	28															
11.提取专项储备	29															
12.提取专项储备	30															
13.提取专项储备	31															
14.提取专项储备	32															
15.提取专项储备	33															
（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																

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

季天印

万征



新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

财务报表附注

2023 年度

（除另有说明外，以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

（一）公司简介

公司名称：新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆乌鲁木齐市天山解放北路 339 号酒花大厦 14 楼

注册资本：200000 万人民币

法定代表人：万征

公司类型：有限责任公司（国有独资）

（二）公司所处行业 and 主要经营活动

所处行业：投资与资产管理

经营范围：项目投资、资产管理服务、与企业改制相关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的最终控制方为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司及子公司（以下简称“本集团”）财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本集团董事会相信本集团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

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《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相关信息。

（二）会计期间

本集团会计年度采用公历年制，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（五）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	2000 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

（六）企业合并

1. 同一控制下企业合并

本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 非同一控制下企业合并

本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的,采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本:

(1) 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为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。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有被购买方的股权投资的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,在处置该项投资时采用与被购买方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在改按成本法核算时转入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配,按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（八）合营安排的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。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或资本公积。

(十一) 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四、(二十九)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。

(十二) 应收票据及应收款项

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。

(十三) 应收账款

本公司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。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。应收账款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
应收账款-账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收票据-银行承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据-商业承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

账 龄	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业现代农业（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司
	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）
1 年以内	1.19	5.07	0.92
1 至 2 年	23.06	22.61	26.25
2 至 3 年	44.39	56.66	100.00
3 至 4 年	73.61	77.65	100.00
4 至 5 年	90.72	86.67	100.00

账 龄	新疆新业国有资产经营 （集团）有限责任公司	新疆新业现代农业（集 团）有限责任公司	新疆新业物产有限责 任公司
	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）
5 年以上	100.00	100.00	100.00

本集团所属下列公司不同应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	新疆风能有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司
	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	1.17
1-2 年（含 2 年）	15.00	30.77
2-3 年（含 3 年）	20.00	57.71
3-4 年（含 4 年）	30.00	100.00
4-5 年（含 5 年）	30.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

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

（十四）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本附注（十一）金融工具 1、2、3、7。

（十五）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，本公司将该

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

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。其他应收款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
其他应收款—账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业现代农业（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司
	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）
1 年以内	16.64	7.58	7.27
1 至 2 年	42.42	37.78	13.13
2 至 3 年	50.37	61.95	26.25
3 至 4 年	52.35	62.95	100.00
4 至 5 年	63.18	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

本集团所属下列公司不同其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	新疆风能有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司
	预期平均损失率（%）	预期平均损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	3.00
1-2 年（含 2 年）	15.00	3.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	3.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	70.42
4-5 年（含 5 年）	30.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

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。

（十六）存货核算方法

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 存货取得的计价方法

本集团外购存货取得时按实际成本计价。

通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定入账价值。

3. 存货发出的计价方法

发出存货采用移动加权平均法/先进先出法。

低值易耗品按照按照使用次数分次/一次转销法进行摊销。

包装物按照使用次数分次/一次转销法进行摊销。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为实地盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本集团于年度终了，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算。本集团按单项存货或存货类别计提存货跌价准备。

（十七）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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）长期股权投资

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位

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

本公司因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。

本公司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。

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

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

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

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

（2）损益调整

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

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

（2）长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的界定标准、依据

本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的后续计量

本集团的投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本集团固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

（二十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账。

2. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限（年）	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	3.00-5.00	9.70-2.37
机器设备	3-30	3.00-5.00	32.33-3.16
运输工具	4-10	3.00-5.00	24.25-9.50
电子设备	3-20	3.00-5.00	32.33-4.75
办公设备	3-10	3.00-5.00	32.33-9.50
其 他	3-5	3.00-5.00	32.33-19.00

3. 固定资产减值

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十五) 在建工程

1. 在建工程类别及计价方式

本集团在建工程按立项项目分类核算。

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

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，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十七) 生物资产

1. 本集团生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- (1) 因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠的计量。

2. 本集团的生物资产主要包括：玫瑰、林木等。

3. 本集团根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
经济林木（玫瑰、林木）	15-50	5.00	6.47-1.94

4. 本集团对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额

予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

（二十八）无形资产

1. 无形资产的的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1)使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）	依 据
土地使用权	27-50	土地使用权证、合同
软件	5-10	软件使用年限
非专利技术	15	预计使用年限
商标权	10	商标注册证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3)无形资产的摊销：

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

3. 无形资产减值准备

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资

源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十九）长期待摊费用

1. 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

2. 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本集团对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（三十）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。

（三十一）商誉

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

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

（三十二）职工薪酬

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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、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

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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。

本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本集团设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本集团按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

（三十三）应付债券

本集团所发行的债券，按实际发行价格总额作负债处理，实际发行价格与债券面值的差额，作为债券的溢价或折价，在债券存续期间按实际利率法于计提利息时予以摊销，并按借款费用的处理原则予以资本化或计入当期损益。

（三十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十五）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、（九）“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。

(三十六) 收入确认原则

1、非金融企业收入的确认

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，本集团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集团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。

2. 金融企业利息收入和支出的确认

利息收入于产生时以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入折现至其金融资产账面净值的利率。利息收入的计算需要考虑金融工具的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。如果本集团对未来收入的估计发生改变，金融资产的账面价值亦可能随之调整。由于调整后的账面价值是按照原实际利率计算而得，变动也记入利息收入。

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。经信用调整的实际利率，是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确认其利息收入。

本集团通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中，通过在一定期间内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内按照履约进度确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认。

本集团在向客户转让服务前能够控制该服务的，本集团为主要责任人。如果履约义务是安排另一方提供指定服务，则本集团为代理人。在这种情况下，本集团在该服务转移给客户之前不会控制另一方提供的指定服务。当本集团作为代理人身份时，本集团按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，作为安排由另一方提供的指定服务的回报。

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

金融负债的利息支出以金融负债摊余成本、占用资金的时间按实际利率法计算，并在相应期间予以确认。

（三十七）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。

（三十八）政府补助

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- （1）能够满足政府补助所附条件；
- （2）能够收到政府补助。

2. 政府补助的计量：

（1）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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助, 取得时确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时, 在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助, 计入其他收益; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种取得方式进行会计处理:

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

②财政将贴息资金直接拨付给本集团的, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

①存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

②属于其他情况的, 直接计入当期损益。

(三十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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。

(四十) 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 and 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、（九）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。

（四十一）套期会计

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(四十二) 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。

(四十三) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，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。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

（四十四）资产证券化

本公司将部分应收款项（“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，本公司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。本公司作为资产服务商，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；同时本公司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，归本公司所有。本公司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，本公司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，本公司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：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；如本公司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，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司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。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（四十五）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。

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。

2. 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。

（四十六）一般风险准备

按照财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号）的规定本集团应从净利润中计提一般风险准备，用于弥补尚未识别的风险资产可能性损失，一般风险准备余额不低于风险资产期末余额的1.5%。

（四十七）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同受一方控制、共同控制的，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企业，不构成关联方。

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

报表项目	对 2022 年度财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	母公司报表
递延所得税资产	32,118,815.86	0.00
递延所得税负债	30,644,711.75	0.00
未分配利润	424,552.69	0.00
少数股东权益	1,049,551.42	0.00
所得税费用	-1,339,180.58	0.00
净利润	1,339,180.58	0.00
其中：归属母公司利润	383,333.55	0.00
少数股东损益	955,847.03	0.00

(二) 会计估计变更

本集团本期无会计估计变更事项。

(三) 前期重大会计差错更正

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、子公司新疆新业物产有限责任公司汇算补缴 2022 年度所得税对比较报表进行调整； 2、子公司新疆沃疆现代农业(集团)有限责任公司调整以前年度错挂账政府补贴及全额	追溯调整	其他应收款	-17,380,987.58
		递延所得税资产	4,345,246.90
		应交税费	378,219.98
		未分配利润	-30,841,669.21
		少数股东权益	17,427,708.55

计提坏账准备及子公司减少持股比例少冲留存收益； 3、集团合并代入以前年度抵消其他应收款-坏账准备及递延所得税资产收回本金冲回；	所得税费用	378,219.98
	净利润	-378,219.98
	其中：归属母公司净利润	-378,219.98
	期初未分配利润	-30,463,449.23

五、税项

（一）本集团主要税种和税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按产品销售收入的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、9%、6%、5%、1%
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、25%

（二）税收优惠

1、本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司：

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）、《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2016]36号）、《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70号）规定：金融同业往来利息收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第22号）规定：《财政部 税务总局关于延续支持农村金融发展有关税收政策的通知》（财税〔2017〕44号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对金融机构农户小额贷款利息收入，免征增值税。自2017年1月1日至2019年12月31日，对金融机构农户小额贷款利息收入，在计算应纳税所得额时，按90%计入收入总额。该规定实施期限延长至2027年12月31日。

根据财政部、国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税[2017]56号）规定：资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。2018年1月1日起资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

2、本集团之子公司新疆新业现代农业(集团)有限责任公司

根据财税[2012]75号文《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》，2014年4月3日起享受鲜活肉蛋产品的批发零售免征增值税的税收优惠。

3、本集团之子公司新疆风能有限责任公司

依据财政部公告2020年第23号关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自2021年1月1日至2030年12月31日。新疆风能有限责任公司之子公司乌鲁木齐天鹏风力发电有限公司、新疆天翔风力发电有限公司、布尔津县天鹏新能源有限公司、富蕴天翔新能源有限公司、乌鲁木齐市新风天翔新能源有限公司主营业务均为风力发电场建设及运营，新疆风能有限责任公司之子公司新疆于田新风发电有限公司主营业务为太阳能发电系统建设及运营，均符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且其主营业务收入占本公司收入总额的60%以上，减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部国家税务总局总局关于公共基础设施和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税(2012)10号)规定，企业所得税符合相关规定的要求，享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。经过备案，新疆风能有限责任公司之子公司皮山县日升电力开发有限公司享受本项税收优惠，期间2017年1月1日至2023年12月31日。

依据国家税务总局2015年6月12日发布的《关于风力发电增值税政策的通知》财税(2015)74号，新疆风能有限责任公司及其子公司自2015年7月1日起，对销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

4、本集团之子公司新疆新业能源化工有限责任公司

新疆新业能源化工有限责任公司2022年10月12日取得编号为GR202265000127的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据高新技术企业税收优惠政策，按照15.00%的税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	新疆新业盛融创业投资有限公司	1	1	乌鲁木齐经济技术开发区喀什西路545号美丽家园3层办公楼16号房间	乌鲁木齐	非上市公司股权投资与投资管理咨询服务	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
2	新疆新业现代农业（集团）有限责任公司	1	1	新疆乌鲁木齐市水磨沟区七道湾红光山路2588号乌鲁木齐绿地中心202203栋商业D-34号	乌鲁木齐	农产品食品类开发销售	29,347.58	100.00	100.00	29,347.58	1
3	新疆新业能源建设股份有限公司	1	1	乌鲁木齐经济技术开发区黄山路123号	乌鲁木齐	大型设备吊装安装与大件物资运输	7,106.06	66.00	100.00	7,045.06	3
4	新疆新业能源化工有限责任公司	1	1	新疆五家渠市经济技术开发区东工业园区经二路10077号	五家渠	生产销售化工产品等	200,000.00	75.001	75.001	222,225.33	1
5	新疆风能有限责任公司	1	1	乌鲁木齐市公园北街162号	乌鲁木齐	风力发电、太阳能发电及能源技术推广等	9,000.00	56.67	56.67	148,841.16	3
6	哈密市商业银行股份有限公司	1	2	新疆哈密地区哈密市天山南路8号	哈密市	吸收公众存款、发放短期、中期和长期贷款等	142,203.89	30.5472	56.83	88,975.51	3
7	新疆新业物产有限责任公司	1	1	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街461号17楼	乌鲁木齐	商贸	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
8	新疆万顺畅科技信息有限公司	1	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区仓房沟路69号	乌鲁木齐	机动车、电子产品和日用产品修理业	8,290.00	100.00	100.00	8,290.00	4

9	新疆沃疆新材料科技园有限公司	1	1	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）喀什东路街道四平路 2288 号创新广场 G 座 801	乌鲁木齐	房地产业	30,000.00	90.00	90.00	42,500.00	3
10	新疆新业科技创新研究院有限责任公司	1	1	新疆乌鲁木齐经济开发区（头屯河区）阿里山街 461 号水利部综合事业局在疆总部基地 1 栋办公 1702 室	乌鲁木齐	研究和试验发展	500.00	100.00	100.00	500.00	1
11	新业煤化工（鄯善）有限责任公司	1	1	新疆吐鲁番市鄯善县鄯善镇一区新城路东侧 2867 号二楼 202 室	吐鲁番	石油、煤炭及其他燃料加工业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	哈密市商业银行股份有限公司	30.5472	56.83	142,203.89	88,975.51	1	注 1

注：持有哈密市商业银行股份有限公司 30.5472%的股权，为哈密市商业银行股份有限公司第一大股东。本集团与哈密地区财政局、新疆华凌工贸（集团）有限公司、哈密市国有资产投资经营有限公司签订《一致行动人协议》，协议约定：哈密地区财政局、新疆华凌工贸（集团）有限公司、哈密市国有资产投资经营有限公司授权本集团行使全部表决权。故将哈密市商业银行股份有限公司纳入本集团的合并范围。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
----	------	-------------	--------------	--------------	------------

1	新疆风能有限责任公司	43.33	76,360,036.93	17,332,000.00	4,130,739,092.98
2	哈密市商业银行股份有限公司	69.45	142,409,666.61	0.00	2,873,967,605.32
3	新疆新业能源化工有限责任公司	24.999	0.00	0.00	1,018,885,939.79
4	新疆沃疆新材料科技园有限责任公司	10.00	-254,405.57	0.00	46,967,816.65

2. 主要财务信息 (金额单位: 万元)

项 目	新疆风能有限责任公司		哈密市商业银行股份有限公司		新疆新业能源化工有限责任公司		新疆沃疆新材料科技园有限责任公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	74,758.74	73,902.85	1,214,543.52	668,523.08	413,765.36	505,282.42	28,358.70	653.87
非流动资产	525,709.95	507,760.60	4,547,330.17	4,156,457.93	697,398.45	607,853.53	41.96	27,795.63
资产合计	600,468.69	581,663.45	5,761,873.69	4,824,981.01	1,111,163.81	1,113,135.94	28,400.65	28,449.50
流动负债	12,263.49	7,056.44	5,333,049.84	4,430,603.16	355,230.77	395,689.05	424.83	219.28
非流动负债	27,244.98	24,763.03	19,667.52	15,928.21	348,231.87	336,495.95	0.00	0.00
负债合计	39,508.47	31,819.46	5,352,717.36	4,446,531.37	703,462.64	732,185.00	424.83	219.28
营业收入	18,947.69	17,819.79	154,364.88	149,820.01	258,714.77	291,665.10	0.00	0.00
净利润	17,622.20	30,052.91	20,505.35	20,302.79	52,069.07	79,335.58	-254.41	-2,962.01
综合收益总额	14,851.43	30,712.55	30,706.69	16,742.98	52,069.07	79,335.58	-254.41	-2,962.01
经营活动现金流量	6,993.51	6,879.75	526,902.47	538,802.47	18,473.55	112,328.65	61.48	-33.89

七、合并财务报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

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,“上年发生额”是指2022年度金额。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	45,324,496.72	99,063,885.16
银行存款	1,080,501,072.19	1,560,752,628.98
其他利息	0.00	201,444.44
其他货币资金	503,441,883.08	864,568,476.66
存放中央银行超额存款准备	1,187,665,081.26	1,236,314,324.87
存放中央银行法定准备金	2,021,742,987.00	1,804,487,818.43
缴存中央银行财政性存款	1,565,000.00	6,843,000.00
合 计	4,840,240,520.25	5,572,231,578.54
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注1、受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	481,688,305.90	577,772,256.53
信用证保证金	4,086,543.43	183,215,777.36
锁汇保证金	83,006.75	0.00
履约保证金	14,000,000.00	22,480,000.00
结构性存款	0.00	6,000,000.00
定期存款	0.00	91,600,000.00
因诉讼被冻结资金	0.00	0.00
存放中央银行法定准备金	2,021,742,987.00	1,804,487,818.43
缴存中央银行财政性存款	1,565,000.00	6,843,000.00
个人信贷业务单位保证金	110,936.48	110,685.84
冻结	311.21	0.00
合 计	2,523,277,090.77	2,692,509,538.16

注2:本公司之子公司新疆天翔风力发电有限公司所设立的应收账款回款账户

(65001610100052520781)项下电费及电费请求收费权按质押合同约定专项用于归还银行借款。

注 3：截止 2023 年 12 月 31 日流动性受限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金存款 964,409.84 元、信用证保证金存款 3,900,766.07 元、锁汇保证金存款 83,006.75 元，合计 4,948,182.66 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

注 4：哈密市商业银行股份有限公司的存放中央银行法定准备金、缴存中央银行财政性存款系按规定缴存中国人民银行的法定存款准备金，该等款项不能用于日常业务，在编制现金流量表时未作为现金等价物。

2023 年 12 月 31 日，本公司根据中旬末人民币存款余额加权平均数的 5.00 %提取并缴存法定存款准备金。

(二) 拆出资金

项 目	期末余额	期初余额
拆放城市商业银行款项	0.00	400,000,000.00
合 计	0.00	400,000,000.00

(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	4,115,246,473.33	153,510,080.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	4,115,246,473.33	153,510,080.00
其他	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	150,000,000.00
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	150,000,000.00
合 计	4,115,246,473.33	303,510,080.00

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	222,917,588.64	0.00	222,917,588.64	264,318,765.72	0.00	264,318,765.72

商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	222,917,588.64	0.00	222,917,588.64	264,318,765.72	0.00	264,318,765.72

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额	
银行承兑汇票	43,742,771.37	
商业承兑汇票	0.00	
合 计	43,742,771.37	

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	59,933,799.26	148,266,071.04
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	59,933,799.26	148,266,071.04

(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)	459,372,784.27	310,129,399.13
1 至 2 年(含 2 年)	2,095,083.81	3,191,495.78
2 至 3 年(含 3 年)	1,406,804.97	2,772,614.74
3 年以上	12,313,195.55	12,151,641.32
小 计	475,187,868.60	328,245,150.97
减：坏账准备	15,061,728.90	14,612,004.56
合 计	460,126,139.70	313,633,146.41

2. 按坏账准备计提方法分类

(1) 期末应收账款：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1) 按单项计提坏账准备	603,316.17	0.13	603,316.17	100.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00

预计全部无法收回	603,316.17	0.13	603,316.17	100.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00
2) 按组合计提坏账准备	474,584,552.43	99.87	14,458,412.73	3.05
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	117,090,148.83	24.67	14,458,412.73	12.35
低风险组合法	357,494,403.60	75.33	0.00	0.00
合 计	475,187,868.60	100.00	15,061,728.90	3.17

续上表：

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1) 按单项计提坏账准备	605,196.17	0.18	605,196.17	100.00
其中：预计部分无法收回	0.00	0.00	0.00	0.00
预计全部无法收回	605,196.17	0.18	605,196.17	100.00
预计全部收回	0.00	0.00	0.00	0.00
2) 按组合计提坏账准备	327,639,954.80	99.82	14,006,808.39	4.28
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	56,543,010.74	17.23	14,006,808.39	24.77
低风险组合法	271,096,944.06	82.59	0.00	0.00
合 计	328,245,150.97	100.00	14,612,004.56	4.45

1) 期末单项计提坏帐准备的应收账款单位情况：

债务人名称	期末账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账龄	计提理由
于田县人民政府旅游局	6,610.00	6,610.00	100.00	5 年以上	预计无法收回
于田县委机关服务中心	4,928.80	4,928.80	100.00	5 年以上	预计无法收回
和田地区食品药品监督管理局	4,140.00	4,140.00	100.00	5 年以上	预计无法收回
于田县阿热勒乡人民政府	1,160.00	1,160.00	100.00	2 年以上	预计无法收回
于田县中等职业技术学校	2,352.00	2,352.00	100.00	5 年以上	预计无法收回

于田县招商局	1,512.00	1,512.00	100.00	5 年以上	预计无法收回
包头市陵翔新能源有限公司	27,200.00	27,200.00	100.00	3 年以上	预计无法收回
大唐新疆能源开发有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	3 年以上	预计无法收回
国水投尚义风电有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	3 年以上	预计无法收回
青海石油管理局	71,190.00	71,190.00	100.00	3 年以上	预计无法收回
和静县财政局	16,387.19	16,387.19	100.00	3 年以上	预计无法收回
新疆金风科技股份有限公司	253,836.18	253,836.18	100.00	5 年以上	无法收回
山东省博兴县腾达起重运业物流有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	5 年以上	无法收回
合 计	603,316.17	603,316.17	—	—	—

2) 期末按组合计提坏账准备:

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	102,300,380.67	87.37	1,631,419.76	39,032,455.07	69.03	605,015.30
1-2 年	1,673,083.81	1.43	403,582.74	3,189,895.78	5.64	701,346.37
2-3 年	1,406,804.97	1.20	832,144.22	2,771,174.74	4.90	1,392,085.92
3 年以上	11,709,879.38	10.00	11,591,266.01	11,549,485.15	20.43	11,308,360.80
合 计	117,090,148.83	100.00	14,458,412.73	56,543,010.74	100.00	14,006,808.39

②低信用风险组合:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	判断为低风险组合的理由
国网新疆电力公司乌鲁木齐供电公司	253,182,639.06	0.00	1 年以内, 1-2 年、2-3 年、3 年以上	国家电网电费
国网新疆电力有限公司和田供电公司	103,958,330.28	0.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	国家电网电费
国网四川省电力公司	353,434.26	0.00	1 年以内	国家电网电费
合 计	357,494,403.60	0.00	—	—

(2) 2023 年应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

账 龄	整个存续期预期信用损失率%	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内(含 1 年)	0.92-5.07	102,300,380.67	1,631,419.76
1 至 2 年(含 2 年)	22.61-30.77	1,673,083.81	403,582.74
2 至 3 年(含 3 年)	20-100	1,406,804.97	832,144.22
3 年以上	30-100	11,709,879.38	11,591,266.01
合 计	—	117,090,148.83	14,458,412.73

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	收回或转回	其他减少	
单项计提	605,196.17	0.00	1,880.00	0.00	603,316.17
组合计提	14,006,808.39	451,604.34	0.00	0.00	14,458,412.73
合 计	14,612,004.56	451,604.34	1,880.00	0.00	15,061,728.90

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	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
国网新疆电力公司乌鲁木齐供电公司	253,182,639.06	53.28	0.00
新疆电力公司和田供电公司	103,958,330.28	21.88	0.00
新疆维吾尔自治区公安厅	48,494,312.05	10.21	577,082.31
大连中油恒业石化有限公司	10,000,000.00	2.10	92,000.00
新疆华盛远大供应链管理有限公司	7,188,593.68	1.51	66,135.06
合 计	422,823,875.07	88.98	735,217.37

6. 期末应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方欠款情况详见本附注“十一—（三）关联方应收应付款项余额”。

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	7,008,923.20	42,705,946.81
应收账款	0.00	0.00
合 计	7,008,923.20	42,705,946.81

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	230,783,909.92	97.51	0.00
1-2 年（含 2 年）	1,726,965.59	0.73	0.00
2-3 年（含 3 年）	2,116,516.63	0.89	0.00
3 年以上	2,048,397.24	0.87	1,647,666.82
合 计	236,675,789.38	100.00	1,647,666.82

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（含 1 年）	153,130,973.63	96.37	0.00
1-2 年（含 2 年）	3,368,891.41	2.12	0.00
2-3 年（含 3 年）	225,008.11	0.14	0.00
3 年以上	2,183,296.50	1.37	1,076,653.60
合 计	158,908,169.65	100.00	1,076,653.60

2. 期末账龄超过一年的大额预付款项情况：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
新疆和田果之初食品股份有限公司	阿拉尔市丹一果品农民专业合作社	788,041.82	1-2 年, 2-3 年	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	墨玉县方圆达生态农民专业合作社	569,391.22	4-5 年, 5 年以上	发票未收到

新疆和田果之初食品股份有限公司	丁寿林	260,000.00	2-4 年, 5 年以上	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	宁波五星食品机械有限公司	160,200.00	5 年以上	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	山东瑞帆果疏机械科技公司	156,000.00	5 年以上	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	叶城西域果叔电商供应链有限公司	146,834.00	1-2 年	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	新疆农资（集团）有限责任公司和田配送中心	131,820.00	5 年以上	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	葛强	131,690.00	5 年以上	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	和田康达果业有限公司	120,000.00	1-2 年	发票未收到
新疆和田果之初食品股份有限公司	和田县丝路果园农产品农业专业合作社	119,580.00	1-2 年	发票未收到
新疆新业能源化工有限责任公司	北京海淀中京工程设计软件技术有限公司	950,000.00	2-3 年	对方未结算
新疆新业物产有限责任公司	新疆华正中天供应链管理有限责任公司	81,332.49	2-3 年	未开发票
新疆新业物产有限责任公司	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	707,393.32	1-2 年	未开发票
合 计		4,322,282.85	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
国家能源集团新疆能源有限责任公司	54,696,248.54	23.11	0.00
新疆广汇能源销售有限责任公司	52,307,389.82	22.10	0.00
中国石油天然气股份有限公司上海润滑油分公司	26,875,000.00	11.36	0.00
国网新疆电力有限公司	9,887,757.05	4.18	0.00
广汇能源股份有限公司	9,203,790.52	3.89	0.00
合 计	152,970,185.93	64.64	0.00

4、期末预付账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本附注“十二-（三）关联方应收应付款项余额”。

(八) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	344,622,476.55	334,940,347.20
应收股利	21,151,165.70	21,029,358.85
其他应收款	109,468,048.49	48,196,658.47
合 计	475,241,690.74	404,166,364.52

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
贷款应收利息	56,451,890.91	50,830,574.41
存放境内银行同业利息	2,590,333.34	3,516,250.00
拆放同业利息	0.00	10,848,333.33
应收债券利息	285,580,252.30	269,745,189.46
合 计	344,622,476.55	334,940,347.20

2. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	3,371,329.00	2,277,925.00	—	—
其中：新疆金风科技股份有限公司	3,371,329.00	2,277,925.00	用于质押借款	无减值迹象
账龄一年以上的应收股利	17,779,836.70	18,751,433.85	—	—
其中：新疆昌源水务集团有限责任公司	12,100,000.00	12,100,000.00	未确定支付方式	无减值迹象
国药集团新疆药业有限公司	4,672,500.00	4,672,500.00	未确定支付方式	无减值迹象
葛洲坝新疆工程局	1,007,336.70	1,007,336.70	未确定支付方式	无减值迹象
中盐新疆维吾尔族自治区盐业有限公司	0.00	971,597.15	未确定支付方式	无减值迹象
合 计	21,151,165.70	21,029,358.85	—	—

注：其中本科目有 61,695.32 元为借款质押。

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)	102,563,054.55	32,062,264.47
1 至 2 年(含 2 年)	1,243,363.15	3,073,893.39
2 至 3 年(含 3 年)	2,630,206.28	1,647,525.94
3 年以上	210,648,400.40	235,747,212.82
小 计	317,085,024.38	272,530,896.62
减：坏账准备	207,616,975.89	224,334,238.15
合 计	109,468,048.49	48,196,658.47

(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	195,667,882.16	61.71	164,010,504.60	—	31,657,377.56
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	164,010,504.60	51.73	164,010,504.60	100.00	0.00
预计全部收回	31,657,377.56	9.98	0.00	0.00	31,657,377.56
2) 按组合计提坏账准备	121,417,142.22	38.29	43,606,471.29	—	77,810,670.93
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	121,417,142.22	38.29	43,606,471.29	35.91	77,810,670.93
低风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	317,085,024.38	100.00	207,616,975.89	—	109,468,048.49

续上表

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
1) 按单项计提坏账准备	200,062,687.01	73.41	168,962,985.92	—	31,099,701.09
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	168,962,985.92	62.00	168,962,985.92	100.00	0.00
预计全部收回	31,099,701.09	11.41	0.00	0.00	31,099,701.09
2) 按组合计提坏账准备	72,468,209.61	26.59	55,371,252.23	—	17,096,957.38
其中: 以账龄表为基础预期信用损失组合	72,437,107.71	26.58	55,371,252.23	76.44	17,065,855.48
低风险组合	31,101.90	0.01	0.00	0.00	31,101.90
合 计	272,530,896.62	100.00	224,334,238.15	—	48,196,658.47

1) 期末按单项计提坏账准备：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比 例 (%)	计提理由
哈密市人民政府	140,000,000.00	140,000,000.00	5 年以上	100.00	预期无法收回
和田玉鑫国有资产投资经营有限责任公司	10,000,000.00	0.00	5 年以上	0.00	—
于田县润财国有资产投资有限公司	20,000,000.00	0.00	5 年以上	0.00	—
应收出口退税款	1,657,377.56	0.00	1 年以内	0.00	—
新疆博源信达建设投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	5 年以上	100.00	预期无法收回
新疆新风自控设备有限责任公司	155,000.00	155,000.00	5 年以上	100.00	预期无法收回
廖显钢	130,992.47	130,992.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
李文君	207,755.47	207,755.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
张有仁	260,882.47	260,882.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
朱全中	499,622.63	499,622.63	5 年以上	100.00	预计无法收回

朱中波	310,874.06	310,874.06	5 年以上	100.00	预计无法收回
郭佳	196,403.19	196,403.19	5 年以上	100.00	预计无法收回
郭新	534,360.53	534,360.53	5 年以上	100.00	预计无法收回
鞠新强	608,719.21	608,719.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
张寿山	290,398.10	290,398.10	5 年以上	100.00	预计无法收回
侯卫民	116,355.47	116,355.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
韦文兵	653,699.14	653,699.14	5 年以上	100.00	预计无法收回
赵晓明	45,441.86	45,441.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	195,667,882.16	164,010,504.60	—	—	—

2) 按组合计提坏账准备:

① 以账龄表为基础预期信用损失组合:

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	100,905,676.99	3-16.64	26,552,108.12	26,591,942.38	3.42-9.79	17,744,612.03
1 至 2 年	1,243,363.15	3-42.42	357,984.56	3,073,893.39	15-39.38	1,024,090.14
2 至 3 年	2,630,206.28	3-61.95	1,313,325.14	547,824.85	30-60	394,198.29
3 年以上	16,637,895.80	30-100	15,383,053.47	42,223,447.09	30-100	36,208,351.77
合 计	121,417,142.22	100.00	43,606,471.29	72,437,107.71	100.00	55,371,252.23

② 低风险组合:

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	0.00	0.00	0.00	31,101.90	0.00	0.00
合 计	0.00	—	0.00	31,101.90	—	0.00

(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)	
期初余额	0.00	50,063,700.27	174,270,537.88	224,334,238.15
期初余额在本期	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
本期计提	23,789.53	3,037,400.13	-19,745,934.07	-16,684,744.41
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期收回已核销坏账	0.00	1,857.15	0.00	1,857.15
本期核销	0.00	34,375.00	0.00	34,375.00
合并范围变化	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	23,789.53	53,068,582.55	154,524,603.81	207,616,975.89

(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	期末余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
哈密市人民政府	往来款	140,000,000.00	5年以上	44.15	140,000,000.00
新疆矢量股权投资合伙企业（有限合伙）	保证金	44,100,000.00	1年以内	13.91	7,338,240.00
新疆博源信达建设投资有限公司	外部往来款	20,000,000.00	5年以上	6.31	20,000,000.00
黑龙江来顺大件运输有限公司	预付款转入	1,651,340.00	5年以上	0.52	1,651,340.00
应收出口退税款	出口退税款	1,117,194.70	1年以内	0.35	0.00
合 计	—	206,868,534.70	—	65.24	168,989,580.00

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项详见本附注“十一-（三）关联方应收应付款项余额”。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(8) 本期无实际核销的其他应收款。

(九) 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,374,672.82	0.00	137,374,672.82	128,058,707.89	0.00	128,058,707.89
库存商品	42,795,443.06	0.00	42,795,443.06	54,375,959.91	0.00	54,375,959.91
开发成本	470,060,236.69	0.00	470,060,236.69	0.00	0.00	0.00
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,869,388.13	0.00	1,869,388.13	1,497,333.69	0.00	1,497,333.69
自制半成品及在产品	1,561,977.00	0.00	1,561,977.00	3,994,456.93	0.00	3,994,456.93
委托加工物资	3,295,871.18	0.00	3,295,871.18	280,350.54	0.00	280,350.54

消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4,591,222.55	0.00	4,591,222.55	4,048,007.04	0.00	4,048,007.04
合 计	661,548,811.43	0.00	661,548,811.43	192,254,816.00	0.00	192,254,816.00

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	2,574,488,506.63	1,112,846,952.46
一年内到期的其他债权投资	955,199,089.34	1,065,116,577.44
一年内到期的长期应收款	51,282,709.23	0.00
合 计	3,580,970,305.20	2,177,963,529.90

(十一) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵增值税	48,151,744.38	3,172,790.91
预交增值税	481,156.28	22,401.36
预缴其他税费	1,346.40	937,047.13
委托贷款	0.00	100,000,000.00
增值税待抵扣税额	97,504,519.90	124,441,244.96
待摊费用	190,134.89	3,043,389.83
存放同业款项	984,802,962.75	597,283,041.95
其中：存放商业银行款项	984,602,962.75	597,083,041.95
存出保证金	200,000.00	200,000.00
待处理抵债资产	0.00	0.00
大额存单	0.00	100,000,000.00
合 计	1,131,131,864.60	928,899,916.14

(十二) 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
个人贷款和垫款	3,028,079,614.84	3,337,444,706.16
企业贷款和垫款	26,243,718,779.47	22,569,136,160.86
—贷款	20,271,601,502.45	13,636,984,777.28
—贴现	5,972,117,277.02	8,932,151,383.58
贷款和垫款总额	29,271,798,394.31	25,906,580,867.02
减：贷款损失准备	725,091,770.50	573,930,683.69
其中：专项准备	440,493,736.55	289,332,649.74
一般准备	284,598,033.95	284,598,033.95

项 目	期末余额	期初余额
贷款和垫款账面价值	28,546,706,623.81	25,332,650,183.33

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（%）
农牧业、渔业	94,824,661.41	0.32	83,839,580.77	0.32
采掘业	349,662,957.36	1.19	568,110,149.02	2.19
房地产业	989,279,681.51	3.38	1,063,501,406.68	4.11
建筑业	2,047,933,252.66	7.00	1,438,498,257.47	5.55
金融保险业	268,935,285.49	0.93	260,294,685.00	1.00
其他行业	22,493,082,941.04	76.84	19,154,892,081.92	73.94
个贷	3,028,079,614.84	10.34	3,337,444,706.16	12.89
贷款和垫款总额	29,271,798,394.31	100.00	25,906,580,867.02	100.00
减：贷款损失准备	725,091,770.50	—	573,930,683.69	—
其中：专项准备	440,493,736.55	—	289,332,649.74	—
一般准备	284,598,033.95	—	284,598,033.95	—
贷款和垫款账面价值	28,546,706,623.81	—	25,332,650,183.33	—

3. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款	9,091,440,274.00	3,016,669,023.21
保证贷款	6,049,216,830.78	3,712,416,927.30
附担保物贷款	14,131,141,289.53	19,177,494,916.51
其中：抵押贷款	11,388,771,997.54	7,278,049,278.72
质押贷款	2,742,369,291.99	11,899,445,637.79
贷款和垫款总额	29,271,798,394.31	25,906,580,867.02
减：贷款损失准备	725,091,770.50	573,930,683.69
其中：专项准备	440,493,736.55	289,332,649.74
一般准备	284,598,033.95	284,598,033.95
贷款和垫款账面价值	28,546,706,623.81	25,332,650,183.33

4. 贷款和垫款按五级分类分布情况

项 目	期末余额	期初余额
正常类	28,126,823,035.28	25,022,763,761.39
关注类	575,359,021.41	578,333,752.00
次级类	389,897,692.94	169,073,533.95
可疑类	17,498,630.55	136,304,881.17
损失类	162,220,014.13	104,938.51
贷款和垫款总额	29,271,798,394.31	25,906,580,867.02
减：贷款损失准备	725,091,770.50	573,930,683.69
其中：专项准备	440,493,736.55	289,332,649.74
一般准备	284,598,033.95	284,598,033.95
贷款和垫款账面价值	28,546,706,623.81	25,332,650,183.33

5. 逾期贷款（按担保方式）

项 目	期末余额				
	逾期 1 天 至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天 至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天 至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款	8,253,348.09	3,070,575.03	1,251,965.46	0.00	12,575,888.58
保证贷款	4,750,000.00	220,000.00	1,785,145.26	690,544.38	7,445,689.64
附担保物 贷款	411,941,804.90	387,594,014.79	135,380,750.69	34,170,942.01	969,087,512.39
其中：抵 押贷款	365,005,124.90	44,194,014.79	10,469,017.92	34,170,942.01	453,839,099.62
质押贷 款	46,936,680.00	343,400,000	124,911,732.77	0.00	515,248,412.77
合 计	424,945,152.99	390,884,589.82	138,417,861.41	34,861,486.39	989,109,090.61

(续上表)

项 目	期初余额				
	逾期 1 天 至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天 至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天 至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款	14,650,164.26	695,868.40	164,351.96	0.00	15,510,384.62
保证贷款	0.00	0.00	685,051.91	180,257.38	865,309.29
附担保物贷款	72,051.40	34,332,665.21	173,215,235.66	63,545,923.11	271,165,875.38

其中：抵押贷款	72,051.40	19,332,665.21	62,963,502.89	63,545,923.11	145,914,142.61
质押贷款	0.00	15,000,000.00	110,251,732.77	0.00	125,251,732.77
合 计	14,722,215.66	35,028,533.61	174,064,639.53	63,726,180.49	287,541,569.29

6. 贷款损失准备

项 目	期末余额		期初余额	
	专项	一般	专项	一般
上期期末余额	289,332,649.74	284,598,033.95	173,887,840.29	284,598,033.95
会计政策变更影响	0.00	0.00	0.00	0.00
期初余额	289,332,649.74	284,598,033.95	173,887,840.29	284,598,033.95
本期计提	199,744,797.05	0.00	119,942,135.79	0.00
本期转出	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	58,602,933.38	0.00	9,261,568.46	0.00
收回已核销贷款	10,019,223.14	0.00	4,764,242.12	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	440,493,736.55	284,598,033.95	289,332,649.74	284,598,033.95

(十三) 债权投资

1、债权投资情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
政策性银行债券投资	3,558,652,262.18	0.00	3,558,652,262.18
其他债券投资	2,118,979,216.66	0.00	2,118,979,216.66
同业存单投资	833,366,423.16	0.00	833,366,423.16
其他金融债券投资	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
信托计划投资	72,625,000.00	72,625,000.00	0.00
资产管理计划投资	1,450,000,000.00	453,600,000.00	996,400,000.00
其他金融资产投资	68,500,000.00	68,500,000.00	0.00
商业银行债券投资	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00
资产支持政府债券投资	85,162,000.00	0.00	85,162,000.00
小计	8,387,284,902.00	594,725,000.00	7,792,559,902.00
减：一年内到期的债权投资	3,169,213,506.63	594,725,000.00	2,574,488,506.63
合 计	5,218,071,395.37	0.00	5,218,071,395.37

续上表：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
政策性银行债券投资	1,150,151,889.78	0.00	1,150,151,889.78
其他债券投资	1,486,450,090.06	0.00	1,486,450,090.06
同业存单投资	0.00	0.00	0.00
非标债权投资	370,000,000.00	0.00	370,000,000.00
其他金融债券投资	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
信托计划投资	72,625,000.00	72,625,000.00	0.00
资产管理计划投资	1,800,000,000.00	453,600,000.00	1,346,400,000.00
其他金融资产投资	68,500,000.00	68,500,000.00	0.00
商业银行债券投资	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
小计	5,007,726,979.84	594,725,000.00	4,413,001,979.84
减：一年内到期的债权投资	0.00	0.00	0.00
合 计	5,007,726,979.84	594,725,000.00	4,413,001,979.84

2、期末重要的债权投资情况

债券项目	面值（万元）	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日
22 昌投 01	30,000.00	3.90	3.90	2027/8/29
19 农发 06	20,000.00	3.74	3.74	2029/07/12
20 国开 10	20,000.00	3.09	3.09	2030/6/18
18 国开 10	20,000.00	4.04	3.58	2028/07/06
18 农发 06	20,000.00	4.65	3.62	2028/05/11
合 计	110,000.00	—	—	—

(十四) 其他债权投资

1、其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
地方政府债券投资	4,616,729,400.00	3,305,812,268.00
政策性银行债券投资	6,048,966,620.00	6,078,815,710.00
其他金融债券投资	181,297,930.00	310,007,670.00
其他债券投资	845,839,399.34	914,530,198.70
同业存单投资	0.00	0.00

国家债券投资	70,179,670.00	0.00
资产管理计划投资	0.00	400,000,000.00
减：一年内到期部分	955,199,089.34	0.00
合 计	10,807,813,930.00	11,009,165,846.70

2、期末重要的其他债权投资情况

其他债权投资 项目	面值（万元）	摊余成本（万 元）	公允价值	累计计入其 他综合收益 的公允价值 变动金额	已计 提减 值准 备金 额
21 国开 10	20,000.00	20,000.00	209,170,600.00	9,170,600.00	0.00
19 农发 06	20,000.00	20,000.00	211,587,000.00	11,587,000.00	0.00
23 新疆债 34	21,000.00	21,000.00	210,078,120.00	78,120.00	0.00
23 新疆债 29	45,000.00	45,000.00	453,798,450.00	3,798,450.00	0.00
22 新疆债 09	23,000.00	23,000.00	233,737,730.00	3,737,730.00	0.00
合 计	129,000.00	129,000.00	1,318,371,900.00	28,371,900.00	0.00

(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	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值	
融资租赁 保证金	62,928,732.88	0.00	62,928,732.88	75,952,236.06	0.00	75,952,236.06	4.95-14.87
其中：未 实现融 资收益	12,521,267.12	0.00	12,521,267.12	12,647,763.94	0.00	12,647,763.94	—
合 计	62,928,732.88	0.00	62,928,732.88	75,952,236.06	0.00	75,952,236.06	—

(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	0.00	0.00	0.00	0.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	7,560,021,638.13	276,946,496.13	69,042,529.51	7,767,925,604.75
小 计	7,560,021,638.13	276,946,496.13	69,042,529.51	7,767,925,604.75
减：长期股权投资 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	7,560,021,638.13	—	—	7,767,925,604.75

2. 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								减值准备
			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	
合 计	2,159,900,977.37	7,550,021,638.13	1,000,000.00	0.00	386,304,059.93	-27,109,761.61	57,716,558.22	68,062,337.17	0.00	141,944,552.74	0.00
联营企业	2,159,900,977.37	7,550,021,638.13	1,000,000.00	0.00	386,304,059.93	-27,109,761.61	57,716,558.22	68,062,337.17	0.00	141,944,552.74	0.00
中盐新疆维吾尔自治区盐业有限公司	129,605,155.03	329,925,215.59	0.00	0.00	34,121,712.85	-616,066.09	1,637,917.10	3,688,612.85	0.00	0.00	0.00
新疆昌源水务集团有限公司	217,338,130.25	557,955,031.75	0.00	0.00	7,997,465.43	1,114,921.18	-108,255.54	0.00	0.00	0.00	0.00
国药集团新疆新特药业有限公司	172,511,903.64	1,027,931,315.11	0.00	0.00	94,756,432.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
安徽新福聚化工（集团）有限公司	573,391,243.50	1,021,662,841.89	0.00	0.00	104,310,191.35	0.00	55,003,870.12	0.00	0.00	0.00	0.00
和田万方乐奏旅游开发有限公司	29,104,359.00	26,224,498.56	0.00	0.00	116,730.22	99,042.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
西安国水风电设备股份有限公司	26,000,000.00	107,951,231.12	0.00	0.00	617,338.80	0.00	171,881.45	4,672,512.00	0.00	0.00	0.00
新疆金风科技股份有限公司	665,823,345.24	4,133,001,540.40	0.00	0.00	143,245,719.89	-27,707,668.96	1,011,146.09	59,701,222.32	0.00	0.00	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
			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		
新疆新能源研究院有限责任公司	10,750,000.00	10,321,531.98	0.00	0.00	2,421,929.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,743,460.99	0.00
乌鲁木齐市合兴小额贷款股份有限公司	40,000,000.00	42,215,793.03	0.00	0.00	-303,268.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,912,524.43	0.00
喀什昆仑牧业发展股份有限公司	152,432,286.97	150,888,065.96	0.00	0.00	-932,162.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	149,955,923.20	0.00
新疆国华鑫材置业有限公司	141,944,552.74	141,944,552.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,944,552.74	0.00	0.00
北京新科盈远新型煤气化技术有限公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	-48,029.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	951,970.42	0.00

1. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数									
	中盐新疆维吾尔自治区盐业公司	新疆源水务集团有限公司	国药集团新疆特药有限公司	瀚安嘉福煤化工(集团)有限公司	和田万方乐奏旅游开发有限公司	新疆亚华鑫材置业有限公司	国水发电集团西安风电设备股份有限公司	新疆金风科技股份有限公司	新疆新能能源研究院有限责任公司	
流动资产	876,030,014.28	3,222,259,813.83	11,961,458,983.07	3,444,079,894.02	5,730,592.02	0.00	527,543,332.16	63,829,477,129.67	151,606,914.31	
非流动资产	368,774,830.93	5,578,498,007.94	738,746,727.46	6,825,971,791.18	55,881,255.92	0.00	224,534,155.29	79,665,122,541.96	7,500,094.61	
资产合计	1,244,804,845.21	8,800,747,821.77	12,700,205,710.53	10,270,051,685.20	61,611,847.94	0.00	752,077,487.45	143,494,599,671.63	159,106,998.92	
流动负债	153,810,382.31	2,936,301,167.67	6,925,921,235.75	3,278,049,941.97	12,641,432.23	0.00	110,101,490.72	63,019,603,585.84	99,421,429.95	
非流动负债	81,892,580.29	3,147,665,339.45	23,319,752.40	1,445,379,229.67	17,815,939.66	0.00	532,464.17	40,246,082,651.56	8,711,725.00	
负债合计	235,702,962.60	6,073,966,507.12	6,949,241,048.15	4,723,429,171.64	30,457,341.89	0.00	110,633,954.89	103,265,686,247.40	108,133,154.95	
净资产	1,009,101,882.61	2,726,781,314.65	5,750,964,662.38	5,546,622,513.56	31,154,506.05	0.00	641,443,532.56	40,228,913,424.23	50,973,843.97	
按持股比例计算的净资产份额	361,007,853.88	576,954,700.23	1,115,941,971.01	1,170,370,583.55	11,661,131.61	0.00	104,067,939.37	4,189,849,525.10	12,743,460.99	
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	329,925,215.59	567,955,031.75	1,027,931,315.11	1,021,662,841.89	26,224,468.56	0.00	107,951,231.12	4,133,001,540.40	10,321,531.98	
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
营业收入	612,082,082.34	1,046,055,370.22	15,932,887,842.37	6,182,771,451.92	10,812,580.82	0.00	326,585,477.96	50,457,188,147.74	207,055,945.71	
净利润	99,596,233.70	76,069,596.22	477,139,557.09	491,150,737.61	311,862.72	0.00	3,805,086.14	1,522,202,338.74	12,765,512.56	
其他综合收益	-1,550,632.00	4,459,694.71	0.00	0.00	264,606.62	0.00	0.00	-231,260,244.29	0.00	

项 目	本期数									上期数								
	中盐新疆维吾尔自治区盐业有限 公司	新疆昌源水务集 团有限公司	国药集团新疆新 特药业有限公司	瀚安新疆煤化工 (集团)有限公司	和田万方乐泰 旅游开发有限 公司	新疆国华鑫 材置业有限 公司	国水投资集团西 安风电设备股份 有限公司	新疆金风科技 股份有限公司	新疆新创源研 究院有限责任 公司	中盐新疆维吾尔自治区盐业有限 公司	新疆昌源水务集 团有限公司	国药集团新疆新 特药业有限公司	瀚安新疆煤化工 (集团)有限公司	和田万方乐泰 旅游开发有限 公司	新疆国华鑫 材置业有限 公司	国水投资集团西 安风电设备股份 有限公司	新疆金风科技 股份有限公司	新疆新创源研 究院有限责任 公司
综合收益总额	98,045,601.70	80,549,280.93	477,139,557.09	491,150,737.61	576,469.34	0.00	3,805,036.14	1,290,942,094.45	12,765,512.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,672,512.00	58,607,818.32	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
续上表:																		
项 目	中盐新疆维吾尔自治区盐业有限 公司	新疆昌源水务集 团有限公司	国药集团新疆新 特药业有限公司	瀚安新疆煤化工 (集团)有限公司	和田万方乐泰 旅游开发有限 公司	新疆国华鑫 材置业有限 公司	国水投资集团西 安风电设备股份 有限公司	新疆金风科技 股份有限公司	新疆新创源研 究院有限责任 公司	中盐新疆维吾尔自治区盐业有限 公司	新疆昌源水务集 团有限公司	国药集团新疆新 特药业有限公司	瀚安新疆煤化工 (集团)有限公司	和田万方乐泰 旅游开发有限 公司	新疆国华鑫 材置业有限 公司	国水投资集团西 安风电设备股份 有限公司	新疆金风科技 股份有限公司	新疆新创源研 究院有限责任 公司
流动资产	799,307,102.56	3,174,937,995.71	12,161,146,771.06	3,078,476,635.10	5,640,347.85	4,188,161.59	62,372,889,230.13	688,868,688.62	121,577,478.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产	385,389,117.36	5,827,460,697.54	744,238,753.49	7,434,165,820.10	48,739,057.56	303,125,443.00	74,449,488,688.07	236,292,768.87	6,717,315.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产合计	1,184,696,219.92	9,002,398,693.25	12,905,445,524.55	10,512,642,455.20	54,379,405.41	307,313,604.59	136,822,377,978.20	935,161,457.49	128,294,794.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债	184,946,699.15	3,016,175,244.10	7,579,524,086.00	3,280,321,318.36	30,028,448.61	-157,752.81	59,129,920,457.49	269,782,458.17	78,530,966.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债	83,341,181.15	3,314,064,901.67	51,996,944.49	2,388,142,492.63	0.00	0.00	37,346,163,385.24	0.00	11,555,495.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	268,287,880.30	6,330,240,145.77	7,631,521,030.49	5,668,463,810.99	30,028,448.61	-157,752.81	96,476,083,842.73	269,782,458.17	90,086,462.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	916,408,339.62	2,672,158,547.48	5,273,924,494.06	4,844,178,644.22	24,350,956.80	307,471,357.40	40,346,294,135.47	665,379,009.32	38,208,331.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按持股比例计算的净 资产份额	329,925,215.59	567,955,031.75	1,021,185,538.68	1,021,662,841.89	9,114,553.13	0.00	38,095,078,161.56	665,379,009.32	38,121,138.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资 的账面价值	310,779,642.31	551,600,906.17	943,911,023.30	735,853,264.20	26,572,818.83	0.00	38,095,078,161.56	665,379,009.32	38,121,138.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
存在公开报价的权益 投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	上期数									
	中盐新疆维吾尔自治区盐业公司	新疆昌源水务集团有限公司	国药集团新疆制药有限公司	瀚安新疆煤化工(集团)有限公司	和田万方乐泰旅游开发有限公司	新疆国华鑫材置业有限公司	国水投资集团西安风电设备股份有限公司	新疆金风科技股份有限公司	新疆新能源研究院有限责任公司	
营业收入	473,776,946.91	2,513,454,724.21	13,886,646,103.57	6,771,545,722.26	5,265,862.61	0.00	46,433,849,850.51	461,082,998.62	69,430,400.21	
净利润	60,938,891.34	56,551,175.18	420,461,979.91	1,203,719,473.58	-588,453.54	-4,451,031.74	2,436,875,102.97	20,070,384.28	1,363,610.57	
其他综合收益	0.00	-11,578,027.61	0.00	-17,000,000.00	0.00	0.00	80,425,711.50	0.00	0.00	
综合收益总额	60,938,891.34	44,973,147.57	420,461,979.91	1,186,719,473.58	-588,453.54	-4,451,031.74	2,517,300,814.47	20,070,384.28	1,363,610.57	
企业本期收到的来自联营企业的股利	971,597.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,222,121.50	4,672,512,000.00	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
哈密天山村镇银行股份有限公司	13,942,000.00	13,942,000.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	453,496.00	453,496.00
葛洲坝新疆工程局	10,000,000.00	10,000,000.00
新疆产权交易所有限责任公司	1,816,500.00	1,816,500.00
新疆伊犁农村商业银行股份有限公司	67,610,000.00	67,610,000.00
新疆和田广汇汇鑫投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
新疆和田广汇锌业有限公司	66,134,000.00	66,134,000.00
新疆国际经济合作（集团）有限责任公司	133,415,433.38	133,415,433.38
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	40,000,000.00	20,000,000.00
资产包	1,546,784,597.12	1,557,965,631.52
合 计	2,030,156,026.50	2,021,337,060.90

(十八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原价合计	145,960,943.54	0.00	0.00	145,960,943.54
其中：1.房屋、建筑物	145,960,943.54	0.00	0.00	145,960,943.54
二、累计折旧和累计摊销合计	20,968,180.01	6,028,675.87	0.00	26,996,855.88
其中：1.房屋、建筑物	20,968,180.01	6,028,675.87	0.00	26,996,855.88
三、投资性房地产账面净值合计	124,992,763.53	—	—	118,964,087.66
其中：1.房屋、建筑物	124,992,763.53	—	—	118,964,087.66
四、投资性房地产账面价值合计	124,992,763.53	—	—	118,964,087.66
其中：1.房屋、建筑物	124,992,763.53	—	—	118,964,087.66

(十九) 固定资产

种 类	期末余额	期初余额
固定资产	5,813,698,648.41	5,663,873,299.44
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	5,813,698,648.41	5,663,873,299.44

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原价合计	8,316,617,552.60	530,391,971.86	25,870,015.57	8,821,139,508.89
其中：房屋及建筑物	2,377,385,136.79	59,988,841.92	263,311.00	2,437,110,667.71
机器设备	5,672,583,817.98	433,242,996.62	8,620,411.97	6,097,206,402.63
运输工具	119,988,354.58	5,091,911.05	6,204,622.84	118,875,642.79
电子设备	112,694,750.67	19,391,898.51	6,753,432.49	125,333,216.69
办公设备及其他	33,965,492.58	12,676,323.76	4,028,237.27	42,613,579.07
二、累计折旧合计	2,230,707,881.38	359,109,432.91	22,809,503.88	2,567,007,810.41
其中：房屋及建筑物	450,817,264.19	70,998,977.75	812,088.10	521,004,153.84
机器设备	1,577,704,072.68	272,223,948.73	7,947,673.92	1,841,980,347.49
运输工具	93,390,136.03	4,457,636.24	5,566,656.82	92,281,115.45
电子设备	85,358,295.03	9,856,542.63	6,532,124.58	88,682,713.08
办公设备及其他	23,438,113.45	1,572,327.56	1,950,960.46	23,059,480.55
三、账面净值合计	6,085,909,671.22	—	—	6,254,131,698.48
其中：房屋及建筑物	1,926,567,872.60	—	—	1,916,106,513.87
机器设备	4,094,879,745.30	—	—	4,255,226,055.14
运输工具	26,598,218.55	—	—	26,594,527.34
电子设备	27,336,455.64	—	—	36,650,503.61
办公设备及其他	10,527,379.13	—	—	19,554,098.52
四、减值准备合计	422,036,371.78	18,488,269.62	91,591.33	440,433,050.07
其中：房屋及建筑物	72,114,360.07	0.00	0.00	72,114,360.07
机器设备	338,400,564.40	18,488,269.62	45,130.29	356,843,703.73
运输工具	11,490,532.73	0.00	46,461.04	11,444,071.69
电子设备	5,266.59	0.00	0.00	5,266.59
办公设备及其他	25,647.99	0.00	0.00	25,647.99

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、账面价值合计	5,663,873,299.44	—	—	5,813,698,648.41
其中：房屋及建筑物	1,854,453,512.53	—	—	1,843,992,153.80
机器设备	3,756,479,180.90	—	—	3,898,382,351.41
运输工具	15,107,685.82	—	—	15,150,455.65
电子设备	27,331,189.05	—	—	36,645,237.02
办公设备及其他	10,501,731.14	—	—	19,528,450.53

(二十) 在建工程

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
商标转让	0.00	0.00	0.00	23,300.97	0.00	23,300.97
地州视频会议平台	0.00	0.00	0.00	105,137.62	0.00	105,137.62
生产线改造（一标段）	0.00	0.00	0.00	624,823.01	0.00	624,823.01
生产线改造（二标段）	2,407,231.78	0.00	2,407,231.78	1,719,451.25	0.00	1,719,451.25
大门及门卫室改造	292,110.08	0.00	292,110.08	0.00	0.00	0.00
120 万吨/年煤制乙醇多联产项目	1,485,363.83	0.00	1,485,363.83	0.00	0.00	0.00
120 亿标方/年煤制天然气一期40 亿项目	377,358.49	0.00	377,358.49	0.00	0.00	0.00
醇基高端新材料项目	28,301.89	0.00	28,301.89	0.00	0.00	0.00
煤炭清洁高效转化示范项目	415,094.34	0.00	415,094.34	0.00	0.00	0.00
旧办公楼改造	0.00	0.00	0.00	6,267,370.32	0.00	6,267,370.32
哈密数据中心蓄电电池采购项目	182,300.88	0.00	182,300.88	0.00	0.00	0.00
田园路支行装修	2,533,874.63	0.00	2,533,874.63	0.00	0.00	0.00
电子银行新增填单功能系统	0.00	0.00	0.00	78,473.58	0.00	78,473.58
外部涉案资金网络查控系统接口升级	40,566.04	0.00	40,566.04	40,566.04	0.00	40,566.04
配电智能测控系统费用	438,613.86	0.00	438,613.86	0.00	0.00	0.00

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
加密平台双活环境建设项目	0.00	0.00	0.00	659,292.03	0.00	659,292.03
理财代销管理系统	0.00	0.00	0.00	141,509.43	0.00	141,509.43
官网代销理财信息披露系统	57,889.62	0.00	57,889.62	57,889.62	0.00	57,889.62
零星工程	56,626.81	-	56,626.81	683,887.28	-	683,887.28
玫瑰花酿生产线	0.00	0.00	0.00	130,088.50	-	130,088.50
1000 吨年改性聚甲醛项目	28,301.89	0.00	28,301.89	0.00	0.00	0.00
10 万吨年聚四氢呋喃项目	254,716.98	0.00	254,716.98	0.00	0.00	0.00
2#炉布风板改造	0.00	0.00	0.00	793,841.31	0.00	793,841.31
2 台 25 兆瓦接入系统工程	0.00	0.00	0.00	1,577,562.52	0.00	1,577,562.52
8 万吨年聚甲醛项目（一期 4 万吨年）	1,140,762,436.48	0.00	1,140,762,436.48	1,014,381,557.91	0.00	1,014,381,557.91
BDO 项目二期	788,208,453.35	0.00	788,208,453.35	8,370,341.63	0.00	8,370,341.63
VOCs 治理和余热回收项目	0.00	0.00	0.00	54,405,798.11		54,405,798.11
VOCs 治理升级项目	36,617,021.28	0.00	36,617,021.28	0.00	0.00	0.00
中央控制室及办公楼中央空调项目	352,857.00	0.00	352,857.00	0.00	0.00	0.00
中水回用扩能项目	124,359.89	0.00	124,359.89	53,902.39	0.00	53,902.39
二氧化碳减排及循环利用改造项目	0.00	0.00	0.00	70,754.72	0.00	70,754.72
克劳斯硫回收尾气处理环保升级改造项目	0.00	0.00	0.00	4,436,622.63	0.00	4,436,622.63
备煤池长筛下增加破碎改造项目	0.00	0.00	0.00	950,042.37	0.00	950,042.37
备用硫回收装置项目	132,075.47	0.00	132,075.47	113,207.55	0.00	113,207.55
安健环项目	1,194,690.27	0.00	1,194,690.27	1,194,690.27	0.00	1,194,690.27
新业能化固体废物减量化项目	573,396.23	0.00	573,396.23	507,358.49	0.00	507,358.49
智能物流平台	0.00	0.00	0.00	594,558.33	0.00	594,558.33
杂醇提浓废水增加	0.00	0.00	0.00	332,043.40	0.00	332,043.40

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
油水分离器改造项目						
气化酚回收长周期稳定运行优化提升改造项目	1,125,538.04		1,125,538.04	0.00	0.00	0.00
污水处理站 VOCs 收集治理项目	0.00	0.00	0.00	951,437.99	0.00	951,437.99
油品储运VOCs环保治理升级改造项目	14,447,061.56	0.00	14,447,061.56	0.00	0.00	0.00
浓盐水提浓结晶项目（二期）	154,109.85	0.00	154,109.85	0.00	0.00	0.00
热电车间 4#锅炉节能增效技术改造项目	26,685,266.86	0.00	26,685,266.86	0.00	0.00	0.00
玫瑰苑职工宿舍楼项目	1,782,010.86	0.00	1,782,010.86	0.00	0.00	0.00
甲烷液化原料气压缩机低压蒸汽单供改造项目	0.00	0.00	0.00	343,752.34	0.00	343,752.34
甲烷液化空冷器增加辅助冷凝器改造	0.00	0.00	0.00	123,072.79	0.00	123,072.79
甲烷车间空冷器改造项目	0.00	0.00	0.00	219,525.90	0.00	219,525.90
甲醇储运VOCs治理环保升级改造项目	0.00	0.00	0.00	3,836,495.05	0.00	3,836,495.05
甲醇精馏提质增效技术改造项目	0.00	0.00	0.00	434,742.53	0.00	434,742.53
硫回收尾气深度治理项目	0.00	0.00	0.00	1,082,568.80	0.00	1,082,568.80
空分新增液氮汽化器技术改造项目	230,481.23	0.00	230,481.23	230,481.23	0.00	230,481.23
给排水循环水风机变频改造	0.00	0.00	0.00	232,433.63	0.00	232,433.63
聚甲醛项目厂外工程	0.00	0.00	0.00	6,579,637.32	0.00	6,579,637.32
聚甲醛项目（二期）	728,867.39	0.00	728,867.39	0.00	0.00	0.00
视频监控技术改造	0.00	0.00	0.00	662,511.08	0.00	662,511.08
非甲烷总烃连续检测系统	849,557.53	0.00	849,557.53	0.00	0.00	0.00
全厂工艺废气焚烧系统优化项目	423,078.01	0.00	423,078.01	0.00	0.00	0.00
原煤输送系统优化节能改造项目	726,548.67	0.00	726,548.67	0.00	0.00	0.00

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
废酸再生尾气治理 环保升级改造处理 项目	1,530,462.81	0.00	1,530,462.81	0.00	0.00	0.00
新建厂区小车库项目	322,018.35	0.00	322,018.35	0.00	0.00	0.00
热电掺烧系统环保 治理	19,966.04	0.00	19,966.04	0.00	0.00	0.00
空分装置压缩机驱 动汽轮机改电动项目	141,509.43	0.00	141,509.43	0.00	0.00	0.00
防爆消防灭火侦察 机器人	964,601.77	0.00	964,601.77	0.00	0.00	0.00
达坂城项目升级改造	0.00	0.00	0.00	12,253,466.51	0.00	12,253,466.51
技术改造工程	2,120,330.88	0.00	2,120,330.88	0.00	0.00	0.00
皮山技术改造工程	1,536,781.16	0.00	1,536,781.16	0.00	0.00	0.00
合 计	2,030,351,831.53	0.00	2,030,351,831.53	1,125,264,196.45	0.00	1,125,264,196.45

(一) 1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
8万吨年聚乳酸项目（一期4万吨年）	1,297,957,800.00	1,019,772,991.33	127,472,633.84	0.00	0.00	1,147,245,625.17	88.39	88.39	46,638,192.22	27,720,733.89	4.60	—
BOO 项目二期	2,012,000,000.00	8,370,341.63	779,994,715.49	155,603.77	0.00	788,208,453.35	39.18	39.18	0.00	0.00	—	自有资金
VOCs 治理升级项目	56,485,300.00	0.00	36,617,021.28	0.00	0.00	36,617,021.28	64.83	64.83	0.00	0.00	—	自有资金
热电车间 4#锅炉节能增效技术改造项目	29,506,400.00	0.00	26,685,266.86	0.00	0.00	26,685,266.86	90.44	90.44	0.00	0.00	—	自有资金
油品储运 VOCs 环保治理升级改造项目	34,329,400.00	0.00	14,447,061.56	0.00	0.00	14,447,061.56	42.08	42.08	0.00	0.00	—	自有资金
田园路支行装修	—	0.00	2,533,874.63	0.00	0.00	2,533,874.63	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
生产线改造	—	1,719,451.25	687,780.53	0.00	0.00	2,407,231.78	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程计划 投入占预 算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
(二标段)											—	—
苜蓿台风电 场SVG设备改 造项目	—	0.00	2,120,330.88	0.00	0.00	2,120,330.88	0.00	0.00	0.00	0.00		自 筹
皮山光伏电 站SVG设备改 造项目	—	0.00	1,536,781.16	0.00	0.00	1,536,781.16	0.00	0.00	0.00	0.00		自 筹
120万吨年煤 制乙醇多联产 项目	—	0.00	1,485,363.83	0.00	0.00	1,485,363.83	0.00	0.00	0.00	0.00		—
VOCS 治理和 余热回收项目	93,781,500.00	54,405,738.11	38,418,889.60	92,824,687.71	0.00	0.00	100.00	100.00	1,757,389.72	25,929.98	4.70	—
克劳斯硫回 收尾气处理环 保升级改造项 目	4,800,000.00	4,436,622.63	883,550.97	5,320,173.60	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00		自 有资 金
备煤池张筛 下增加破碎改 造项目	9,000,000.00	950,042.37	5,847,905.91	6,797,948.28	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00		自 有资 金
污水处理站	41,000,000.00	951,437.99	36,856,790.65	37,808,228.64	0.00	0.00	100.00	100.00	159,315.00	159,315.00	4.30	—

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程计 投入占预 算比例%	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本化率 %	资金来源
VOCs 收集治理项目												自 有资 金
甲醇储运 VOCs 治理环 保升级改造项 目	20,000,000.00	3,836,495.05	6,794,755.09	10,631,250.14	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00		自 有资 金
聚甲醛项目 厂外工程	24,222,900.00	6,579,637.32	11,360,055.07	17,939,692.39	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00		自 有资 金
达坂城项目 升级改造	—	12,253,466.51	177,553,813.06	189,807,279.57	0.00	0.00	100%	100%	0.00	0.00		自 筹
合 计	3,623,083,300.00	1,113,276,284.19	1,271,236,650.41	361,285,864.10	0.00	2,023,287,070.50	—	—	48,554,896.94	27,905,978.87	—	—

(二十一) 生产性生物资产

1. 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原价合计	75,000,719.41	1,009,232.66	0.00	76,009,952.07
其中：核桃树	14,596,754.71	0.00	0.00	14,596,754.71
枣树	1,699,822.89	0.00	0.00	1,699,822.89
防风护沙林	9,249,608.22	1,009,232.66	0.00	10,258,840.88
玫瑰	49,454,533.59	0.00	0.00	49,454,533.59
二、累计折旧合计	2,761,639.68	962,361.72	0.00	3,724,001.40
其中：核桃树	0.00	0.00	0.00	0.00
枣树	0.00	0.00	0.00	0.00
防风护沙林	0.00	0.00	0.00	0.00
玫瑰	2,761,639.68	962,361.72	0.00	3,724,001.40
三、减值准备合计	16,296,577.60	0.00	0.00	16,296,577.60
其中：核桃树	14,596,754.71	0.00	0.00	14,596,754.71
枣树	1,699,822.89	0.00	0.00	1,699,822.89
防风护沙林	0.00	0.00	0.00	0.00
玫瑰	0.00	0.00	0.00	0.00
四、生产性生物资产账面价值合计	55,942,502.13	---	---	55,989,373.07
其中：核桃树	0.00	---	---	0.00
枣树	0.00	---	---	0.00
防风护沙林	9,249,608.22	---	---	10,258,840.88
玫瑰	46,692,893.91	--	--	45,730,532.19

(二十二) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	160,126,270.91	1,480,471.23	0.00	161,606,742.14
其中：土地	2,937,884.68	1,480,471.23	0.00	4,418,355.91
房屋及建筑物	152,603,620.17	0.00	0.00	152,603,620.17

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	4,584,766.06	0.00	0.00	4,584,766.06
二、累计折旧和累计摊销合计	35,414,363.40	21,297,692.65	0.00	56,712,056.05
其中：土地	409,937.31	223,474.53	0.00	633,411.84
房屋及建筑物	34,080,078.09	20,612,044.12	0.00	54,692,122.21
其他	924,348.00	462,174.00	0.00	1,386,522.00
三、使用权资产账面净值合计	124,711,907.51	—	—	104,894,686.09
其中：土地	2,527,947.37	—	—	3,784,944.07
房屋及建筑物	118,523,542.08	—	—	97,911,497.96
其他	3,660,418.06	—	—	3,198,244.06
四、使用权资产减值准备累计合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、使用权资产账面价值合计	124,711,907.51	—	—	104,894,686.09
其中：土地	2,527,947.37	—	—	3,784,944.07
房屋及建筑物	118,523,542.08	—	—	97,911,497.96
其他	3,660,418.06	—	—	3,198,244.06

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	440,201,985.52	22,835,874.45	143,258.76	462,894,601.21
其中：软件	121,250,101.64	19,173,820.93	143,258.76	140,280,663.81
土地使用权	239,371,664.46	2,120,000.00	0.00	241,491,664.46
非专利技术	79,575,761.10	0.00	0.00	79,575,761.10
商标权	4,458.32	1,542,053.52	0.00	1,546,511.84
二、累计摊销额合计	122,364,724.58	24,443,296.71	96,260.61	146,711,760.68
其中：软件	56,783,185.82	13,062,454.51	96,260.61	69,749,379.72
土地使用权	43,512,474.59	4,946,332.08	0.00	48,458,806.67
非专利技术	22,064,605.85	6,255,762.96	0.00	28,320,368.81

商标权	4,458.32	178,747.16	0.00	183,205.48
三、无形资产减值准备 累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	317,837,260.94	—	—	316,182,840.53
其中：软件	64,466,915.82	—	—	70,531,284.09
土地使用权	195,859,189.87	—	—	193,032,857.79
非专利技术	57,511,155.25	—	—	51,255,392.29
商标权	0.00	—	—	1,363,306.36

(二十四) 开发支出

项 目	期末余额	期初余额
研发支出	10,699,844.40	0.00
合 计	10,699,844.40	0.00

注：开发支出期末较期初增加 10,699,844.40 元，增加 100.00%，主要系本期研发资产增加所致。

(二十五) 商誉

1. 商誉账面价值

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
哈密市商业银行股份有限公司	42,279,409.09	0.00	0.00	42,279,409.09
吐鲁番市华晟商贸有限公司	284,712.73	0.00	0.00	284,712.73
合 计	42,564,121.82	0.00	0.00	42,564,121.82

(二十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
浦发银行贷款 手续费 (7 年 期)	1,285,714.28	0.00	428,571.48	0.00	857,142.80	—

雪峰公司信息 系统服务费(5 年期)	108,555.04	0.00	46,523.64	0.00	62,031.40	—
域名 xinye.com 的 SSL 安全认证 服务费	12,475.48	0.00	2,626.44	0.00	9,849.04	—
装修费	26,860,798.06	16,014,132.73	9,555,257.38	0.00	33,319,673.41	—
电线电缆改造 工程	208,509.59	0.00	92,670.96	0.00	115,838.63	—
维修改造及装 修费	1,508,253.22	480,136.70	751,926.42	0.00	1,236,463.50	—
房屋装修费用	0.00	706,422.02	11,773.70	0.00	694,648.32	—
办公区装修费	0.00	161,775.73	44,937.70	0.00	116,838.03	—
房屋装修	0.00	269,854.59	44,975.76	0.00	224,878.83	—
装修设计费	185,619.85	54,595.00	156,213.75	0.00	84,001.10	
域名服务费	30,488.79	0.00	4,407.96	0.00	26,080.83	
租金	59,012.75	0.00	39,341.88	0.00	19,670.87	
装修费	0.00	334,159.83	0.00	0.00	334,159.83	
催化剂	9,763,631.70	23,223,081.87	20,885,009.97	0.00	12,101,703.60	
维修改造费	118,833.34	0.00	118,833.34	0.00	0.00	
固定资产大修 支出	0.00	158,490.56	0.00	0.00	158,490.56	
合 计	40,141,892.10	41,402,649.03	32,183,070.38	0.00	49,361,470.75	—

(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	367,875,582.80	1,628,156,736.40	336,247,213.69	1,513,671,207.42
资产减值准备	338,760,747.85	1,511,239,798.52	304,062,261.12	1,384,790,610.79
信用减值准备	176,384.67	1,163,136.74	66,136.71	405,333.20
租赁负债	28,938,450.28	115,753,801.14	32,118,815.86	128,475,263.43
递延所得税负债	107,790,840.87	438,553,551.76	65,967,570.03	263,870,280.12
交易性金融资产 公允价值变动	38,319,071.16	157,508,713.33	34,312,500.00	137,250,000.00

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
资产评估增值	1,029,860.00	2,758,110.68	1,109,080.00	4,436,320.00
银行承兑汇票保证金的利息	1,694,658.33	11,297,722.21	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	41,469,815.88	165,879,263.52	0.00	0.00
使用权资产	25,277,435.50	101,109,742.02	30,545,990.03	122,183,960.12

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	340,332.33	0.00	311,215.68	0.00
递延所得税负债	340,332.33	8,114.48	311,215.68	98,721.72

(二十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
其他资产	0.00	0.00
预付中国化学赛鼎宁波工程有限公司工程款	1,065,295.90	13,907,979.88
预付长期资产购置款	0.00	0.00
合 计	1,065,295.90	13,907,979.88

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	267,155,037.57	100,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	1,110,599,047.25	1,532,122,625.00
信用借款	825,930,375.00	460,000,000.00
合 计	2,203,684,459.82	2,092,122,625.00

(三十) 向中央银行借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	2,010,230,000.00	440,180,000.00
信用借款	0.00	10,696,000.00
合 计	2,010,230,000.00	450,876,000.00

注：①652200202305《再贷款借款合同》、ZN202305《债券质押合同》向中央银行借款 31,576.00 万元，起始日为 2023-07-31，到期日为 2024-01-31，年利率为 1.90%，以下为资产质押管理清单：23 新疆债 19（债券代码：2305481，券面金额 9,000.00 万元）、23 新疆债 20（债券代码：2305588，券面金额 3,000.00 万元）、23 新疆债 09（债券代码：2305228，券面金额 3,000.00 万元）、23 新疆债 07（债券代码：2305226，券面金额 8,000.00 万元）、23 新疆债 30（债券代码：2271685，券面金额 2,000.00 万元）、23 新疆债 28（债券代码：2271633，券面金额 2,000.00 万元）、23 新疆债 21（债券代码：2305589，券面金额 4,000.00 万元）、23 新疆债 23（债券代码：2305591，券面金额 7,000.00 万元）；

②652200202303《再贷款借款合同》、ZN202303《债券质押合同》向中央银行借款 6,287.00 万元，起始日为 2023-03-15，到期日为 2024-03-13，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：22 新疆债券 18（债券代码：2271192，券面金额 7,500.00 万元）；

③652200202306《再贷款借款合同》、ZN202306《债券质押合同》向中央银行借款 8,197.00 万元，起始日为 2023-07-31，到期日为 2024-07-26，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：23 新疆债券 21（债券代码：2305589，券面金额 10,000.00 万元）；

④652200202310《再贷款借款合同》、ZX202308《债券质押合同》向中央银行借款 5,001.00 万元，起始日为 2023-12-20，到期日为 2024-12-19，年利率为 2.00%，以下为债券质押管理清单：22 新疆债 02（债券代码：2205427，券面金额 5,000.00 万元）、19 国开 05（债券代码：190205，券面金额 900.00 万元）；

⑤652200202301《再贷款借款合同》、ZN202301《债券质押合同》向中央银行借款 44,126.00 万元，起始日为 2023-01-31，到期日为 2024-01-29，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：22 新疆债 08（债券代码：2205795，券面金额 39,000.00 万元）、21 新疆债 37（债券代码：2171253，券面金额 14,000.00 万元）；

⑥652200202302《再贷款借款合同》、ZN202302《债券质押合同》向中央银行借款 7,489.00 万元，起始日为 2023-03-15，到期日为 2024-03-13，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：22 新疆债券 18（债券代码：2271192，券面金额 9,000.00 万元）；

⑦652200202304《再贷款借款合同》、ZN202304《债券质押合同》向中央银行借款 31,268.00 万元，起始日为 2023-04-03，到期日为 2024-03-29，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：22 新疆债券 18（债券代码：2271192，券面金额 36,500.00 万元）、22 新疆债券 03（债券代码：2205428，券面金额 1,000.00 万元）；

⑧652200202311《再贷款借款合同》、ZX202309《债券质押合同》向中央银行借款 37,569.00 万元，起始日为 2023-12-22，到期日为 2024-12-20，年利率为 2.00%，以下为资

产质押管理清单：19 农发 01（债券代码：190401，券面金额 30,000.00 万元）、22 新疆债 02（债券代码：2205427，券面金额 10,000.00 万元）；

⑨652200202312《再贷款借款合同》、ZX202310《债券质押合同》向中央银行借款 29,510.00 万元，起始日为 2023-12-22，到期日为 2024-12-20，年利率为 2.00%，以下为资产质押管理清单：19 进出 10（债券代码：190310，券面金额 30,000.00 万元）。

（三十一）拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
商业银行拆入资金	1,175,000,000.00	1,526,000,000.00
合 计	1,175,000,000.00	1,526,000,000.00

注：质押式拆入资金中，向中国进出口银行于 2023 年 3 月 14 日借入的 668,000,000.00（陆亿陆仟捌佰万），利率为 2.70%，到期日为 2025 年 3 月 19 日，借款合同为【HTWB220000009202300015】、质押合同为【HTWB220000009202300015ZY01】，以下为质物清单：16 新疆债 32（代码：1605576，券面金额 2,000.00 万元）、16 新疆债 28（代码：1605572，券面金额 2,000.00 万元）、20 新疆债 12（代码：2005306，券面金额 6,000.00 万元）、20 新疆债 13（代码：2005307，券面金额 10,000.00 万元）、20 新疆债 14（代码：2005308，券面金额 12,000.00 万元）、20 兵团债 03（代码：2005614，券面金额 6,600.00 万元）、21 新疆债 03（代码：2105066，券面金额 2,000.00 万元）、21 新疆债 14（代码：2105326，券面金额 1,000.00 万元）、21 新疆债 01（代码：2105003，券面金额 3,000.00 万元）、21 新疆债 02（代码：2105004，券面金额 3,000.00 万元）、22 新疆债 29（代码：2271684，券面金额 4,000.00 万元）、22 新疆债 31（代码：2271797，券面金额 1,000.00 万元）、20 农发 04（代码：200404，券面金额 23,000.00 万元）。

（三十二）应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	754,763,768.73
银行承兑汇票	1,403,500.00	1,143,461,691.10
合 计	1,403,500.00	1,898,225,459.83

（三十三）应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	303,937,555.84	215,006,173.40
1-2 年（含 2 年）	40,188,786.54	66,888,400.84
2-3 年（含 3 年）	33,077,608.72	50,483,914.79

3 年以上	17,406,400.48	9,880,706.19
合 计	394,610,351.58	342,259,195.22

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
吕梁仁峰煤焦有限公司	250,000.00	双方未结算
和田玉丝特木食品开发有限公司	40,350.60	双方未结算
夏木东麓（北京）科技有限公司	29,520.00	双方未结算
和田地区质量与计量检测所	23,080.00	双方未结算
新疆同吉元机电工程有限公司	20,585.16	双方未结算
新疆克斯来提商贸发展有限责任公司	10,000.00	质保金
新疆恒源水务有限公司	24,415,577.17	双方未结算
赛鼎工程有限公司	19,581,462.51	双方未结算
新疆电力公司	2,507,900.00	双方未结算
中国水利水电第四工程局有限公司	1,154,976.00	双方未结算
新疆达风变电运营有限责任公司	410,000.00	双方未结算
新疆新能源研究院有限责任公司	450,500.00	双方未结算
国网新疆电力公司乌鲁木齐供电公司	937,701.00	双方未结算
黑龙江华电物流有限公司	545,378.00	双方未结算
淄博华泰机械施工有限公司	100,000.00	双方未结算
唐山丰联工程机械设备租赁有限公司	162,800.00	双方未结算
云南成华运输吊装有限公司	160,000.00	双方未结算
上海上安机械施工有限公司	100,000.00	双方未结算
合 计	50,899,830.44	--

(2) 期末应付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本附注“十二-（三）关联方应收应付款项余额”。

(三十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,664,771.95	543,668.56
1 年以上	2,836.88	0.00
合 计	3,667,608.83	543,668.56

(1) 本年无账龄超过 1 年的重要预收账款：

(三十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	144,436,624.88	157,895,274.86
合 计	144,436,624.88	157,895,274.86

注：合同负债主要涉及本公司客户的商品销售合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。

(三十六) 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
卖出回购票据	1,065,474,513.96	1,584,620,735.89
卖出回购证券	6,030,340,000.00	4,973,500,000.00
合 计	7,095,814,513.96	6,558,120,735.89

(三十七) 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
吸收存款	39,674,797,793.82	33,458,801,702.99
其他商业银行存放款项	2,000,650,060.95	1,160,535,979.26
合 计	41,675,447,854.77	34,619,337,682.25

1、吸收存款

种 类	期末余额	期初余额
1) 活期存款	11,278,700,556.02	11,301,998,909.97
—单位	9,637,964,650.84	9,031,090,477.45
—个人	1,640,735,905.18	2,270,908,432.52
2) 定期存款（含通知存款）	27,326,074,110.68	19,766,594,645.78
—单位	8,721,174,618.12	4,322,908,586.76
—个人	18,604,899,492.56	15,443,686,059.02
3) 其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	72,840,320.83	6,550,000.00
—临时存款	0.00	0.00
—应解汇款	72,840,320.83	6,550,000.00

种 类	期末余额	期初余额
4) 结构性存款	0.00	0.00
5) 保险公司存款	275,453.07	669,139.79
6) 单位理财存款	0.00	0.00
7) 个人理财存款	0.00	0.00
8) 存入保证金	996,907,353.22	2,382,989,007.45
合 计	39,674,797,793.82	33,458,801,702.99

2、同业及其他金融机构存放款项

项 目	期末余额	期初余额
其他商业银行存放款项	2,000,650,060.95	1,160,535,979.26
合 计	2,000,650,060.95	1,160,535,979.26

(三十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	40,016,936.63	530,607,639.73	542,126,473.00	28,498,103.36
二、离职后福利设定提存计划	95,234.38	60,063,231.26	60,069,239.72	89,225.92
三、辞退福利	0.00	20,100.00	20,100.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	40,112,171.01	590,690,970.99	602,215,812.72	28,587,329.28

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,315,507.71	409,885,901.46	421,201,895.86	23,999,513.31
二、职工福利费	0.00	23,555,825.78	23,555,825.78	0.00
三、社会保险费	1,763,708.13	28,571,935.92	29,091,741.46	1,243,902.59
其中：医疗保险费	1,755,824.10	26,324,431.36	26,844,248.94	1,236,006.52
工伤保险费	7,884.03	2,246,661.08	2,246,649.04	7,896.07
生育保险费	0.00	843.48	843.48	0.00

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	82,215.00	35,068,911.00	35,151,126.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	2,599,058.43	10,843,221.38	10,444,039.71	2,998,240.10
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	256,447.36	22,681,844.19	22,681,844.19	256,447.36
合 计	40,016,936.63	530,607,639.73	542,126,473.00	28,498,103.36

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险	68,673.28	47,488,663.06	47,494,678.21	62,658.13
二、失业保险费	15,086.02	1,483,621.09	1,483,614.40	15,092.71
三、企业年金缴费	0.00	11,012,885.64	11,012,885.64	0.00
四、其他	11,475.08	78,061.47	78,061.47	11,475.08
合 计	95,234.38	60,063,231.26	60,069,239.72	89,225.92

4. 辞退福利

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一年内到期的辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
12 个月内需要支付	0.00	20,100.00	20,100.00	0.00
合 计	0.00	20,100.00	20,100.00	0.00

(三十九) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	25,661,392.66	201,583,187.89	199,164,009.03	28,080,571.52
消费税	3,010.49	43,169.24	42,093.09	4,086.64
城市建设维护税	1,650,226.29	12,799,640.63	12,771,155.80	1,678,711.12
教育费附加	1,200,671.10	9,419,820.15	9,388,988.84	1,231,502.41
房产税	0.00	9,503,707.12	9,503,707.12	0.00
企业所得税	88,307,111.55	174,585,443.67	164,948,141.20	97,944,414.02
个人所得税	1,085,380.98	12,464,533.56	11,944,870.94	1,605,043.60

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
土地使用税	0.00	7,679,453.62	7,679,453.62	0.00
其他税费	343,400.38	8,961,538.16	8,280,468.16	1,024,470.38
合 计	118,251,193.45	437,040,494.04	423,722,887.80	131,568,799.69

(四十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	1,205,078,308.75	1,063,698,239.89
应付股利	22,207,210.00	22,207,210.00
其他应付款	203,185,028.13	201,356,598.32
合 计	1,430,470,546.88	1,287,262,048.21

1. 应付利息情况表

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	6,603,492.78
企业债券利息	0.00	85,110,522.36
短期借款应付利息	0.00	3,250,526.98
长期借款应付利息	0.00	0.00
吸收存款及其他款项应付利息	1,205,078,308.75	968,733,697.77
合 计	1,205,078,308.75	1,063,698,239.89

2. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,207,210.00	22,207,210.00
合 计	22,207,210.00	22,207,210.00

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	155,219,948.07	55,864,262.28
资产包	8,643,394.67	8,264,099.25
修理费、办公费、评估费、审计费、代理费	0.00	0.00
职工款项	72,250.24	292,964.36
代扣款	410,559.13	698,451.80

项 目	期末余额	期初余额
抵押金、保证金、补偿金	29,585,668.54	17,587,104.80
软件服务费	1,334,258.73	39,572.55
工会经费	4,633,356.31	4,355,722.90
其他	3,285,592.44	114,254,420.38
合 计	203,185,028.13	201,356,598.32

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆国华鑫材投资控股有限公司	800,000.00	未结算
淮南市世创商贸有限公司	746,249.50	未结算
新疆七星建设科技股份有限公司	556,709.70	未结算
新疆维吾尔自治区建筑设计研究院	440,000.00	未结算
生态环境部环境工程评估中心	345,000.00	未结算
新疆亿方电力设备工程有限公司	261,548.62	未结算
中国人民财产保险股份有限公司	210,005.00	未结算
新疆君安建筑安装工程有限公司	185,200.00	未结算
四川省升辉建筑安装工程有限公司	118,248.51	未结算
金风科技股份有限公司	100,000.00	未结算
合 计	3,762,961.33	—

(3) 期末其他应付款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本附注“十二-（三）关联方应收应付款项余额”。

(四十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,761,559,362.70	813,796,812.43
1 年内到期的长期应付款	709,614,296.31	459,792,805.16
1 年内到期的应付债券	1,110,591,203.95	1,401,256,506.97
1 年内到期的租赁负债	104,213.15	0.00
合 计	3,581,869,076.11	2,674,846,124.56

(四十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
资金清算	3,301,021.15	135,728.20

待转销项税	16,190,297.39	17,478,048.34
已背书未到期未终止确认应收票据	750,008,952.97	95,125,019.78
长期借款应计利息	3,715,350.69	0.00
合 计	773,215,622.20	112,738,796.32

注：待转销项税主要为本公司预收货款收取的增值税销项税。

（四十三）长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	189,914,592.12	301,080,955.94
抵押借款	73,000,000.00	359,380,176.36
保证借款	2,375,123,876.14	2,647,207,345.59
信用借款	536,432,546.37	791,257,460.00
合 计	3,174,471,014.63	4,098,925,937.89

（四十四）应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
18 新业国资 01	0.00	49,834,595.17
18 新业国资 03	49,893,289.84	49,818,767.30
19 新业 01	0.00	59,740,821.95
20 新业国资	106,753,490.57	498,022,012.30
21 新业国资 MTN001	0.00	399,771,114.09
22 新业国资 ZR002	265,356,035.62	291,937,960.93
22 新业 01	417,457,706.73	417,755,636.07
23 新业 G1	389,950,936.61	0.00
23 新业国资 MTN001	496,071,961.22	0.00
23 新业国资 MTN002	495,973,075.08	0.00
合 计	2,221,456,495.67	1,766,880,907.81

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类为一年内到期	期末余额
18 新业国资 01	300,000,000.00	2018/2/9	7	297,169,811.33	49,834,555.17	0.00	0.00	-165,404.83	50,000,000.00	0.00	0.00
18 新业国资 03	700,000,000.00	2018/5/7	7	693,396,226.43	49,818,757.30	0.00	0.00	-74,522.54	0.00	0.00	49,893,289.84
19 新业 01	600,000,000.00	2019/12/24	5	594,000,000.00	59,740,821.95	0.00	0.00	-128,666.21	0.00	59,869,488.16	0.00
20 新国资	500,000,000.00	2020/4/28	5	496,000,000.00	498,022,012.30	0.00	0.00	-1,731,478.27	393,000,000.00	0.00	106,753,490.57
21 新业国资 MTN001	400,000,000.00	2021/4/23	3	399,500,000.00	399,771,114.09	0.00	0.00	-174,322.24	0.00	399,945,436.33	0.00
22 新业国资 ZR002	300,000,000.00	2022/8/31	3	300,000,000.00	291,937,950.93	0.00	0.00	-3,418,074.69	30,000,000.00	0.00	265,356,035.62
22 新业 01	420,000,000.00	2022/12/20	3	420,000,000.00	417,755,636.07	0.00	0.00	297,929.34	0.00	0.00	417,457,706.73
23 新业 G1	333,000,000.00	2023/7/27	3	333,000,000.00	0.00	333,000,000.00	0.00	3,049,063.39	0.00	0.00	339,950,936.61
23 新业国资 MTN001	500,000,000.00	2023/10/19	3	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	3,928,038.78	0.00	0.00	496,071,961.22
23 新业国资 MTN002	500,000,000.00	2023/11/15	3	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	4,026,924.92	0.00	0.00	495,973,075.08
合 计	4,613,000,000.00	—	—	4,593,066,037.76	1,766,880,907.81	1,333,000,000.00	0.00	5,609,487.65	473,000,000.00	459,814,924.49	2,221,455,495.67

(四十五) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	123,994,852.34	149,613,983.03
减：未确认的融资费用	6,076,382.14	18,969,182.61
租赁负债净额	117,918,470.20	130,644,800.42

(四十六) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	746,959,959.05	1,208,247,556.89	883,364,053.58	1,071,843,462.36
专项应付款	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
合 计	748,959,959.05	1,208,247,556.89	885,364,053.58	1,071,843,462.36

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项：

项 目	期末余额	期初余额
中航国际租赁有限公司	271,900,790.55	140,622,477.84
光大金融租赁股份有限公司	336,127,108.55	0.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	85,180,386.08	0.00
浦银金融租赁股份有限公司	155,895,539.34	0.00
重庆鈰渝金融租赁股份有限公司	79,620,982.67	126,603,087.45
合 计	928,724,807.19	267,225,565.29

(四十七) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项技改补助资金	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
浓盐水蒸发结晶项目专项资金	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
基础设施配套建设资金	87,429,791.02	0.00	4,418,093.40	83,011,697.62
循环化改造资金	21,096,749.99	0.00	1,251,750.00	19,844,999.99
中科炉气化关键技术研发	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
合 计	110,676,541.01	1,400,000.00	5,819,843.40	106,256,697.61

政府补助情况

政府补助的种类	期末余额	计入当期损益的政府补助金额	本期返还的政府补助金额
专项技改补助资金	0.00	150,000.00	0.00
浓盐水蒸发结晶项目专项资金	2,000,000.00	0.00	0.00
基础设施配套建设资金	83,011,697.62	4,418,093.40	0.00
循环化改造资金	19,844,999.99	1,251,750.00	0.00
中科炉气化关键技术研发	1,400,000.00	0.00	0.00
合 计	106,256,697.61	5,819,843.40	—

(四十八) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
代理业务负债	0.00	0.00
其他资金往来款项	12,352,395.13	260,814.56
合 计	12,352,395.13	260,814.56

(四十九) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	2,340,893,634.83	100.00	50,000,000.00	0.00	2,390,893,634.83	100.00
合计	2,340,893,634.83	100.00	50,000,000.00	0.00	2,390,893,634.83	100.00

注：2023 年 2 月 24 日新疆维吾尔自治区国资委下发《关于下达新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司 2023 年国有资本经营预算支出项目的通知》（新国资收益（2023）53 号），本公司本年实际收到实收资本 5,000.00 万元。

(五十) 其他权益工具

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、优先股	0.00	0.00	0.00	0.00
二、永续债	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00	0.00
三、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00	0.00

注：年末发行在外永续债情况

发行在外的金融工具	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
2021 年度第一期永续期公司债	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00	0.00
合计	250,000,000.00	0.00	250,000,000.00	0.00

注：（1）股利（或利息）的设定机制

本期永续债采用固定利率计息，本（合同）有限期内投资利率不变。

（2）本公司于 2021 年 12 月 27 日发行永续债：2021 年度第一期永续期公司债，发行额 2.5 亿元，主要用于补充运营资金和偿还非农行存量债务，本期偿还。

（五十一）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
二、其他资本公积	2,489,998,500.09	270,986,023.71	0.00	2,760,984,523.80
合 计	2,499,998,500.09	270,986,023.71	0.00	2,770,984,523.80
其中：国有独享资本公积	2,489,998,500.09	—	—	2,760,984,523.80

（五十二）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	176,522.55	15,832,114.55	14,857,221.94	1,151,415.16	—
合 计	176,522.55	15,832,114.55	14,857,221.94	1,151,415.16	—

（五十三）一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	189,981,753.11	45,662,372.46	0.00	235,644,125.57
合 计	189,981,753.11	45,807,063.13	0.00	235,644,125.57

注：按照财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20 号）的规定提取一般风险准备，原则上一般风险准备余额不低于风险资产的 1.5%。

（五十四）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	124,672,880.91	-789,861,642.24
会计政策变更影响		41,219.14
会计差错更正影响	0.00	-30,463,449.23

本年年初余额	124,672,880.91	-820,283,872.33
本期增加额	391,665,960.49	1,076,669,310.55
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	391,665,960.49	1,053,926,926.10
其他调整因素	0.00	22,742,384.45
本期减少额	213,425,872.46	131,712,557.31
其中：本期提取盈余公积数	0.00	0.00
本期提取一般风险准备	45,662,372.46	37,388,257.31
本期分配现金股利数	167,763,500.00	94,324,300.00
转增资本	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00
本期期末余额	124,672,880.91	124,672,880.91

(五十五) 营业收入、营业成本

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	7,000,990,394.99	5,869,866,018.17	4,573,664,852.41	3,154,468,635.78
农产品销售收入	129,197,171.32	132,121,805.50	97,612,345.95	94,370,616.53
商品销售收入	3,995,248,658.22	3,980,386,862.83	1,331,262,175.62	1,320,424,798.15
化工产品收入	2,572,092,463.53	1,606,868,090.50	2,897,448,817.57	1,609,239,600.60
发电收入	188,994,802.17	93,332,928.00	178,027,841.67	93,317,954.33
工程收入	2,488,249.21	2,455,684.73	1,205,541.93	3,004,952.08
牌照收入	98,368,861.09	39,601,351.18	65,099,884.02	28,467,633.50
其他收入	14,600,189.45	15,099,295.43	3,008,245.65	5,643,080.59
2.其他业务小计	21,140,359.00	16,483,980.81	22,776,220.55	14,984,010.62
利息收入	1,867,969.80	0.00	1,147,798.77	0.00
物资销售收入	422,180.65	5,145.89	2,922,622.39	3,630,623.49
其他收入	18,850,208.55	16,478,834.92	18,705,799.39	11,353,387.13
合 计	7,022,130,753.99	5,886,349,998.98	4,596,441,072.96	3,169,452,646.40

(五十六) 利息收入、利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、利息收入	1,511,817,514.88	1,443,808,230.52
单位短期贷款利息收入	507,526,717.94	442,473,804.32
单位中期贷款利息收入	551,680,552.35	357,789,426.63
单位长期贷款利息收入	754,963.13	0.00
个人短期贷款利息收入	95,255,270.01	106,659,659.47
个人中期贷款利息收入	84,026,172.70	125,817,399.43
个人长期贷款利息收入	11,263,549.72	13,608,915.33
银团贷款利息收入	10,067,373.68	0.00
逾期贷款利息收入	3,943,501.06	56,905.12
贴现利息收入	75,327,236.85	184,616,025.52
其他利息收入	90,533.98	0.00
存放中央银行利息收入	34,742,947.68	32,649,663.52
存放银行同业利息收入	14,549,268.35	13,925,919.42
存放境内非银行同业利息收入	178,968.50	23,629.46
存出保证金利息收入	3,056.60	3,056.60
拆放同业利息收入	2,260,972.23	12,590,236.11
票据回售及转贴现利息收入	113,485,085.67	147,675,462.45
市场回售证券差价收入	6,661,344.43	5,918,127.14
2、利息支出	1,387,572,016.48	1,286,382,945.52
活期储蓄存款利息支出	10,087,809.56	23,013,611.71
定期储蓄存款利息支出	622,420,318.54	575,915,736.93
单位活期存款利息支出	276,650,187.49	249,145,254.51
单位定期存款利息支出	188,660,026.23	169,253,154.14
单位通知存款利息支出	2,997,050.66	1,443,086.00
保险公司存款利息支出	1,507.29	280.67
保证金存款利息支出	37,036,296.52	39,709,094.66
结构性存款利息支出及非同业存款利息支出	4,708,847.68	0.00
同业存单利息支出	10,292,008.54	28,637,787.08

项 目	本期发生额	上期发生额
向中央银行借款利息支出	19,626,852.02	15,613,238.19
银行同业存放利息支出	57,157,939.41	80,394,692.52
同业借入利息支出	35,425,372.22	26,941,166.69
同业拆入利息支出	706,250.00	14,700,416.66
票据回购及贴现利息支出	41,749,617.46	25,402,845.09
同业回购证券利息支出	80,051,932.86	36,212,580.67
3、净利息收入	124,245,498.40	157,425,285.00
(五十七) 手续费及佣金净收入		
项 目	本期发生额	上期发生额
1、手续费及佣金收入	21,674,011.92	42,677,544.88
支票结算收入	0.00	0.00
汇款业务收入	86,244.19	52,325.41
托收业务收入	7.55	8.48
其他支付结算业务收入	12,419.50	10,212.14
银行卡结算业务收入	24,579.74	17,713.30
银行卡特约单位手续费收入	477,185.70	366,349.73
银行卡跨行结算业务收入	581,750.50	464,275.59
其他银行卡业务收入	0.00	188.68
委托贷款业务收入	33,018.86	416,037.73
其他代理业务收入	729,767.46	478,006.89
商业汇票承兑业务收入	4,413,671.40	3,810,118.35
银行保函业务收入	509,795.98	85,655.68
理财产品业务收入	11,215,673.85	33,307,510.34
见证业务收入	195,821.30	135,736.31
短信增值服务业务收入	628,226.45	569,694.35
其他中间业务收入	2,765,849.44	2,963,711.90
2、手续费及佣金支出	14,495,586.70	8,009,081.84
结算手续费支出	740,220.94	494,178.57
银行卡手续费支出	12,997,393.83	6,520,340.87
其他手续费支出	757,971.93	994,562.40

项 目	本期发生额	上期发生额
3、手续费及佣金净收入	7,178,425.22	34,668,463.04

(五十八) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	136,662.21	142,197.18
装卸费	22,469.00	19,256.00
仓储保管费	1,106,544.69	1,503,738.52
广告费	62,075.16	601,564.39
销售服务费	938,034.93	605,602.89
职工薪酬	9,694,927.51	7,626,616.31
业务经费	874,165.52	564,048.58
折旧费	200,218.39	250,334.61
修理费	75,307.39	280.00
样品及产品损耗	185,690.49	73,895.27
其他	5,503,756.99	1,635,499.91
合 计	18,799,852.28	13,023,033.66

2. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	347,246,216.23	304,141,751.87
保险费	17,895,764.26	13,117,319.83
折旧费	56,318,658.41	52,323,682.74
修理费	10,829,613.27	6,278,933.64
资产摊销	26,488,113.33	28,230,700.99
存货盘亏	-41,800.16	26,841.62
存货毁损	0.00	513,503.15
业务招待费	1,661,975.80	1,493,518.15
差旅费	6,927,067.35	2,470,422.48
办公费	2,237,402.27	1,963,302.44
会议费	1,002,299.63	700,896.35

项 目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	161,716.82	156,980.12
聘请中介机构费	9,002,471.28	9,372,810.26
咨询费	25,674,195.90	20,039,588.17
董事会费	410,000.00	430,000.00
排污费	2,500.00	2,380.00
党建工作经费	1,698,292.53	71,675.50
其他	117,738,691.33	138,625,331.82
合 计	625,253,178.25	579,959,639.13

3. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	601,489,266.01	677,163,396.04
减：利息收入	48,119,027.85	45,703,957.66
汇兑损失	1,198,600.53	492,656.74
手续费	13,384,151.76	7,622,890.54
其他	0.00	0.00
合 计	567,952,990.45	639,574,985.66

(五十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	104,697,036.88	91,285,525.49
专家咨询费	2,480,499.42	3,398,869.71
办公费	32,480.50	15,073.98
差旅费	197,593.38	3,863.17
水费	6,251,542.82	2,282,469.04
职工薪酬	13,437,401.92	8,635,927.65
折旧费	4,383,740.35	5,531,542.04
燃料动力	0.00	4,542,249.72
玫瑰栽培技术研发	0.00	1,404,671.96
其他	1,887,450.39	18,520.00
合 计	133,367,745.66	117,118,712.76

(六十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税财政扶持奖金	0.00	0.00
税费退回	121,907.89	3,279,616.34
与日常活动相关的政府补助	13,971,096.88	23,439,509.57
维稳补贴	0.00	144,214.37
涉农贷款奖励金	0.00	0.00
代扣个人所得税手续费	267,104.37	147,485.76
贷款贴息	0.00	0.00
减征医疗保险	0.00	0.00
递延收益摊销	0.00	150,000.00
社保补贴	92,793.28	0.00
其他	11,123,036.81	1,368,495.18
合 计	25,575,939.23	28,529,321.22

(六十一) 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	386,304,059.93	644,411,442.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-416,545.86	39,798,010.12
交易性金融资产持有期间的投资收益	4,835,949.53	21,435,048.73
债权投资持有期间的投资收益	233,751,391.64	148,577,192.23
其他债权投资持有期间的投资收益	396,709,921.82	336,749,634.30
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,229,141.44	3,000,025.19
交易性金融资产处置收益	2,760,140.98	37,534,546.74
债权投资处置收益	0.00	12,990,634.09
其他债权投资处置收益	0.00	19,647,363.94
委托理财收益	0.00	0.00
债务重组产生的投资收益	0.00	0.00
其他	341,886.44	108,855.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,727,956.63	0.00
合 计	1,034,243,902.55	1,264,252,752.84

(六十二) 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
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
交易性金融资产	20,258,713.33	897,629.78
衍生金融负债	0.00	0.00
合 计	20,258,713.33	897,629.78

(六十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,664,006.85	86,398,089.69
待处理抵债资产减值损失	0.00	-150,261.80
贷款减值损失	-199,744,797.05	-119,942,135.79
债权投资减值损失	0.00	-29,050,000.00
合 计	-184,080,790.20	-62,744,307.90

(六十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	0.00
存货跌价损失	0.00	0.00
其他非流动资产减值准备	0.00	0.00
固定资产减值损失	-18,488,269.62	-14,959,877.02
生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
在建工程减值损失	0.00	0.00
抵债实物资产减值损失	0.00	0.00
其他	-11,766,845.68	-3,000,000.00
合 计	-30,255,115.30	-17,959,877.02

(六十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年 非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得	-259,298.86	-1,613,633.18	-259,298.86
合 计	-259,298.86	-1,613,633.18	-259,298.86

(六十六) 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
非流动资产毁损报废利得	1,325.24	0.00	1,325.24
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
与企业日常活动无关的政府补助	70,000.00	43,792.82	70,000.00
违约金及罚款收入	3,115,559.04	5,953,136.50	3,115,559.04
无法支付的款项	44,621.46	190,032.84	44,621.46
接受捐赠	197,500.00	0.00	197,500.00
其他	1,087,005.13	824,141.23	1,087,005.13
合 计	4,516,010.87	7,011,103.39	4,516,010.87

(六十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	252,169.02	10,222.31	252,169.02
公益性捐赠支出	1,557,410.00	12,029,493.03	1,557,410.00
行政性罚款、滞纳金	137,467.13	3,557.01	137,467.13
对外捐赠支出	68,829.50	766,249.50	68,829.50
非常损失	0.00	75,661.99	0.00
慰问支出	208,121.82	2,171,582.90	208,121.82
滞纳金	196,704.15	1,100,196.01	196,704.15
盘亏损失(固定资产)	125,290.55	0.00	125,290.55
其他	8,209,710.95	2,655,207.98	8,209,710.95
合 计	10,755,703.12	18,812,170.73	10,755,703.12

(六十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	174,096,983.89	167,246,974.51
递延所得税调整	-27,345,568.17	-30,876,289.17
其他	-216,889.42	-13,950,291.91
合 计	146,534,526.30	122,420,393.43

(六十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-11,962,966.93	0.00	-11,962,966.93
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,902,354.59	0.00	2,902,354.59
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,684,287.12	0.00	-3,684,287.12
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00
5.其他	-11,181,034.40	0.00	-11,181,034.40
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	16,842,988.30	0.00	16,842,988.30
1.权益法下在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	-18,006,387.59	0.00	-18,006,387.59
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	-18,006,387.59	—	-18,006,387.59
2.其他债权投资公允价值变动	34,849,375.89	0.00	34,849,375.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	34,849,375.89	—	34,849,375.89
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	0.00	0.00	0.00
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
9.其他	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
三、其他综合收益合计	4,880,021.37	0.00	4,880,021.37

续表:

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-22,420,430.16	0.00	-22,420,430.16
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-12,464,918.60	0.00	-12,464,918.60
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00
5.其他	-9,955,511.56	0.00	-9,955,511.56
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,165,559.10	0.00	-1,165,559.10
1.权益法下在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	9,709,664.27	0.00	9,709,664.27
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	9,709,664.27	—	9,709,664.27
2.其他债权投资公允价值变动	-10,875,223.37	0.00	-10,875,223.37
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	-10,875,223.37	—	-10,875,223.37
3.可供出售金融资产公允价值变动损益(旧准则适用)	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益(旧准则适用)	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	0.00	0.00	0.00
减: 转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
9.其他	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小 计	0.00	—	0.00
三、其他综合收益合计	-23,585,989.26	0.00	-23,585,989.26

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	2022 年1月1日余额	上年增减变动金额	2023 年1月1日余额	本年增减变动金额	2023 年12月31 日余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
1.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-5,730,832.69	-12,464,918.60	-18,195,751.29	2,902,354.59	-15,293,396.70
2.其他权益工具投资公允价值变动	-51,494,444.75	0.00	-51,494,444.75	-3,684,287.12	-55,178,731.87
3.其他	-421,057,891.71	-9,955,511.56	-431,013,403.27	-11,181,034.40	-442,194,437.67
小 计	-478,283,169.15	-22,420,430.16	-500,703,599.31	-11,962,966.93	-512,666,566.24
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
1.权益法下在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	-34,743,069.69	9,709,664.27	-25,033,405.42	-18,006,387.59	-43,039,793.01
3.外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他债权投资公允价值变动	31,762,790.78	-10,875,223.37	20,887,567.41	34,849,375.89	55,736,943.30
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	-2,980,278.91	-1,165,559.10	-4,145,838.01	16,842,988.30	12,697,150.29
合 计	-481,263,448.06	-23,585,989.26	-504,849,437.32	4,880,021.37	-499,969,415.95

(七十) 租赁

1. 经营租赁出租人各类租出资产的披露格式如下：

经营租赁出租人	金 额
项 目	
一、收入情况	—
租赁收入	1,144,441.77
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	0.00
第1年	0.00
第2年	0.00
第3年	0.00
第4年	0.00
第5年	0.00
5年以上	0.00

2. 新租赁准则承租人信息披露

承租人信息	金 额
项 目	
租赁负债的利息费用	—
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	7,721,678.71
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	0.00
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00
其中：售后租回交易产生部分	0.00
转租使用权资产取得的收入	0.00
与租赁相关的总现金流出	488,323,902.52
售后租回交易产生的相关损益	0.00
售后租回交易现金流入	0.00
售后租回交易现金流出	0.00
其他	0.00

(七十一) 借款费用

1、当期资本化的借款费用27,905,978.87元。

2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：

项 目	资本化率（%）	资本化金额
VOCS 治理和余热回收项目	4.60	25,929.98
污水处理站VOCS 收集治理项目	4.70	159,315.00
8万吨/年聚甲醛一期4万吨/年	4.30	27,720,733.89
小 计	—	27,905,978.87

(七十二) 现金流量表相关信息

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	694,902,403.98	649,992,209.24
其中：财务费用—利息收入	48,119,027.85	45,703,957.66
营业外收入—相关	42,280,673.16	6,821,070.55
企业间往来及其他	604,502,702.97	597,467,181.03

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	487,481,213.19	1,963,388,606.63
其中：管理费用，营业费用等其他费用	360,328,512.71	592,982,672.79
营业外支出的其他	10,219,138.27	18,812,170.73
企业间往来及其他	104,988,691.27	1,338,496,361.54
个人所得税	11,944,870.94	13,097,401.57

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	253,688.89
其中：理财产品到期收回	0.00	0.00
基金收回	0.00	0.00
其他	0.00	253,688.89

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,298,745,990.93	492,162,453.11
其中：融租租赁款	1,202,087,755.02	395,000,000.00
其他	96,658,235.91	97,162,453.11

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	521,292,880.11	444,352,707.34
其中：融租租赁费	488,323,902.52	394,883,328.50
融资费用	17,352,646.32	0.00
其他	15,616,331.27	49,469,378.84

(七十三) 合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		—
净利润	586,923,398.95	1,305,104,968.43
加：资产减值准备	30,255,115.30	17,959,877.02
信用减值损失	184,080,790.20	62,744,307.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	362,699,050.08	363,350,474.37
使用权资产折旧	21,297,692.65	20,804,784.23
无形资产摊销	24,443,296.71	22,308,360.99
长期待摊费用摊销	32,183,070.38	29,935,989.84
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）	-259,298.86	1,613,633.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,258,713.33	-897,629.78
财务费用（收益以“-”号填列）	601,489,266.01	677,163,396.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,034,243,902.55	-1,264,252,752.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,628,369.11	14,164,567.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,732,663.60	4,594,550.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-469,293,995.43	150,728,047.58

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-514,324,332.96	374,361,564.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,987,293,559.55	5,082,232,110.35
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	5,802,389,291.19	6,861,916,249.07
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增加额：	-562,758,610.90	1,179,962,526.05
现金的期末余额	2,316,963,429.48	2,879,722,040.38
减：现金的年初余额	2,879,722,040.38	1,699,759,514.33

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,316,963,429.48	2,879,722,040.38
其中：库存现金	45,324,496.72	99,063,885.16
可随时用于支付的银行存款	1,080,500,760.98	1,540,752,628.98
可随时用于支付的其他货币资金	3,473,090.52	3,591,201.37
可用于支付的存放中央银行款项	1,187,665,081.26	1,236,314,324.87
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、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
三、期末现金及现金等价物余额	2,316,963,429.48	2,879,722,040.38
母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	2,523,277,090.77	2,692,509,538.16

(七十四) 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	—	—	18,608,159.11
其中：欧元	1,871,359.76	7.8592	14,707,390.63
美元	550,745.97	7.0827	3,900,768.48

(七十五) 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	2,523,277,090.77	详见七（一）注 1、受限制的货币资金明细
应收账款	138,778,341.18	借款质押
应收股利	61,695.32	借款质押
应收票据	43,742,771.37	质押的票据
固定资产	2,699,610,626.46	贷款抵押
长期股权投资	76,674,246.31	借款质押
合 计	5,482,144,771.41	—

注 1：除上述受限资产外，集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司按规定向中国人民银行缴存的法定存款准备金期末余额 2,021,742,987.00 元及划缴中央银行财政性存款 1,565,000.00 元也不能用于日常业务。

八、金融工具及其风险

本集团主要金融工具，包括现金、存放中央银行款项、存放同业款项、交易性金融资产、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资、客户贷款和投资，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如其他应收款、吸收存款等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十的披露。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收

账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。

本集团采用了必要的政策确保所有客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。截至报告期末,本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占90.42%,本集团应收账款前五名客户均为政府行政单位及国有企业,故本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见附注八、(五)和附注八、(八)的披露。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司选择稳健的信用风险管理政策取向,董事会承担对信用风险管理实施监控的最终责任,确保本集团有效地识别、评估、计量、监测和控制各项业务所承担的各类信用风险;高级管理层负责对本集团信用风险管理体系实施有效监控。

在信贷资产方面,本集团按照中国银行业监督管理委员会《贷款风险分类指引》的规定对信贷资产进行五级分类,并采用定期清分、适时调整的方式及时对分类等级进行调整,提高对信用风险管理的精细化程度。

针对具体客户和业务,本集团要求客户或交易对手提供抵押、质押、保证等方式来缓释信用风险,主要抵质押物有房产、土地使用权、存单、债券、票据等,本集团根据客户或交易对手的风险评估结果选择不同的担保方式,并在客户风险状况发生变化时要求客户或交易对手加强担保措施,增加抵质押物品,以有效控制信用风险。

1. 风险限额管理及缓释措施

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司主要通过制定和执行严格的贷款调查、审批、发放程序,定期分析现有和潜在客户偿还利息和本金的能力,适当地调整信贷额度,及时制定风险控制措施来控制信用风险。同时,获取抵押物以及取得担保亦是本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司控制信用风险的方式。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司制定了信用风险限额年度指标体系,规定单一客户、单一集团客户、行业、表外及不良贷款的信用风险限额,以及具体的监测部门和主控部门。年度限额管理指标体系经营层内部控制与董事会审议通过后实施。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司风险管理部根据监管指标和信贷政策规定的集中度指标,定期对相关风险限额的执行情况进行分析,按月向高级管理层、按季度向监管机构汇报执行情况,并按照信息披露规定和监管机构信息披露要求定期披露相关信息。

①贷款担保及抵(质)押物

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司根据授信风险程度会要求借款人提供保

证人担保或抵(质)押物作为风险缓释。抵(质)押物作为担保手段之一在授信业务中普遍予以采用,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司接受的抵(质)押品主要包括有价单证、债券、股权、房产、土地使用权、机器设备、交通工具等。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司指定专业中介评估机构对抵(质)押品进行评估。在业务审查过程中,以专业中介评估机构出具的评估报告作为决策参考。本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司由信用风险委员会对评估结果进行认定,并最终确定信贷业务的抵(质)押。

授信后,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司动态了解并掌握抵(质)押物权属、状态、数量、市值和变现能力等,每年组织抵押品重新评估工作。对减值贷款本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司根据抵(质)押物的价值情况决定是否要求客户追加抵押物,或提供变现能力更强的抵押物。

对于第三方保证的贷款,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司依据与主借款人相同的程序和标准,对保证人的财务状况、信用记录和履行义务的能力进行评估。

对于贷款和应收款项以外的其他金融资产,相关抵押物视金融工具的种类而决定。

② 信用承诺

信用承诺的主要目的是确保客户能够获得所需的资金。在开出承兑汇票时,银行做出了不可撤销的承诺,即本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司将在客户无法履行其对第三方的付款义务时代为支付,因此,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司承担与贷款相同的信用风险。在某些情况下,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司将缴存保证金以减少提供该项服务所承担的信用风险。保证金金额依据客户的信用能力和业务等风险程度按承诺金额的一定百分比缴存。

2. 信贷风险减值分析和准备金计提政策

根据会计政策规定,若有客观证据证明金融资产的预计未来现金流量减少且减少金额可以估计,则本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司确认该金融资产已减值,并计提减值准备。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司用于确认是否存在减值的客观依据的标准主要包括:

- ① 利息或本金发生违约或逾期;
- ② 借款人发生财务困难(例如,权益比率、净利润占收入比等指标恶化);
- ③ 债务人违背合同条款或条件;
- ④ 可能导致债务人倒闭的事件的发生;

⑤ 借款人的市场竞争地位恶化。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司对单笔金额重大的金融资产的资产质量至少每季度审阅一次。对单项计提准备金的信贷资产,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司在资产负债表日逐笔评估其损失情况以确定准备金的计提金额。在评估过程中,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司通常会考虑抵(质)押物价值及未来现金流的情况。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司根据历史数据、经验判断和统计技术对下列资产组合计提准备金:单笔金额不重大且具有类似信用风险特征的资产组合;资产损失已经发生但尚未被识别的资产。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡,以管理其流动性风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款及应付债券的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团将应付企业债券及银行借款作为主要资金来源。于2023年12月31日,本集团短期借款为2,203,684,459.82元,长期借款余额为3,174,471,014.63元,应付债券余额为2,221,456,495.67元。

当本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司的存款突然大幅下降,法定存款准备金率大幅上调,7天的回购利率大幅上升等事件出现时,会影响本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司的流动性风险水平。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司采取稳健的流动性风险管理政策,在满足监管要求的基础上,适当平衡收益水平和流动性水平,保持适度流动性,将流动性风险控制在本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司可以承受的合理范围之内,确保本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司的安全运营和良好的公众形象。本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司董事会承担对流动性风险管理实施监控的最终责任,高级管理层负责对本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司流动性风险管理体系实施有效监控;本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司财务部和金融同业部共同负责流动性风险的日常管理工

作。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司通常根据资产、负债的结构配置,利用存贷比率、流动比率、超额储备比率等指标对资产流动性进行衡量,通过保持足够的准备资产,合理安排资产期限组合。

(三) 市场风险

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

A、利率风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2023年12月31日,本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同,金额合计为12,253,324,508.59元。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司进一步健全完善市场风险管理体系、有效管理市场风险的同时,对承担市场风险的业务进行适度的资本分配,逐步实现承担市场风险的业务在品种和规模上的适度丰富和扩张。本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司董事会承担对市场风险管理实施监控的最终责任,确保本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司有效地识别、评估、计量、监测和控制各项业务所承担的各类信用风险;高级管理层负责对本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司市场风险管理体系实施有效监控;本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司风险管理部及承担市场风险的业务部门共同负责市场风险的管理工作。

由于市场利率的波动,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司的利差可能增加,也可能因无法预计的变动而减少甚至产生亏损。本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司主要在中国大陆地区遵照中国人民银行规定的利率体系经营业务。根据历史经验,中央银行一般会同向调整生息贷款和计息存款的基准利率(但变动幅度不一定相同),因此本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司主要通过控制贷款和存款的到期分布状况来控制其利率风险。

中国人民银行自2013年7月20日起全面放开金融机构贷款利率管制,本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司自主确定贷款利率水平。本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司密切关注利率走势,紧跟市场利率变化,适时调整存贷款利率,努力防范利率风险。

B、其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团主要收入为商品销售收入、农产品销售收入等，因此主要受到产品或商品等市场价格波动的影响。

(四) 公允价值

公允价值是指在公平交易中，交易双方在熟悉情况及自愿的情况下进行资产转换或负债结算的金额。在交易活跃之市场（例如认可证券交易所）存在的条件下，市价是金融工具公允价值之最佳证明。然而，本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司所持有及发行的部分金融资产及负债并无市价。因此，对于该部分无市价可依的金融工具，则按定价模型或现金流折现法估计公允价值。但是，运用此等方法所计之价值会受有关未来现金流量数额、时间性假设以及所采用的折现率影响。

(五) 金融资产转移

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司的金融资产主要包括现金、存放中央银行款项、存放同业款项、交易性金融资产、买入返售金融资产、债权投资、其他债权投资、客户贷款和投资。

九、或有事项

(一) 担保情况

1. 对集团外担保

新疆新能源（集团）有限责任公司已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2593号文核准，2017年4月11日公开发行2017年公司债券，发行规模为5亿元，截止2023年12月31日债券余额为1.3亿元。其债券由本集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为2017年4月11日至2024年4月11日。

2. 对集团内担保

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	50,000,000.00	2021-5-18	2024-5-18	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	143,935,900.00	2021-3-11	2026-3-11	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	136,420,600.00	2023-5-30	2028-5-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	129,835,100.00	2022-4-21	2026-4-21	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	53,900,000.00	2021-8-30	2026-8-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	32,507,500.00	2021-9-17	2024-9-17	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	35,018,300.00	2021-10-11	2024-9-17	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	35,080,300.00	2021-11-1	2024-9-17	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	125,692,200.00	2021-12-21	2026-12-21	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	119,866,200.00	2022-7-27	2025-7-27	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	152,314,500.00	2023-2-7	2026-2-7	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	432,875,600.00	2023-3-28	2028-3-28	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	126,616,100.00	2023-4-20	2026-4-21	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	126,616,100.00	2023-5-18	2026-5-18	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	63,646,300.00	2023-6-30	2028-6-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	17,718,700.00	2021-4-30	2024-4-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	17,501,300.00	2021-12-17	2024-12-17	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	80,000,000.00	2023-11-20	2024-11-20	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	20,000,000.00	2023-9-4	2024-7-15	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	100,000,000.00	2023-8-30	2024-8-29	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	60,000,000.00	2023-9-22	2024-9-21	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	150,000,000.00	2023-8-31	2024-8-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	150,000,000.00	2023-12-15	2024-12-14	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	120,000,000.00	2023-4-20	2024-4-20	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	4,353,400.00	2021-6-9	2026-6-8	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	49,285,700.00	2021-6-8	2026-6-8	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	92,604,900.00	2021-6-24	2026-6-8	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	16,968,000.00	2021-9-9	2026-6-8	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	16,968,000.00	2021-11-23	2026-11-23	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	252,000,000.00	2021-8-30	2031-8-27	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	168,000,000.00	2021-9-26	2031-8-27	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	180,000,000.00	2022-12-19	2025-12-19	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	170,000,000.00	2022-6-29	2025-6-28	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	90,000,000.00	2023-1-3	2026-1-2	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	49,050,000.00	2023-6-25	2026-6-24	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	140,500,000.00	2023-8-7	2026-8-7	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	20,000,000.00	2022-12-23	2024-12-23	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	80,000,000.00	2023-2-14	2024-12-23	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	100,000,000.00	2022-5-27	2024-5-26	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	200,000,000.00	2022-9-23	2024-9-22	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	119,000,000.00	2023-3-24	2025-3-19	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	62,100,000.00	2022-3-11	2024-3-10	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	137,900,000.00	2022-1-4	2024-1-3	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	250,000,000.00	2023-9-27	2025-9-27	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	49,000,000.00	2023-8-30	2025-8-29	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	50,000,000.00	2023-6-14	2025-6-14	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司（100%）	49,000,000.00	2023-9-27	2025-9-27	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆国业新材料科技有限公司（51%）	45,600,000.00	2022-11-10	2032-11-10	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆国业新材料科技有限公司（51%）	50,000,000.00	2022-12-16	2032-12-15	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆国业新材料科技有限公司（51%）	72,137,200.00	2023-6-21	2032-12-15	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	10,000,000.00	2023-3-29	2024-3-28	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	10,000,000.00	2023-12-18	2024-12-17	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	30,000,000.00	2023-6-15	2024-5-30	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	50,000,000.00	2023-5-31	2024-5-31	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	10,000,000.00	2023-9-26	2024-9-26	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	9,500,000.00	2023-12-27	2024-12-20	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	9,500,000.00	2023-12-21	2025-12-20	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	36,918,000.00	2023-3-22	2026-3-21	否
新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	新疆新业物产有限责任公司（100%）	11,082,000.00	2023-4-23	2026-3-21	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	14,500,000.00	2022-1-7	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	36,000,000.00	2021-10-15	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	21,000,000.00	2022-5-17	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	21,000,000.00	2021-6-28	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	5,200,000.00	2022-7-4	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	6,000,000.00	2022-7-7	2029-6-22	否
新疆新业盛融创业投资有限责任公司	新疆新业能源化工有限责任公司	2,100,000.00	2022-9-29	2029-6-22	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	31,000,000.00	2022-11-24	2029-6-22	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	12,350,000.00	2023-9-15	2043-9-15	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	13,000,000.00	2022-4-30	2036-4-25	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	4,600,000.00	2022-5-13	2036-4-25	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	5,200,000.00	2022-6-9	2036-4-25	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	2,100,000.00	2022-9-29	2036-4-25	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	6,300,000.00	2023-10-31	2036-4-25	否
新疆新业盛融创 业投资有限责任 公司	新疆新业能源化工有 限责任公司	11,000,000.00	2022-8-17	2036-4-25	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	142,848,200.00	2022-3-4	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	35,541,300.00	2022-4-27	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	47,379,400.00	2022-3-23	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	51,700,000.00	2022-3-24	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	140,980,000.00	2022-9-22	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	22,924,800.00	2022-9-27	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	8,212,200.00	2022-11-30	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆国业新材料科技 有限公司	7,659,600.00	2023-1-3	2032-2-10	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆新业能化物流有 限责任公司	10,000,000.00	2023-10-11	2024-10-11	否
新疆风能有限责 任公司	新疆天翔风力发电 有限公司（100%）	86,000,000.00	2015-11-16	2027-11-16	否
新疆风能有限责 任公司	新疆于田新风发电 有限公司（100%）	87,000,000.00	2022-11-28	2029-7-31	否
新疆新业能源化 工有限责任公司	新疆新业国有资产经 营（集团）有限责任	197,000,000.00	2022-5-30	2025-5-30	否

担保单位	担保对象名称	担保余额	担保起始日	担保到期日	是否逾期
	公司				
新疆新业能源化工有限责任公司	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2023-7-18	2024-7-17	否
新疆新业能源化工有限责任公司	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2023-6-20	2024-6-19	否
新疆新业能源化工有限责任公司	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	196,000,000.00	2021-9-27	2024-9-23	否
合计	—	6,695,607,400.00	—	—	—

(二) 未决诉讼或未决仲裁

1. 本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司

本公司在报告期内不存在尚未了结诉讼作为被告的情形，截至 2023 年 12 月 31 日公司作为原告的已诉讼尚未结案的诉讼均为借款合同纠纷共计 3 件共涉及贷款金额 793,918.43 元。

上述诉讼对应的贷款均有担保或抵押，本金及利息可收回的可能性均较大。

(三) 主要的或有风险的表外事项

期末余额			
项 目	金额	保证金金额	保证金所占比例(%)
开出银行承兑汇票	6,352,532,492.00	5,401,263,629.09	85.03
开出保函款项	221,384,975.32	46,156,994.28	20.85

注：银行承兑汇票是由收款人或付款人（或承兑申请人）签发，由承兑申请人向本公司申请，经本公司审查同意承兑商业汇票的信贷业务。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司本期无需要披露的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. 本企业的母公司情况：

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会	乌鲁木齐市幸福路 13 号人园大厦	行政单位	100.00	100.00

2. 本集团子企业情况

本集团的子公司信息详见七（一）。

3. 本集团的联营企业有关信息。

联营企业名称	注册地	企业类型	行业	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中盐新疆维吾尔自治区盐业有限公司	新疆乌鲁木齐水磨沟区西虹东路 512 号	其他有限责任公司	批发业	20,000.0000	39.73	39.73
新疆昌源水务集团有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）阿 里山街 461 号昌源水务大厦办公 21012103 室、 22012206 室。	其他有限责任公司	水利管理业	80,000.0000	25.00	25.00
国药集团新疆新特药业有限公司	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）西彩路 589 号	有限责任公司(国有控股)	批发业	78,063.7434	20.00	20.00
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	新疆哈密地区哈密市三道岭人民路 1 号	其他有限责任公司	批发业	233,078.0000	21.16588	21.16588
西安国水风电设备股份有限公司	西安市灞桥区纺织城纺南路	股份有限公司	批发业	36,000.0000	16.224	16.224
新疆金风科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路 107 号	其他股份有限公司(上市)	科技推广和应用服 务业	422506.7647	11.78	11.78
乌鲁木齐市合兴小额贷款股份有 限公司	新疆乌鲁木齐高新区（新市区）高新街 217 号 盈科广场 28 层 A 座商辅 2602、2603	其他股份有限公司(非上市)	保险业	30,000.0000	13.33333	13.33333
和田万方乐泰旅游开发有限公司	新疆和田地区和田市纳尔巴格街道民心社区台 北东路 147 号	其他有限责任公司	公共设施管理业	7776.3998	37.42652	37.42652
新疆昌源通达投资有限公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区嵩山街 229 号研 发楼 410 室	其他有限责任公司	商务服务业	10,000.0000	25.00	25.00
新疆新能源研究院有限责任公司	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）科 技园路 7 号博洋雅居商住小区 6 栋	其他有限责任公司	科技推广和应用服 务业	5,000.0000	25.00	25.00
喀什昆仑牧业发展股份有限公司	新疆喀什地区喀什经济开发区空港产业物流区 中小企业办公楼 A 段 2 层 205 室	其他股份有限公司(非上市)	畜牧业	78,243.2300	19.48%	19.48%

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国三峡新能源有限公司	有重大影响的投资方
新疆信通水利电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
新疆羲之翔风能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
新疆凯迪投资有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
新疆金润绿原科技开发有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国三峡新能源公司东北分公司	有重大影响的投资方
哈密市财政局	少数股东
重庆市能源投资集团有限公司	少数股东
乌鲁木齐九天河房地产开发有限公司	少数股东
新疆华凌工贸（集团）有限公司	少数股东
上海百丰企业发展公司有限公司	少数股东
昌吉市国有资产投资经营有限责任公司	少数股东
北京金风慧能技术有限公司	子公司非控股投资单位
新疆金风科技股份有限公司	子公司非控股投资单位

(二) 关联方交易事项

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京金风慧能技术有限公司	购买商品	购买设备	682,835.20	57,300.88
新疆金风科技股份有限公司	购买商品	购买润滑油、维修材料	98,214,208.85	52,743.36
新疆金润绿原科技开发有限责任公司	购买商品	土地补偿费	1,480,471.23	0.00
合 计	——	——	100,580,345.47	110,044.24

2. 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
新疆华凌工贸(集团)有限公司	230,000,000.00	0.00
新疆维吾尔自治区哈密市国有资产投资经营有限公司	335,800,000.00	0.00

乌鲁木齐九天河房地产开发有限公司及其关联方	187,000,000.00	0.00
昌吉市国有资产投资控股有限公司	250,000,000.00	0.00
合 计	1,002,800,000.00	0.00

(三) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
应收股利						
新疆金风科技股份有限公司	3,371,329.00	15.94	2,277,925.00	10.83	无	否
新疆昌源水务集团有限责任公司	12,100,000.00	57.21	12,100,000.00	57.54	无	否
葛洲坝新疆工程局	1,007,336.70	4.76	1,007,336.70	4.79	无	否
中盐新疆维吾尔自治区盐业有限公司	0.00	0.00	971,597.15	4.62		
合 计	16,478,665.70	77.91	21,029,358.85	100.00	—	—
应收账款						
三峡新能源富裕风电有限公司	60,000.00	0.01	60,000.00	0.02	无	否
合 计	60,000.00	0.01	60,000.00	0.66	—	—
预付款项						
新疆信通水利电子有限公司	0.00	0.00	44,400.00	0.03	无	否
合 计	0.00	0.00	44,400.00	0.01	—	—
其他应收款						
新疆新能源（集团）有限责任公司	54,909.61	0.02	0.00	0.00	无	否
新疆羲之翔风能科技有限公司	0.00	0.00	4,952,481.32	1.80	无	否
合 计	54,909.61	0.02	4,952,481.32	1.80	—	—
应付账款						
新疆金风科技股份有限公司	17,841,873.60	4.52	59,600.00	0.02	无	否
新疆新能源研究院有限责任公司	450,500.00	0.11	0.00	0.00	无	否
北京金风慧能技术有限公司	251,750.00	0.06	150,750.00	0.04	无	否
合 计	18,544,123.60	4.69	210,350.00	0.06	—	—
其他应付款						
新疆国华鑫材投资控股有限公司	0.00	0.00	1,690,027.40	0.84	无	否
合 计	0.00	0.00	1,690,027.40	0.84	—	—

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
应收股利	1	17,779,836.70	18,751,433.85
应收利息	2	0.00	36,666.67
其他应收款	3	1,019,877,558.53	793,961,264.01
合 计	—	1,037,657,395.23	812,749,364.53

1、 应收股利明细列示：

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	—	—
账龄一年以上的应收股利	17,779,836.70	18,751,433.85	—	—
其中：新疆昌源水务集团有限责任公司	12,100,000.00	12,100,000.00	未确定支付方式	无减值迹象
国药集团新疆药业股份有限公司	4,672,500.00	4,672,500.00	未确定支付方式	无减值迹象
葛洲坝新疆工程局	1,007,336.70	1,007,336.70	未确定支付方式	无减值迹象
中盐新疆维吾尔自治区盐业有限公司	0.00	971,597.15	未确定支付方式	无减值迹象
合 计	17,779,836.70	18,751,433.85	—	—

2、 应收利息明细列示：

本期无应收利息

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)	330,724,008.99	112,085,868.37
1 至 2 年(含 2 年)	93,668,384.42	186,550,248.12
2 至 3 年(含 3 年)	180,307,791.52	235,639,618.49
3 年以上	563,819,592.66	400,279,675.26
小计	1,168,519,777.59	934,555,410.24
减：坏账准备	148,642,219.06	140,594,146.23
合 计	1,019,877,558.53	793,961,264.01

(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	1,121,761,387.07	96.00	140,000,000.00	—	981,761,387.07
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	140,000,000.00	11.98	140,000,000.00	100.00	0.00
预计全部收回	981,761,387.07	84.02	0.00	0.00	981,761,387.07
2) 按组合计提坏账准备	46,758,390.52	4.00	8,642,219.06	—	38,116,171.46
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	46,758,390.52	4.00	8,642,219.06	18.48	38,116,171.46
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,168,519,777.59	100.00	148,642,219.06	—	1,019,877,558.53

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	931,919,929.29	99.72	140,000,000.00	—	791,919,929.29
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	140,000,000.00	14.98	140,000,000.00	100.00	0.00
预计全部收回	791,919,929.29	84.74	0.00	0.00	791,919,929.29
2) 按组合计提坏账准备	2,635,480.95	0.28	594,146.23	—	2,041,334.72
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	2,635,480.95	0.28	594,146.23	22.54	2,041,334.72
纳入合并范围的关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	934,555,410.24	100.00	140,594,146.23	—	793,961,264.01

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	计提理由
哈密市人民政府	140,000,000.00	140,000,000.00	100.00	5 年以上	预期无法收回
和田玉鑫国有资产投资经营有限责任公司	10,000,000.00	0.00	0.00	5 年以上	—
于田县顺财国有资产投资有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	5 年以上	—

新疆新业盛锦实业投资有限公司	259,577,210.67	0.00	0.00	1-4 年	合并范围内不计提
新疆新业现代农业（集团）有限责任公司	267,083,581.37	0.00	0.00	1-4 年	合并范围内不计提
新疆于田瑰觅生物科技股份有限公司	87,600,000.00	0.00	0.00	1 年以内	合并范围内不计提
新疆和田果之初食品股份有限公司	96,802,687.70	0.00	0.00	1-4 年	合并范围内不计提
新疆新业能源建设股份有限公司	238,697,907.33	0.00	0.00	1-3 年	合并范围内不计提
新疆新业新材料科技园有限责任公司	2,000,000.00	0.00	0.00	1 年以内	合并范围内不计提
合 计	1,121,761,387.07	140,000,000.00	—	—	—

2) 按组合计提坏账准备

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(含 1 年)	44,236,350.12	94.60	7,360,928.66	113,440.55	4.30	11,105.83
1 至 2 年(含 2 年)	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	94.86	561,000.00
2 至 3 年(含 3 年)	2,500,000.00	5.35	1,259,250.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年(含 4 年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年(含 5 年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	22,040.40	0.05	22,040.40	22,040.40	0.84	22,040.40
合 计	46,758,390.52	100.00	8,642,219.06	2,635,480.95	100.00	594,146.23

(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)	
期初余额	0.00	594,146.23	140,000,000.00	140,594,146.23
期初余额在本期	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
本期计提	0.00	8,048,072.83	0.00	8,048,072.83
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
转入持有待售	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	0.00	8,642,219.06	140,000,000.00	148,642,219.06

(4) 其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	0.00	794,555,410.24	140,000,000.00	934,555,410.24
期初余额在本期	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
本期增加	0.00	233,964,367.35	0.00	233,964,367.35
本期终止确认	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	0.00	1,028,519,777.59	140,000,000.00	1,168,519,777.59

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款:

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
新疆新业盛融创业投资有限公司	往来款	259,577,210.67	1-4 年	22.21	0.00
新疆新业现代农业(集团)有限责任公司	往来款	267,083,581.37	1-4 年	22.86	0.00
新疆和田果之初食品股份有限公司	往来款	9,680,268.7	1 年以内	8.28	0.00
哈密市人民政府	往来款	140,000,000.00	5 年以上	11.98	140,000,000.00
新疆新业能源建设股份有限公司	往来款	238,697,907.33	14 年	20.43	0.00

合 计	—	992,958,699.37	—	85.76	140,000,000.00
-----	---	----------------	---	-------	----------------

(6) 本报告期无其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方单位款项；

(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。

(9) 本期实际无核销的其他应收款。

(二) 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	6,067,978,784.27	298,055,447.26	777,746,666.67	5,588,287,564.86
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	2,973,698,902.90	298,433,961.19	3,688,602.85	3,268,444,261.24
小 计	9,041,677,687.17	596,489,408.45	781,435,269.52	8,856,731,826.10
减：长期股权投资 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	9,041,677,687.17	596,489,408.45	781,435,269.52	8,856,731,826.10

2. 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	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	
合 计	7,204,929,576.69	9,041,677,687.17	298,055,447.26	777,746,666.67	241,302,533.17	597,897.35	56,533,530.68	3,688,602.85	0.00	0.00	8,886,731,826.10
一、子企业	6,082,978,784.27	6,067,978,784.27	298,055,447.26	777,746,666.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,588,237,564.86
新疆新业能源化工有限责任公司	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	0.00	777,746,666.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,022,253,333.33
新疆新业盛源实业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00
新疆新业能源建设股份有限公司	70,450,620.38	70,450,620.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,450,620.38
哈密市商业银行股份有限公司	889,755,093.95	889,755,093.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	889,755,093.95
新疆新业现代农业（集团）有限责任公司	279,718,669.79	279,718,669.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	279,718,669.79
新疆风能有限责任公司	1,488,411,632.06	1,488,411,632.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,488,411,632.06
新疆万顺源科技信息有限公司	98,240,851.12	98,240,851.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,240,851.12

新疆新业矿产有限责任公司	199,457,374.23	199,457,374.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,457,374.23	0.00
新业煤化工（御善）有限责任公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
新疆新业森林科技产业园有限责任公司	141,944,562.74	141,944,562.74	283,055,447.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	425,000,000.00	0.00
新疆新业科技创新研究院有限责任公司	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
二、联营企业	1,121,950,792.42	2,973,698,902.90	0.00	0.00	241,302,533.17	597,897.35	56,533,530.67	3,688,602.85	0.00	0.00	3,268,444,261.24	0.00
中盐新疆维吾尔自治区盐业有限公司	129,605,155.03	329,925,215.59	0.00	0.00	34,121,712.85	-616,066.09	1,637,917.10	3,688,602.85	0.00	0.00	361,380,176.60	0.00
新疆量源水务集团有限公司	217,338,130.25	557,955,031.75	0.00	0.00	7,997,466.43	1,114,921.18	-108,256.55	0.00	0.00	0.00	576,959,162.81	0.00
国药集团新疆新特药业有限责任公司	172,511,903.64	1,027,931,315.11	0.00	0.00	94,756,432.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,122,687,747.43	0.00
和田万方乐泰旅游开发有限公司	29,104,359.00	26,224,468.56	0.00	0.00	116,730.22	99,042.26	0.00	0.00	0.00	0.00	26,440,271.04	0.00
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	573,391,243.50	1,021,662,841.89	0.00	0.00	104,310,191.35	0.00	55,003,870.12	0.00	0.00	0.00	1,180,976,903.36	0.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数					
	中盐新疆维吾尔 自治区盐业有限公司	新疆昌源水务 集团有限公司	国药集团新疆 新特药业有限公司	潞安新疆煤化工 （集团）有限公司	和田万方乐泰旅游 开发有限公司	新疆国华鑫材置 业有限公司
流动资产	876,030,014.28	3,222,259,813.83	11,931,458,983.07	3,444,079,894.02	5,730,592.02	0.00
非流动资产	368,774,830.93	5,578,488,007.94	738,746,727.46	6,825,971,791.18	55,881,255.92	0.00
资产合计	1,244,804,845.21	8,800,747,821.77	12,700,205,710.53	10,270,051,685.20	61,611,847.94	0.00
流动负债	153,810,382.31	2,926,301,167.67	6,925,921,235.75	3,278,049,941.97	12,641,432.23	0.00
非流动负债	81,892,580.29	3,147,665,339.45	23,319,752.40	1,445,379,229.67	17,815,909.66	0.00
负债合计	235,702,962.60	6,073,966,507.12	6,949,241,048.15	4,723,429,171.64	30,457,341.89	0.00
净资产	1,009,101,882.61	2,726,781,314.65	5,750,964,662.38	5,546,622,513.56	31,154,506.05	0.00
按持股比例计算的净资产份额	361,007,853.88	576,954,700.23	1,115,941,971.01	1,170,370,593.55	11,661,131.61	0.00
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	329,925,215.59	557,955,031.75	1,027,931,315.11	1,021,662,841.83	26,224,498.56	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	612,082,082.34	1,046,055,370.22	15,932,887,842.37	6,182,771,451.92	10,802,580.82	0.00
归属于母公司净利润	99,596,233.70	76,089,596.22	477,139,557.09	491,150,737.61	311,862.72	0.00
其他综合收益	-1,550,632.00	4,459,684.71	0.00	0.00	264,606.62	0.00
综合收益总额	98,045,601.70	80,549,280.93	477,139,557.09	491,150,737.61	576,469.34	0.00
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

续表:

项 目	上期数					
	中盐新疆维吾尔 自治区盐业有限公司	新疆昌源水务 集团有限公司	国药集团新疆 新特药业有限公司	潞安新疆煤化工 (集团)有限公司	和田万方乐泰旅游 开发有限公司	新疆国华鑫材置 业有限公司
流动资产	799,307,102.56	3,174,937,995.71	12,161,146,771.06	3,078,476,635.10	5,640,347.85	4,188,161.59
非流动资产	385,389,117.36	5,827,460,697.54	744,298,753.49	7,434,165,820.10	48,739,057.56	303,125,443.00
资产合计	1,184,696,219.92	9,002,398,693.25	12,905,445,524.55	10,512,642,455.20	54,379,405.41	307,313,604.59
流动负债	184,946,699.15	3,016,175,244.10	7,579,524,086.00	3,280,321,318.36	30,028,448.61	-157,752.81
非流动负债	83,341,181.15	3,314,064,901.67	51,996,944.49	2,388,142,492.63	0.00	0.00
负债合计	268,287,880.30	6,330,240,145.77	7,631,521,030.49	5,668,463,810.99	30,028,448.61	-157,752.81
净资产	916,408,339.62	2,672,158,547.48	5,273,924,494.06	4,844,178,644.215	24,350,956.80	307,471,357.40
按持股比例计算的净资产份额	329,925,215.59	567,955,031.75	1,021,185,538.68	1,021,662,841.89	9,114,563.13	0.00
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	310,779,642.31	551,600,906.17	943,911,023.30	735,853,264.20	26,572,818.83	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	473,776,846.91	2,513,454,724.21	13,895,646,103.57	6,771,545,722.26	5,265,862.61	0.00
归属于母公司净利润	60,938,891.34	56,551,175.18	420,461,979.91	1,203,719,473.58	-598,453.54	-4,451,031.74
其他综合收益	0.00	-11,578,027.61	0.00	-17,000,000.00	0.00	0.00
综合收益总额	60,938,891.34	44,973,147.57	420,461,979.91	1,186,719,473.58	-598,453.54	-4,451,031.74
企业本期收到的来自联营企业的股利	971,597.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.其他业务小计	3,794,774.53	0.00	1,948,883.04	0.00
利息收入	1,867,969.80	0.00	1,948,883.04	0.00
租赁收入	1,926,729.51	0.00	0.00	0.00
其他	75.22	0.00	0.00	0.00
合 计	3,794,774.53	0.00	1,948,883.04	0.00

(四) 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	241,302,533.17	382,519,691.14
处置长期股权投资产生的投资收益	476,917,601.64	0.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,199,120.00	2,967,192.08
分得子公司红利	27,684,200.00	40,964,000.00
其他	0.00	0.00
合 计	749,103,454.81	426,450,883.22

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	200,958,739.69	-83,858,274.18
加: 资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	8,048,072.83	469,569.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,321,015.57	3,468,792.20
无形资产摊销	447,400.61	294,531.03
长期待摊费用摊销	772,293.48	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)	9,729.14	-214,382.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	480,525,186.00	364,637,236.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-749,103,454.81	-426,450,883.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
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）	-219,954,530.47	312,273,940.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,164,381.93	-83,721,551.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	72,188,833.97	86,898,978.80
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	147,945,282.05	326,788,305.50
减：现金的年初余额	326,788,305.50	45,534,464.05
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-178,843,023.45	281,253,841.45

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

本集团之子公司哈密市商业银行股份有限公司（以下简称“哈密商行”）资本管理遵循如下原则：

（一）资本管理

1、资产充足，持续发展。深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕公司发展战略规划要求，始终保持较高的资本质量和充足的资本水平，确保满足监管要求和支持业务发展，促进全公司业务规模、质量和效益的健康协调持续发展。

2、优化配置，增加效益。合理配置资本，重点发展资本占用少、综合收益高的资产业务，稳步提升资本使用效率和资本回报水平，实现风险、资本和收益的相互匹配和动态平衡。

3、精细管理，提高水平。完善资本管理体系，充分识别、计量、检测、缓释和控制各类主要风险，将资本约束贯穿于产品定价、资源配置、结构调整、绩效评估等经营管理过程，确保资本水平与面临的风险及风险管理水平相适应。

（二）截止 2023 年 12 月 31 日，本公司对信贷资产计提拨备余额为 725,091,770.50 元，贷款拨备率为 2.46%，不良贷款拨备覆盖率为 127.57%。

（三）截止 2023 年 12 月 31 日，本公司最大单一客户贷款集中度为 7.79%，最大十户贷款集中度为 65.03%。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已经本集团董事会批准报出。

新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司

日期：2024 年 4 月 25 日



统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码
“国家企业信
用信息公示系
统”了解更多登
记、备案、许
可、监管信息



名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

黄庆林;沈涛;方文森;龙昭;史胜利;明兆银;王建国;王勤;成志城;姚运海;刘俊;蔡霖;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,出具有关的报告;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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 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》。



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

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



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.



宋岩

姓名	Full name	宋岩
性别	Sex	女
出生日期	Date of birth	1966-12-01
工作单位	Working unit	中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 新疆分所
身份证号码	Identity card No.	66016519661201007X



宋岩 650100010004

证书编号	No. of Certificate	650100010004
批准注册协会	Authorized Institute of CPAs	新疆注册会计师协会
发证日期	Date of issuance	1994 年 01 月 22 日

换证时间: 2008年11月





姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



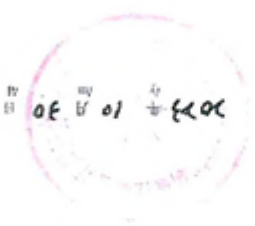
年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



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



管成娟 120100110056

证书编号:
No. of Certificate
所属主要协会:
Affiliated Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance

120100110056
新疆注册会计师协会
2018-01-11