



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2025]第 12-00159 号

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司：

### 一、 审计意见

我们审计了新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于贵公司，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、 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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十四日



# 合并资产负债表

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年12月31日

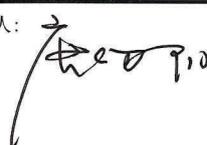
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八（一）	3,732,278,921.27	4,532,088,250.17
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	27,155,574.93	25,408,947.06
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八（三）	4,081,704.00	9,103,796.00
应收票据	八（四）	240,546,954.85	196,351,301.73
应收账款	八（五）	1,190,195,501.03	1,015,735,576.35
应收款项融资	八（六）	157,718,491.35	302,184,919.70
预付款项	八（七）	572,344,063.12	606,602,090.62
▲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	八（八）	227,018,121.01	413,343,564.06
其中：应收股利	八（八）	1,273,819.13	204,598,486.12
△买入返售金融资产			
存货	八（九）	5,606,881,424.43	4,494,467,370.63
其中：原材料	八（九）	1,639,137,921.62	795,827,802.67
库存商品（产成品）	八（九）	1,396,761,794.91	1,218,610,089.00
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	八（十）	570,148,137.27	209,723,647.00
<b>流动资产合计</b>		<b>12,328,368,893.26</b>	<b>11,805,009,463.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（十一）	792,941,997.05	554,729,519.18
其他权益工具投资	八（十二）	207,519,247.58	207,519,247.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（十三）	455,684,284.19	467,907,461.08
固定资产	八（十四）	8,514,434,794.68	8,502,809,434.06
其中：固定资产原价	八（十四）	15,654,363,255.17	14,827,767,112.90
累计折旧	八（十四）	6,911,041,753.89	6,116,215,456.41
固定资产减值准备	八（十四）	228,886,706.60	208,911,166.78
在建工程	八（十五）	5,457,220,932.41	3,123,186,904.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十六）	13,760,070.84	524,818.79
无形资产	八（十七）	7,539,444,815.67	7,270,956,888.92
开发支出	八（十八）	1,811,997,363.53	1,805,934,339.56
商誉	八（十九）	532,002,584.07	543,736,592.24
长期待摊费用	八（二十）	175,546,240.49	124,269,524.67
递延所得税资产	八（二十一）	259,770,229.63	238,918,367.45
其他非流动资产	八（二十二）	633,819,995.44	377,910,767.16
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,394,142,555.58</b>	<b>23,218,403,865.31</b>
<b>资产合计</b>		<b>38,722,511,448.84</b>	<b>35,023,413,328.63</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

吴新杰




# 合并资产负债表（续）

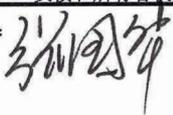
编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年12月31日

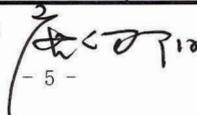
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八（二十三）	1,596,262,871.29	2,528,450,940.36
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八（二十四）	209,481,134.85	205,546,350.20
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十五）	474,487,517.26	438,493,582.67
应付账款	八（二十六）	1,776,605,212.26	1,499,523,845.08
预收款项	八（二十七）	15,247,864.77	22,394,770.67
合同负债	八（二十八）	221,645,244.34	265,141,969.38
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	八（二十九）	235,538,822.35	234,709,192.72
其中：应付工资	八（二十九）	172,737,136.98	168,866,749.86
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十）	114,228,364.25	80,207,918.30
其中：应交税金	八（三十）	112,358,285.62	79,149,858.39
其他应付款	八（三十一）	668,836,745.81	644,367,326.65
其中：应付股利	八（三十一）	11,144,491.86	11,144,491.86
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十二）	5,021,302,487.83	2,486,353,903.60
其他流动负债	八（三十三）	803,128,616.13	178,587,198.10
<b>流动负债合计</b>		<b>11,136,764,881.14</b>	<b>8,583,776,997.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
▲保险合同准备金			
长期借款	八（三十四）	7,240,043,806.06	6,221,030,093.01
应付债券	八（三十五）		399,516,482.41
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八（三十六）	297,787.21	10,970.86
长期应付款	八（三十七）	2,273,080,595.13	2,175,121,415.11
长期应付职工薪酬	八（三十八）	83,391,002.38	91,147,503.55
预计负债	八（三十九）	348,968,194.83	304,417,754.26
递延收益	八（四十）	149,024,836.87	213,965,507.32
递延所得税负债	八（二十一）	826,504,289.23	820,964,379.62
其他非流动负债	八（四十一）	10,620,079.21	10,620,079.21
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,931,930,590.92</b>	<b>10,236,794,185.35</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,068,695,472.06</b>	<b>18,820,571,183.08</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	八（四十二）	1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
国家资本	八（四十二）	1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额		1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（四十三）	3,614,137,707.24	3,667,771,556.20
减：库存股			
其他综合收益		-6,597,799.38	-3,350,000.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八（四十四）	12,856,106.81	3,985,084.20
盈余公积	八（四十五）	565,762,563.48	550,293,180.61
其中：法定公积金	八（四十五）	565,762,563.48	550,293,180.61
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十六）	4,322,229,090.00	4,000,667,961.90
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>10,203,743,797.39</b>	<b>9,849,723,912.15</b>
※少数股东权益		6,450,072,179.39	6,353,118,233.40
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>16,653,815,976.78</b>	<b>16,202,842,145.55</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>38,722,511,448.84</b>	<b>35,023,413,328.63</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并利润表

2024年度

单位：人民币元

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		19,191,879,521.72	17,600,964,346.19	加：营业外收入	八(五十九)	24,335,804.66	36,700,012.83
其中：营业收入	八(四十七)	19,191,879,521.72	17,600,964,346.19	其中：政府补助	八(五十九)	12,310,401.81	7,527,902.56
△利息收入				减：营业外支出	八(六十)	115,193,169.96	47,588,097.53
△保险服务收入				四、利润总额(亏损总额)以“一”号填列)		803,735,615.21	604,625,449.25
▲已赚保费				减：所得税费用		155,757,488.82	91,868,018.99
△手续费及佣金收入				五、净利润(净亏损)以“一”号填列)	八(六十一)	647,978,126.39	512,757,430.26
二、营业总成本		18,635,379,320.67	17,154,362,935.83	(一)按所有权归属分类：			
其中：营业成本	八(四十七)	17,125,719,646.52	15,734,688,520.16	归属于母公司所有者的净利润		454,992,910.97	537,771,702.04
△利息支出				※少数股东损益		192,985,215.42	-25,014,271.78
△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		647,978,126.39	512,757,430.26
△分出保险的分摊				终止经营净利润			
△摊回保险服务费用				六、其他综合收益的税后净额			
△承保财产损失				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
△摊回再保险财务收益				(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
▲退保金				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			
▲提取保险合同准备金净额				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	八(六十二)	-3,247,799.38	-100,000.00
▲分保费用				5.△不能转损益的保险合同金融变动			
税金及附加	八(四十八)	184,967,047.64	162,999,762.34	6.其他			
销售费用	八(四十九)	52,175,132.76	44,588,968.00	(二)将重分类进损益的其他综合收益			
管理费用	八(五十)	776,699,083.70	758,585,369.80	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
研发费用	八(五十一)	138,616,629.95	141,999,029.34	2.其他债权投资公允价值变动			
财务费用	八(五十二)	357,201,780.10	311,531,296.19	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其中：利息费用	八(五十二)	383,289,147.10	339,640,061.30	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
利息收入	八(五十二)	53,195,546.33	64,759,615.04	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	八(五十二)	289,465.31	2,765,210.42	6.其他债权投资信用减值准备			
其他				7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
加：其他收益	八(五十三)	135,976,458.17	72,977,123.58	8.外币财务报表折算差额			
投资收益(损失以“-”号填列)	八(五十四)	379,806,568.64	307,002,914.71	△9.可转损益的保险合同金融变动			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八(五十四)	375,848,364.88	332,552,238.32	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				11.其他			
益							
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				七、综合收益总额		-2,650,651.97	512,657,430.26
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八(五十五)	5,844,405.14	-91,015,393.89	归属于母公司所有者的综合收益总额		642,079,675.04	537,671,702.04
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八(五十六)	-31,906,190.28	-21,745,283.53	※归属于少数股东的综合收益总额		451,745,111.59	-25,014,271.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八(五十七)	-154,573,872.37	-99,502,577.98	八、每股收益		190,334,563.45	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八(五十八)	2,945,410.16	1,195,340.70	(一)基本每股收益			
三、营业利润(亏损)以“-”号填列)		894,592,980.51	615,513,533.95	(二)稀释每股收益			

企业负责人：

张利国

主管会计工作负责人：

王少平

会计机构负责人：

吴杰



# 合并现金流量表

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年度

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,989,075,391.90	18,303,568,579.24
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到签发保险合同保费取得的现金		
△收到分入再保险合同的现金净额		
▲收到原保险合同保费取得的现金		
▲收到再保业务现金净额		
▲保户储金及投资款净增加额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,229,774.53	18,716,664.47
收到其他与经营活动有关的现金	1,472,991,556.40	1,805,880,276.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>21,472,296,722.83</b>	<b>20,128,165,520.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	17,821,840,649.22	15,604,527,310.70
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付签发保险合同赔款的现金		
△支付分出再保险合同的现金净额		
△保单质押贷款净增加额		
▲支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
▲支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,289,609,355.90	1,202,217,380.38
支付的各项税费	621,671,430.31	701,640,810.80
支付其他与经营活动有关的现金	1,700,405,250.63	1,763,687,231.36
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>21,433,526,686.06</b>	<b>19,272,072,733.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>38,770,036.77</b>	<b>856,092,786.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	328,547,104.61	353,388,348.95
取得投资收益收到的现金	414,555,440.10	593,783,046.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,878,506.57	331,282.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	172,242,170.50	123,178,248.10
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>919,223,221.78</b>	<b>1,070,680,925.93</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,383,403,424.77	2,498,416,713.93
投资支付的现金	391,667,834.85	954,307,004.96
▲质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,686,330.00	261,781,736.82
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,798,757,589.62</b>	<b>3,714,505,455.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,879,534,367.84</b>	<b>-2,643,824,529.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	115,929,200.00	75,983,974.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,929,200.00	25,983,974.00
取得借款收到的现金	9,387,468,195.20	8,569,222,899.03
收到其他与筹资活动有关的现金	209,615,442.06	146,029,250.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,713,012,837.26</b>	<b>8,791,236,123.03</b>
偿还债务支付的现金	6,435,354,018.88	5,198,217,416.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	724,707,676.13	663,819,250.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	66,242,520.96	222,937,942.75
支付其他与筹资活动有关的现金	349,285,133.53	109,018,923.31
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>7,509,346,828.54</b>	<b>5,971,055,590.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,203,666,008.72</b>	<b>2,820,180,532.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-637,098,322.35</b>	<b>1,032,448,790.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,954,527,742.58	2,922,078,952.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,317,429,420.23</b>	<b>3,954,527,742.58</b>

企业负责人：

张同军

主管会计工作负责人：

张同军

会计机构负责人：

吴新杰



# 合并所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

	本 年 金 额										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	1,630,356,129.24				3,667,771,556.20		-3,350,000.00	3,985,084.20	550,293,180.61		4,000,667,961.90	9,849,723,912.15	6,353,118,233.40	16,202,842,145.55
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,630,356,129.24				3,667,771,556.20		-3,350,000.00	3,985,084.20	550,293,180.61		4,000,667,961.90	9,849,723,912.15	6,353,118,233.40	16,202,842,145.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,000,000.00				-53,633,848.96		-3,247,799.38	8,871,022.61	15,469,382.87		321,561,128.10	354,019,885.24	96,953,945.99	450,973,831.23
(一)综合收益总额							-3,247,799.38				454,992,910.97	451,745,111.59	190,334,563.45	642,079,675.04
(二)所有者投入和减少资本	65,000,000.00				-53,633,848.96			2,382,083.02				13,748,234.06	-27,951,789.13	-14,203,555.07
1.所有者投入的普通股	65,000,000.00				-5,675,853.10							59,324,146.90	-8,167,813.67	51,156,333.23
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					-47,957,995.86			2,382,083.02				-45,575,912.84	-19,783,975.46	-65,359,888.30
(三)专项储备提取和使用								6,488,939.59				6,488,939.59	614,600.34	7,103,539.93
1.提取专项储备								6,488,939.59				6,488,939.59	614,600.34	7,103,539.93
2.使用专项储备								90,347,908.07				90,347,908.07	56,277,170.94	146,625,079.01
(四)利润分配								-83,858,968.48				-83,858,968.48	-55,662,570.60	-139,521,539.08
1.提取盈余公积											-133,431,782.87	-117,962,400.00	-66,043,428.67	-184,005,828.67
其中：法定公积金											-15,469,382.87	-15,469,382.87		
任意公积金											-15,469,382.87	-15,469,382.87		
2.提取盈余公积														
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.弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	1,695,356,129.24				3,614,137,707.24		-6,597,799.38	12,856,106.81	565,762,563.48		4,322,229,090.00	10,203,743,797.39	6,450,072,179.39	16,653,815,976.78

企业负责人：

*张利军*

主管会计工作负责人：

*张*

会计机构负责人：

*吴新杰*



# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2024年度

行次	上年金额												
	归属母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1,580,356,129.24			3,654,145,184.96		-7,471,759.75	2,769,356.24	484,370,998.96		3,645,577,998.51	9,359,747,908.16	5,840,902,803.37	15,200,650,711.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	1,580,356,129.24			3,654,145,184.96		-7,471,759.75	2,769,356.24	484,370,998.96		3,645,577,998.51	9,359,747,908.16	5,840,902,803.37	15,200,650,711.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,000,000.00			13,626,371.24		4,121,759.75	1,215,727.96	65,922,181.65		355,089,963.39	489,976,003.99	512,215,430.03	1,002,191,434.02
(一)综合收益总额	50,000,000.00					-100,000.00				537,771,702.04	537,671,702.04	-25,014,271.78	512,657,430.26
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00			15,880,273.99						65,880,273.99	770,205,911.24	836,086,185.23	
1.所有者投入的普通股	50,000,000.00									50,000,000.00	25,983,974.00	75,983,974.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				15,880,273.99									
(三)专项储备提取和使用							1,215,727.96				15,880,273.99	744,221,937.24	760,102,211.23
1.提取专项储备							1,215,727.96				1,215,727.96	828,831.25	2,044,559.21
2.使用专项储备							80,647,159.04				80,647,159.04	56,239,153.72	136,886,312.76
(四)利润分配							-79,431,431.08				-79,431,431.08	-55,410,322.47	-134,841,753.55
1.提取盈余公积								65,922,181.65			-180,713,881.65	-233,805,040.68	-348,596,740.68
其中：法定公积金								65,922,181.65			-65,922,181.65		
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
#其他													
△2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)	2,253,902.75			-2,253,902.75		4,221,759.75							
2.盈余公积转增资本(或股本)	633,223.82												
3.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	-2,887,126.57					3,709,730.45							
四、本年年末余额	1,630,356,129.24			3,667,771,556.20		-3,350,000.00	3,985,084.20	550,293,180.61		4,000,667,961.90	9,849,723,912.15	6,353,119,233.40	16,202,842,145.55



吴新杰  
会计机构负责人：

主管会计工作负责人：  
7/20/2024

企业负责人：  
张利国



# 母公司资产负债表

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		502,087,866.63	935,118,935.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		288,500.00	
应收款项融资			
预付款项		812,792.21	423,569.76
应收资金集中管理款			
其他应收款	十五（一）	4,193,573,419.17	4,193,893,137.92
其中：应收股利		366,720,423.52	570,154,316.39
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		211,460.11	322,303.57
<b>流动资产合计</b>		<b>4,696,974,038.12</b>	<b>5,129,757,947.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（二）	7,591,790,140.41	7,240,108,807.50
其他权益工具投资		187,724,047.58	187,724,047.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,470,148.12	44,428,090.66
固定资产		16,752,495.36	15,070,097.24
其中：固定资产原价		40,356,779.88	36,706,934.77
累计折旧		23,604,284.52	21,636,837.53
固定资产减值准备			
在建工程		5,293,617.92	6,101,228.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		709,366,101.32	725,732,629.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,534.69	128,160.73
递延所得税资产			
其他非流动资产		188,121,581.40	34,232,879.54
其中：特准储备物资			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,741,566,666.80</b>	<b>8,253,525,941.14</b>
<b>资产合计</b>		<b>13,438,540,704.92</b>	<b>13,383,283,888.38</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人： 



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,166,161.46	8,351,229.31
预收款项		159,980.67	615,850.25
合同负债			
应付职工薪酬		9,832,580.71	11,371,032.54
其中：应付工资		9,672,711.04	10,024,991.22
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		1,054,633.78	925,235.21
其中：应交税金		1,028,513.33	923,196.39
其他应付款		80,960,953.39	16,125,787.30
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,600,070,868.94	1,066,663,561.85
其他流动负债		558,187,581.58	
<b>流动负债合计</b>		<b>3,256,432,760.53</b>	<b>1,104,052,696.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,169,791,600.00	3,947,754,700.00
应付债券			399,516,482.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		698,378.00	698,378.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,612,734.37	14,922,225.70
递延收益		20,782,267.78	34,814,973.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,198,884,980.15</b>	<b>4,397,706,759.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,455,317,740.68</b>	<b>5,501,759,456.17</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
国家资本		1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本净额		1,695,356,129.24	1,630,356,129.24
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		701,888,925.95	701,921,822.61
减：库存股			
其他综合收益		-50,000.00	-50,000.00
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		504,855,710.70	489,386,327.83
其中：法定公积金		504,855,710.70	489,386,327.83
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		5,081,172,198.35	5,059,910,152.53
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>7,983,222,964.24</b>	<b>7,881,524,432.21</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>13,438,540,704.92</b>	<b>13,383,283,888.38</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

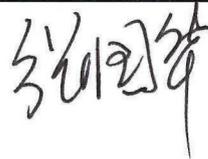
编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年度

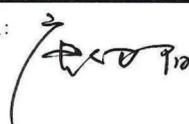
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五（三）	135,230,452.10	131,230,336.52
减：营业成本		6,234,937.42	6,756,953.80
税金及附加		2,415,283.33	2,548,204.18
销售费用			
管理费用		102,686,417.95	75,903,313.05
研发费用		11,843,064.45	12,661,114.58
财务费用		173,148,663.56	168,170,873.76
其中：利息费用		179,365,963.81	179,442,983.80
利息收入		7,107,525.99	12,225,193.59
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		702,670.26	2,188,190.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（四）	488,651,432.81	794,654,155.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五（四）	439,587,862.79	358,987,566.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,368,158.37	-5,347,468.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,033,266.53	55,041.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		312,921,296.62	656,739,796.11
加：营业外收入		5,346,201.89	4,889,983.85
其中：政府补助		4,938,344.71	4,817,319.56
减：营业外支出		147,889,169.82	2,407,963.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,378,328.69	659,221,816.45
减：所得税费用		15,684,500.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,693,828.69	659,221,816.45
（一）持续经营净利润		154,693,828.69	659,221,816.45
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		154,693,828.69	659,221,816.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

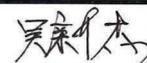
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司现金流量表

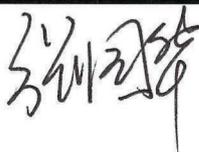
编制单位：新疆有色金属工业（集团）有限责任公司

2024年度

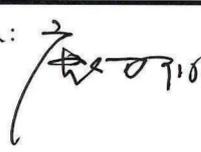
单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,748,335.57	32,375,823.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	430,193,296.74	229,107,560.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>448,941,632.31</b>	<b>261,483,384.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,537,947.15	4,379,474.27
支付给职工及为职工支付的现金	42,638,886.22	36,458,399.89
支付的各项税费	20,735,510.09	6,392,405.40
支付其他与经营活动有关的现金	179,891,032.64	195,278,423.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>246,803,376.10</b>	<b>242,508,702.98</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>202,138,256.21</b>	<b>18,974,681.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	51,000,000.00	122,147,382.07
取得投资收益收到的现金	457,671,192.81	744,484,674.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,120.00	60,103,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	568,434,217.07	1,133,957,256.24
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,077,114,529.88</b>	<b>2,060,692,812.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,366,959.09	38,784,494.05
投资支付的现金	167,692,473.91	985,581,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,011,636,330.00	1,284,000,001.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,344,695,763.00</b>	<b>2,308,365,595.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-267,581,233.12</b>	<b>-247,672,782.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	65,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	2,971,348,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,065,000,000.00</b>	<b>3,021,348,600.00</b>
偿还债务支付的现金	1,147,093,900.00	2,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	285,494,192.45	292,837,850.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,432,588,092.45</b>	<b>2,342,837,850.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-367,588,092.45</b>	<b>678,510,749.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-433,031,069.36</b>	<b>449,812,647.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额	930,118,935.99	480,306,288.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>497,087,866.63</b>	<b>930,118,935.99</b>

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

行次	本年金额				未分配利润	其他	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股			
一、上年年末余额	1,630,356,129.24		701,921,822.61		5,059,910,152.53		7,881,524,432.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,630,356,129.24		701,921,822.61		5,059,910,152.53		7,881,524,432.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,000,000.00		-32,896.66		21,262,045.82		101,698,532.03
(一)综合收益总额					154,693,828.69		154,693,828.69
(二)所有者投入和减少资本	65,000,000.00		-32,896.66				64,967,103.34
1.所有者投入的普通股	65,000,000.00						65,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他			-32,896.66				-32,896.66
(三)专项储备提取和使用							
1.提取专项储备					814,929.60		814,929.60
2.使用专项储备					-814,929.60		-814,929.60
(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.储备基金							
#企业发展基金							
#利润归还投资							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.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.弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益							
6.其他							
四、本年年末余额	1,695,356,129.24		701,888,925.95		5,081,172,198.35		7,983,222,964.24

企业负责人：

张利国

主管会计工作负责人：

吴新杰

会计机构负责人：

吴新杰



母公司所有者权益变动表 (续)

单位: 人民币元

2024年度

编制单位: 新疆广汇实业(集团)有限公司

项目	上年金额											
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,580,356,129.24				755,275,079.14		-50,000.00		423,464,146.18	4,581,502,217.73		7,340,547,572.29
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,580,356,129.24				755,275,079.14		-50,000.00		423,464,146.18	4,581,502,217.73		7,340,547,572.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,000,000.00				-53,353,256.53				65,922,181.65	478,407,934.80		540,976,859.92
(一) 综合收益总额										659,221,816.45		659,221,816.45
(二) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00				-53,353,256.53							-3,353,256.53
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00											50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-53,353,256.53							-53,353,256.53
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备								525,247.20				525,247.20
2. 使用专项储备								-525,247.20				-525,247.20
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积									65,922,181.65	-180,813,881.65		-114,891,700.00
其中: 法定公积金									65,922,181.65	-65,922,181.65		
任意公积金												
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2. 对所有者(或股东)的分配										-114,891,700.00		-114,891,700.00
3. 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. 弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	1,630,356,129.24				701,921,822.61		-50,000.00		489,386,327.83	5,059,910,152.53		7,881,524,432.21

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴新杰



# 新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 合并财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

### （一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

新疆有色金属工业（集团）有限责任公司（以下简称本公司）成立于2002年，现隶属于新疆维吾尔自治区人民政府，为国有独资公司。本公司于2018年12月19日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91650000734468753P号《营业执照》，实收资本为人民币1,695,356,129.24元，其中新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会出资1,539,820,516.32元，持股比例90.46%，新疆维吾尔自治区财政厅出资155,535,612.92元，持股比例9.54%。

法定代表人：张国华。

企业住所：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号。

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

2010年度根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的《关于理顺新疆有色金属工业（集团）有限责任公司与新疆哈密金矿产权关系的批复》（新国资产权[2009]244号）的规定，本公司增加注册资本及实收资本14,501,640.41元；根据《关于核减新疆有色金属工业（集团）有限责任公司国家资本金的批复》（新国资产权[2010]38号）文件规定本公司减少实收资本6,774,350.43元；根据《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司调整国家资本金的批复》（新国资产权[2010]39号）文件规定，本公司减少实收资本8,323,339.20元；根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的《关于将有色集团公司资产划转的批复》（新国资产权[2009]559号文），《关于有色集团公司增加国家资本金的批复》（新国资产权[2009]560号文），《关于新疆有色金属工业（集团）有限责任公司核减国家资本金的批复》（新国资产权[2010]97号文）规定，本公司划拨新疆有色金属集团金铬矿业有限责



任公司、新疆哈密金矿、新疆阿希金矿进行资产整合的经营性资产及授权本公司经营的由新疆阿希金矿和新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司使用的土地资产，减少国家资本金 234,423,460.17 元，并增加国家资本金 367,789,134.15 元。

2011 年度根据自治区财政厅下发的新财企[2011]260 号文的规定《关于下达 2011 年度区级国有资本经营预算支出预算的通知》、新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下发的（新国资产权[2011]539 号）文件规定《关于新疆有色金属（集团）有限责任公司 2011 年国有资本经营预算的批复》及公司董事会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本及实收资本 45,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的注册资本及实收资本为 1,555,356,129.24 元。

2013 年根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会下达的新国资产权[2013]135 号文《关于调整新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2012 年度国有资本经营预算支出项目的通知》、自治区财政下达的新财企[2013]74 号文《关于拨付新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2012 年度区级国有资本经营预算资金的通知》及公司修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 38,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的注册资本及实收资本为 1,479,525,400.00 元。

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

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

2016 年根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2016 年 2 月 16 日下达的新国资产权[2016]34 号文《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2016 年国有资本经营预算支出项目的通知》及 2016 年 5 月 30 日召开的新色集董决[2016]61 号新疆有色金属工业



（集团）有限责任公司董事会决议，本年度新增注册资本人民币 20,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,512,356,129.24 元。

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

2020 年本公司根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2020 年 3 月 23 日下达的新国资产权[2020]52 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2020 年国有资本经营预算支出项目的通知》以及新疆维吾尔自治区财政厅 2020 年 11 月 18 日下达新财企[2020]74 号《关于拨付 2020 年自治区本级国有资本经营预算支出项目资金(第二批)的通知》，本年度新增加实收资本 10,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,565,356,129.24 元。

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

2022 年根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2022 年 2 月 24 日下达新国资产权[2022]34 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2022 年国有资本经营预算支出项目的通知》，本公司新增加实收资本 15,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,580,356,129.24 元。

2023 年根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2023 年 7 月 14 日下达新国资收益[2023]48 号《关于下达新疆有色金属工业（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》，本公司新增加实收资本 50,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,630,356,129.24 元。

2024 年根据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会 2024 年 3 月 11 日下达的新国资收益[2024]39 号《关于下达新疆有色金属工业（集团）有限责任公司 2024 年国有资本经营预算支



出项目的通知》，本公司新增加实收资本 65,000,000.00 元，由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以现金出资，变更后的实收资本为人民币 1,695,356,129.24 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司注册资本人民币 1,565,356,129.00 元，实收资本人民币 1,695,356,129.24 元。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属铜矿采选行业，经营范围包括：职业技能鉴定；有色金属工业的投资；有色金属产品的销售；房屋、土地、办公设备、灯光设备、音响设备租赁；会议、展览及相关服务。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司最终控制人为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

序号	企业全称	企业简称
1	新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	富蕴兴铜
2	新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	稀有金属
3	新疆昆仑蓝钴矿业开发有限责任公司	昆仑蓝钴
4	北京宝地新迪科贸有限公司	北京宝地
5	新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	有色售电
6	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	亚欧稀有
7	乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	乌鲁木齐市亚欧稀有
8	阜康有色发展有限责任公司	阜康发展
9	新疆有色金属研究所有限公司	研究所
10	新疆金辉房地产开发有限责任公司	金辉房产
11	哈密金辉房地产开发有限责任公司	哈密金辉
12	新疆有色集团明苑置业管理有限公司	明苑置业
13	新疆昊鑫锂盐开发有限公司	昊鑫锂盐
15	奎屯陆海物资储运有限责任公司	奎屯陆海
16	新疆金辉龙泽农业开发有限公司	龙泽农业
17	伊犁建锦铝业有限公司	建锦铝业
18	新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	北疆明珠
19	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	全鑫建设
20	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	从鑫人力
21	新疆有色建筑检验中心有限公司	建筑检验中心
22	新疆东三环商贸有限公司	东三环商贸
23	新疆五鑫铜业有限责任公司	五鑫铜业
24	阜康市鑫磷化工有限责任公司	阜康市鑫磷化工
25	西部黄金股份有限公司	西部黄金
26	西部黄金青河矿业有限责任公司	青河矿业



27	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依哈图金矿
28	西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密金矿
29	西部黄金伊犁有限责任公司	西部黄金伊犁公司
30	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	天山星贵金属
31	伊犁金元矿业开发有限公司	伊犁金元
32	若羌金泽矿业有限责任公司	若羌金泽
33	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	西部黄金克拉玛依
34	阿克陶百源丰矿业有限公司	百源丰矿业
35	阿克陶科邦锰业制造有限公司	科邦锰业
36	新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	蒙新天霸
37	富蕴恒盛铍业有限责任公司	恒盛铍业
38	新疆宏发铁合金股份有限公司	宏发铁合金
39	新疆新鑫矿业股份有限公司	新鑫矿业
40	新疆亚克斯资源开发股份有限公司	新疆亚克斯
41	新疆蒙西矿业有限公司	蒙西矿业
42	哈密市聚宝资源开发有限公司	哈密聚宝
43	陕西新鑫矿业有限公司	陕西新鑫矿业
44	北京鑫鼎顺泽高科技有限公司	鑫鼎顺泽
45	新疆喀拉通克矿业有限责任公司	喀拉通克矿业
46	新疆众鑫矿业有限责任公司	众鑫矿业
47	新疆有色金属地边贸公司	地边贸
48	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	蓝钻贸易
49	富蕴鑫盛通商贸有限公司	鑫盛通商贸
50	新疆美盛矿业有限公司	美盛矿业
51	新疆华瓯矿业有限公司	华瓯矿业
52	乌鲁木齐博鳌矿业技术发展有限公司	博鳌矿业

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已于2025年4月24日由本公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2024



年12月31日的合并财务状况、2024年度的合并经营成果和合并现金流量等相关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### （一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### （四）企业合并

###### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

###### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，



体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前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。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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### （五）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。子公司持有本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。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产



公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

### (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

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

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

#### 3. 合营企业的会计处理

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



### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### （八）外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### （九）金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。



②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产



本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会



计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：



账龄	预期平均损失率（%）
3个月以内（含3个月）	0
3个月至1年	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

#### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	预期平均损失率（%）
3个月以内（含3个月）	0
3个月至1年	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

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。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法



为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （十一）套期会计

披露采用套期会计的依据，包括逐项说明公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期下各被套期项目及其对应的套期工具、被套期风险、指定该套期关系的会计期间，以及套期有效性评估方法等。说明套期会计处理方法。

#### （十二）合同资产和合同负债

##### 1. 合同资产

本公司将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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

##### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （十三）长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。



## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、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的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类型	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	6-70	3-10	1.36-15.83
土地使用权	50	0	2

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 固定资产分类和折旧方法



本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-50	0.00-17.00	1.9-47.5
机器设备	3-30	0.00-6.00	3.13-32.33
电子设备	2-20	0.00-5.00	4.75-47.5
运输工具	3-15	0.00-6.00	6.47-31.67
办公设备	2.25-10	0.00-5.00	9.70-44.44
其他	3-13	0.00-5.00	7.31-33.33

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照



累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十八) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	10-70	直线法
商标权	10-20	直线法
软件	2-12	直线法
特许权	10	直线法
探矿权	权证核定矿量	产量法
采矿权	权证核定矿量	产量法

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

##### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条



#### 件的具体标准

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用



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

#### （二十一）商誉

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

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

#### （二十二）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。



### （二十三）股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （二十四）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

### （二十五）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十六）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。



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

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

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

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

(二十七) 合同成本



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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为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，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十八）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额



(1元)计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与



子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （三十）租赁

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。



当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将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相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### （三十一）安全生产费

本公司按照 2022 年 12 月 13 日财政部和应急部联合发布的财企〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）主要会计政策变更说明

本公司 2024 年度无会计政策变更事项。

### （二）主要会计估计变更说明

本公司 2024 年度无会计估计变更事项。

### （三）前期会计差错更正

#### 1. 重要前期差错更正



本公司之二级子公司新疆华瓯矿业有限公司调整收购前报表数据，减少合并日华瓯矿业净资产公允价值 1,551,135.22 元，减少合并层面少数股东权益 760,056.26 元。

## 2. 其他调整

本公司之二级子公司新疆华瓯矿业有限公司调整收购前报表数据，其他调整事项主要为：

（1）由于卡尔恰尔西铜金矿处于普查阶段，勘探支出不符合资本化条件，期初调整减少其他非流动资产 85,800.00 元；卡尔恰尔西南萤石矿 2023 年探转采，调整减少期初其他非流动资产 1,394,531,937.02 元，调整增加无形资产 1,394,531,937.02 元。

（2）本年度调整减少合并日华瓯矿业净资产公允价值 1,551,135.22 元，增加合并层面商誉账面余额 791,078.96 元；由于卡尔恰尔西铜金矿处于普查阶段，勘探支出不符合资本化条件，转原记入其他非流动资产的金额调整记入以前年度损益，造成原为评估减值成为评估增值，减少递延所得税资产 912,482.61 元，增加递延所得税负债 552,852.61 元。

期初调整对合并资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并资产负债表	变更前 2023 年 12 月 31 日余额	影响金额	变更后 2024 年 1 月 1 日余额
项目			
资产：			
无形资产	5,876,424,951.90	1,394,531,937.02	7,270,956,888.92
商誉	542,945,513.28	791,078.96	543,736,592.24
递延所得税资产	239,830,850.06	-912,482.61	238,918,367.45
其他非流动资产	1,772,528,504.18	-1,394,617,737.02	377,910,767.16
负债：			
递延所得税负债	820,411,527.01	552,852.61	820,964,379.62
股东权益：			
少数股东权益	6,353,878,289.66	-760,056.26	6,353,118,233.40

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	免税、1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	2%、3%
房产税	房屋原值、房屋租金	1.2%、12%



税种	计税依据	税率
土地使用税	按实际占有不同级次土地面积计算缴纳	1.5元/m <sup>2</sup> 、4元/m <sup>2</sup> 、6元/m <sup>2</sup> 、9元/m <sup>2</sup> 、20元/m <sup>2</sup>
土地增值税	纳税人转让房地产所取得的增值额	1%
资源税	按当月出矿量计算缴纳/按应税产品销售额计算缴纳、按消耗应税产品视同销售额计算缴纳	2%、4%、5%、8%
矿产资源补偿费	按回采率调整后的铜镍实际销售收入计算缴纳	所在地国土资源部门核定的应税矿产品税额标准
消费税	黄金饰品及珠宝销售额	5%
环保税	排放污染当量数	1.2元/污染当量

## （二）税收优惠及批文

### 1. 企业所得税

（1）本公司之二级子公司昆仑蓝钻、三级子公司乌鲁木齐市亚欧稀有符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）：“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的企业所得税优惠政策。

（2）本公司之二级子公司富蕴兴铜、售电公司、全鑫建设、三级子公司建锦铝业、奎屯陆海、建筑检验中心、从鑫人力、东三环商贸根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年享受所得税税收优惠，享受优惠政策期限为2023年1月1日至2024年12月31日。

（3）本公司之三级子公司百源丰矿业、富蕴恒盛铍业符合财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），“对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》（自2021年3月1日起施行）中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，经企业申请，可减按15%税率缴纳企业所得税”的优惠政策。

（4）本公司之三级子公司奎屯陆海、建锦铝业符合财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告(2022)13号）：“对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”的所得税优惠政策。

（5）本公司之三级子公司蒙西矿业、昊鑫锂盐根据财政部、税务总局《关于进一步支持



小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），本年度减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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

（7）本公司之二级子公司新鑫矿业为新疆维吾尔自治区高新技术企业，于 2020 年 12 月 1 日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202065000296，有效期：三年。另于以前年度取得了新疆维吾尔自治区经济与信息化委员会认定的符合鼓励类产业目录的文件，属于目录中鼓励类产业，2024 年度按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

（8）本公司之三级子公司喀拉通克矿业、新疆亚克斯、哈密聚宝于以前年度取得了新疆维吾尔自治区经济与信息化委员会认定的符合鼓励类产业目录的文件 2024 年度按 15%税率计算和缴纳企业所得税。

（9）本公司之二级子公司五鑫铜业 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函〔2009〕203 号“企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可持“高新技术企业证书”及其复印件和有关资料，向主管税务机关申请办理减免税手续。手续办理完毕后，高新技术企业可按 15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。”

## 2. 增值税

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

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

（3）本公司之三级子公司科邦锰业根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公



告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

（4）本公司之二级子公司五鑫铜业享受《关于增值税期末留抵退税有关城市维护建设税教育费附加和地方教育附加政策的通知》财税〔2018〕80 号：“对实行增值税期末留抵退税的纳税人，允许其从城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的计税（征）依据中扣除退还的增值税税额。

（5）本公司之二级子公司阜康发展、明苑置业符合财政部 税务总局《关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 56 号）：“自 2023 年 9 月 22 日至 2027 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税；对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税”的增值税优惠政策。

（6）本公司之三级子公司昊鑫锂盐根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（7）本公司之二级子公司全鑫建设、三级子公司建筑检验中心、东三环商贸、从鑫人力符合《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）一、对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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

（9）本公司之二级子公司奎屯陆海 根据财政部 国家税务总局《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）的规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税享受优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

（10）本公司之二级子公司新鑫矿业根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深



化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39号）及相关规定，自2019年4月1日起，主要产品销售业务及租赁业务适用的增值税销项税率分别为13%及9%，简易征收率5%。购买原材料、燃料、动力、设备等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

（11）本公司之二级子公司五鑫铜业根据《财政部 国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》财税〔2002〕142号：“黄金生产和经营单位销售黄金，和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税”。

（12）本公司之二级子公司五鑫铜业符合《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》财政部税务总局公告2023年第43号“自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额”的税收优惠。

（13）本公司之三级子公司阜康冶炼厂、喀拉通克矿业根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号），2024年度按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

### 3. 房产税、城镇土地使用税

（1）本公司之二级子公司阜康发展、明苑置业符合《财政部 税务总局关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第56号）：“自2023年9月22日至2027年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税；对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税”的增值税优惠政策。

（2）本公司之三级子公司喀拉通克矿业根据国家税务局《关于对矿山企业征免土地使用税问题的通知》（国税地字〔1989〕122号）：“对矿山的采矿场、排土场、尾矿库、炸药库的安全区、采区运矿及运岩公路、尾矿输送管道及回水系统用地，免征土地使用税。对矿山企业采掘地下矿造成的塌陷地以及荒山占地，在未利用之前，暂免征收土地使用税”，部分土地免缴土地使用税。

### 4. 资源税

（1）本公司之三级子公司喀拉通克矿业根据《新疆维吾尔自治区人民代表大会常务委员会关于自治区资源税具体适用税率、计征方式及减免税办法的决定》，喀拉通克矿业混合精矿按照消耗应税产品视同销售的销售额的4%缴纳资源税，特富矿按照消耗应税产品视同销售的销售额的8%缴纳资源税。

（2）本公司之三级子公司新疆亚克斯和哈密聚宝根据《新疆维吾尔自治区人民代表大会



常务委员会关于自治区资源税具体适用税率、计征方式及减免税办法的决定》，按收讫销售款、取得销售款凭据的应税产品的销售额的4%缴纳资源税。

#### 5. 环保税

本公司之二级子公司新鑫矿业、三级子公司喀拉通克矿业、新疆亚克斯、哈密聚宝、众鑫矿业根据《关于环境保护税有关问题的通知》（财税[2018]23号），自2018年1月1日起，按照污染物排放量折合的污染当量数（千克/天）以1.2元/污染当量缴纳环保税。

#### 6. 印花税

本公司之三级子公司龙泽农业根据《财政部国家税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50号）规定：“自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。”

#### （三）其他需说明事项

无。



## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	二级	1	富蕴县喀拉通克铜镍矿建设路	富蕴县	物流辅助服务、货物运输	21,929,962.21	100	100	21,929,962.21	1
2	新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	二级	1	可可托海镇文化东路	阿勒泰市	矿产品加工、销售	268,800,000.00	100	100	268,800,000.00	2
3	北京宝地新迪科贸有限公司	二级	1	北京市海淀区首体南路20号国兴家园4号楼8层D	北京	技术开发；销售金属材料、非金属矿产品、五金交电、	500,000.00	100	100	500,000.00	1
4	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	二级	1	新疆和田地区和田县罕艾日克乡巴勒马斯村	和田地区	矿产勘查与开发	968,413,174.00	97.1176	97.1176	940,500,000.00	1
5	新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号	乌鲁木齐	批发和零售业	20,010,000.00	100	100	20,010,000.00	1
6	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）屯坪北路9号综保大厦507室	乌鲁木齐	批发和零售业	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	1
7	新疆有色金属工业研究所有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐经济技术开发区合作区融合南路501号	乌鲁木齐	金属产品的研制、开发	50,000,000.00	100	100	50,000,000.00	2
8	阜康有色金属发展有限责任公司	二级	1	新疆昌吉州阜康市有色苑	阜康市	运输、矿产品收购	18,000,000.00	100	100	18,000,000.00	2
9	新疆五鑫铜业有限责任公司	二级	1	新疆昌吉州阜康市五官	阜康市	有色金属的冶炼、加工、销售及进出口业务	1,019,895,800.00	100	100	1,009,066,279.00	3



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
10	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路501号	乌鲁木齐	稀有金属矿采选	100,000,000.00	51	51	102,000,000.00	1
11	乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市米东区化工工业园开泰南路1685号	乌鲁木齐	金属锂及锂盐系列产品	10,600,000.00	100	100	10,600,000.00	1
12	新疆金辉房地产开发有限责任公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号1栋	乌鲁木齐	房地产开发与经营	143,196,394.76	100	100	143,196,394.76	2
13	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市新市区喀什东路257号有色金属花园小区幼儿园1-3室	乌鲁木齐	起重机械安装、改造、维修；工矿工程施工	75,101,723.11	100	100	75,101,723.11	2
14	西部黄金股份有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路501号	乌鲁木齐	黄金、铬矿石、铁矿采选	917,681,436.00	55.0619	55.0619	1,746,572,661.01	2
15	西部黄金哈密金矿有限责任公司	三级	1	新疆哈密市伊州区天山西路363号	哈密	黄金、铁矿的开采、选矿、冶炼、销售；铁矿石深加工	36,000,000.00	100	100	100,508,488.77	1
16	西部黄金伊犁有限责任公司	三级	1	新疆伊犁州伊宁县卡拉亚尔奇乡新疆阿希金矿区内	伊犁	黄金采选、冶炼、黄金矿产品销售	110,000,000.00	100	100	759,452,842.47	1
17	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	三级	1	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区流花湖路336号	乌鲁木齐	贵金属回收、冶炼、加工、销售、检测	82,500,000.00	100	100	82,688,496.00	1
20	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	三级	1	新疆克拉玛依市白碱滩区石化工业园区(217国道以南、园区东五街与联谊路交汇处以北)	克拉玛依	矿物学研究，矿业技术咨询，化学药剂生产与销售，其他工程和技术研究与试验发展服务	3,000,000.00	100	100	309,004,968.28	1



序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
21	阿克陶百源丰矿业 有限公司	三级	1	新疆阿克陶县阿克陶县木吉乡布拉克村3组99号	克州	采矿业	50,000,000.00	100	100	1,621,655,421.34	3
22	阿克陶科邦锰业制 造有限公司	三级	1	新疆阿克陶县奥依塔克镇奥依塔克村8组206号	克州	制造业	260,000,000.00	100	100	703,706,082.47	3
23	新疆新鑫矿业股份 有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号栋	乌鲁木齐	铜矿、镍矿的选矿、冶炼；铜、镍、铅、锌及其它有色金属的深加工及自产产品的销售	552,500,000.00	40.05448	40.05448	287,347,608.09	1
24	新疆亚斯资源开 发股份有限公司	三级	1	新疆哈密市伊州区黄山(生活区)	哈密	铜矿、镍矿开采；选矿及自产铜镍矿产品的销售	500,000,000.00	100	100	720,171,915.12	3
25	陕西新鑫矿业有限 公司	三级	1	陕西省商洛市商南县湘河镇湘河口组	陕西	矿产品的投资、策划、咨询服务及矿产品的销售	10,000,000.00	51	51	80,000,000.00	3
26	新疆喀拉通克矿业 有限责任公司	三级	1	新疆阿勒泰地区富蕴县铜镍矿区	阿勒泰市	铜矿、镍矿的采矿、选矿和冶炼。硫酸生产、储存及销售铜、镍及其它有色金属的深加工及自产产品的销售；	1,230,000,000.00	100	100	1,230,000,000.00	1
27	新疆美盛矿业有限 公司	二级	1	新疆伊犁州新源县新源镇恰普河路058号	新源县	租赁和商务服务业	265,000,000.00	100	100	1,412,585,600.00	3
28	新疆有色金属地边 贸公司	二级	1	乌鲁木齐市友好北路13号	乌鲁木齐	边境贸易		100	100		4
29	乌鲁木齐博鳌矿业 技术发展有限公司	二级	1	新疆乌鲁木齐市天山区解放南路342号5楼07-08室	乌鲁木齐	批发业	500,000.00	85	85		4



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
30	新疆华瓯矿业有限公司	二级	1	新疆巴音郭楞蒙古自治州若羌县团结路西侧、健康路南侧信用矿业综合楼六楼办公室16号房	巴音郭楞蒙古自治州	商务服务业	113,000,000.00	51	51	885,581,100.00	3

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

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



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	新疆新鑫矿业股份有限公司	40.05448	40.05448	552,500,000.00	287,347,608.09	二级	实质控制

注：本公司持有新疆新鑫矿业股份有限公司 40.05448%，为该上市公司的最大股东，本公司通过推荐董事长、副董事长、总经理、工矿长等关键管理人员参与新鑫矿业的相关活动，从而拥有对该上市公司的权力，并且有能力运用对该上市公司的权力影响其回报金额，成为新鑫矿业的实际控制人，故纳入合并范围。

(二)重要的非全资子公司情况

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	新疆新鑫矿业股份有限公司	59.9455	111,449,312.15	66,239,800.00	3,350,250,569.27
2	西部黄金股份有限公司	44.9381	124,080,947.71		2,090,078,934.44
3	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	49.00	-37,016,725.20		231,208,238.78
4	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	2.8824	1,326,157.12		30,614,963.46
5	新疆华瓯矿业有限公司	49.00	-2,035,742.42		753,363,267.12

2. 主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	新鑫矿业	西部黄金	亚欧稀有	新鑫矿业	西部黄金	亚欧稀有
流动资产	2,161,462,831.16	3,175,114,774.48	455,043,947.73	2,164,018,052.13	2,301,456,880.17	663,950,890.00
非流动资产	5,561,762,422.73	4,451,150,085.62	81,830,071.05	5,673,560,170.18	4,442,635,328.50	79,763,302.00
资产合计	7,723,225,253.89	7,626,264,860.10	536,874,018.78	7,837,578,222.31	6,744,092,208.67	743,714,192.00
流动负债	1,508,955,412.29	1,490,095,288.01	60,536,867.93	1,184,969,421.15	1,283,901,814.70	193,318,745.93
非流动负债	629,012,319.45	1,498,097,414.25	4,483,602.31	1,132,100,389.70	1,076,756,290.71	3,778,869.52
负债合计	2,137,967,731.74	2,988,192,702.26	65,020,470.24	2,317,069,810.85	2,360,658,105.41	197,097,615.45
营业收入	2,281,399,239.62	7,000,928,562.93	236,412,340.68	2,049,837,120.97	4,468,380,925.16	526,195,769.64
净利润	173,948,980.38	289,572,420.28	-74,781,263.04	162,342,576.31	-273,957,127.22	13,989,846.91
综合收益总额	173,948,980.38	283,673,968.93	-74,781,263.04	162,342,576.31	-274,097,956.31	13,989,846.91
经营活动现金流量	197,580,063.78	363,886,050.85	-9,664,788.46	557,956,496.74	-92,963,531.21	-55,950,189.46

续：

项目	本期数			上期数	
	五鑫铜业	昆仑蓝钻	华瓯矿业	五鑫铜业	昆仑蓝钻
流动资产		914,229,272.67	134,764,392.51	3,546,024,953.42	541,317,977.96
非流动资产		5,841,135,493.86	1,691,201,985.11	2,187,179,805.25	4,049,973,210.28
资产合计		6,755,364,766.53	1,825,966,377.62	5,733,204,758.67	4,591,291,188.24
流动负债		2,248,925,802.07	65,554,187.83	4,555,967,019.54	1,606,037,165.53



非流动负债		3,444,291,495.67	222,936,134.43	532,776,187.64	2,040,770,536.94
负债合计		5,693,217,297.74	288,490,322.26	5,088,743,207.18	3,646,807,702.47
营业收入		319,325,331.59	11,072,845.46	9,780,216,765.69	349,250,218.12
净利润		46,008,781.70	-4,154,576.37	21,338,178.37	197,000,292.27
综合收益总额		46,008,781.70	-4,154,576.37	21,338,178.37	197,000,292.27
经营活动现金流量		-132,193,282.50	-19,176,102.85	272,158,593.70	190,920,500.93

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
新疆有昇能源有限公司		5,552.98

(四) 本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并：				
新疆金辉房地产开发有限责任公司吸收合并伊犁金盟房地产开发有限公司	货币资金	41,324.63	其他应付款	41,506.52
	其他应收款	10,000,000.00		
	其他流动资产	181.89		
新疆金辉房地产开发有限责任公司吸收合并新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	货币资金	3,698,189.15	应付账款	114,375.65
	应收账款	2,336,288.16	预收款项	358.33
	预付款项	11,964.01	应付职工薪酬	217,322.30
	应收股利	353,856.00	应交税费	111,699.05
	其他应收款	7,550.18	其他应付款	15,754,078.37
	其他权益工具投资	11,795,200.00	一年内到期的非流动负债	314,669.42
	投资性房地产	7,920,757.74	专项应付款	21,155.29
	固定资产	1,925,836.66	长期应付职工薪酬	586,461.79
递延所得税资产	443,767.76	预计负债	423,342.67	



## 八、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	5,779.61	39,092.49
银行存款	3,064,157,501.20	3,740,666,807.48
其他货币资金	668,115,640.46	791,382,350.20
合计	3,732,278,921.27	4,532,088,250.17

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	145,494,508.40	187,562,281.40
信用证保证金	199,847,764.44	223,077,473.96
履约保证金	18,555,600.00	13,454,700.00
用于担保的定期存款或通知存款		140,000,000.00
环境恢复治理保证金	39,626,562.83	9,950,704.89
个人贷款保证金	4,119,968.06	3,251,413.87
因冻结对使用有限制的款项	7,205,097.31	263,933.47
合计	414,849,501.04	577,560,507.59

### (二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,155,574.93	25,408,947.06
其中：债务工具投资		11,000,000.00
其他	27,155,574.93	14,408,947.06
合计	27,155,574.93	25,408,947.06

### (三) 衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
期货合约	4,081,704.00	9,103,796.00
合计	4,081,704.00	9,103,796.00

### (四) 应收票据

#### 1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	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	127,692,969.36		127,692,969.36	104,486,263.07		104,486,263.07
商业承兑汇票	113,414,260.40	560,274.91	112,853,985.49	92,326,672.02	461,633.36	91,865,038.66
合计	241,107,229.76	560,274.91	240,546,954.85	196,812,935.09	461,633.36	196,351,301.73

#### 2. 应收票据坏账准备

类 别	期末数
-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	53,900,907.97	22.36			57,756,865.53
按组合计提坏账准备	187,206,321.79	77.64	560,274.91	0.30	186,646,046.88
合计	241,107,229.76	100.00	560,274.91	0.30	244,402,912.41

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	53,074,864.32	26.97			53,074,864.32
按组合计提坏账准备	143,738,070.77	73.03	461,633.36	0.32	143,276,437.41
合计	196,812,935.09	100.00	461,633.36	0.32	196,351,301.73

## (1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
银行承兑汇票	53,900,907.97			银行信用好坏账风险低
合计	53,900,907.97			

## (2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	113,414,260.40	560,274.91	0.49
商业承兑汇票	113,414,260.40	560,274.91	0.49
银行承兑汇票小计	73,792,061.39		
银行承兑汇票	73,792,061.39		
合计	187,206,321.79	560,274.91	0.30

## (3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	461,633.36	-330,308.06			428,949.61	560,274.91
其中：商业承兑汇票	461,633.36	-330,308.06			428,949.61	560,274.91
合计	461,633.36	-330,308.06			428,949.61	560,274.91

## 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	324,207,055.43	105,092,981.13



项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		83,607,116.55
合计	324,207,055.43	188,700,097.68

## (五) 应收账款

## 1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,142,029,959.25	5,327,730.46	976,159,759.30	6,233,000.23
1至2年	45,578,497.87	2,868,123.98	45,531,093.29	9,590,230.14
2至3年	12,413,583.64	7,793,290.90	20,672,311.18	14,709,522.96
3年以上	69,256,770.10	63,094,164.49	65,535,253.71	61,630,087.80
合计	1,269,278,810.86	79,083,309.83	1,107,898,417.48	92,162,841.13

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,655,802.99	1.94	23,421,863.02	95.00	1,233,939.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,244,623,007.87	98.06	55,661,446.81	4.47	1,188,961,561.06
其中：账龄组合	1,244,623,007.87	100.00	55,661,446.81	4.47	1,188,961,561.06
合计	1,269,278,810.86	100.00	79,083,309.83	6.23	1,190,195,501.03

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,375,468.16	3.55	30,871,619.73	78.40	8,503,848.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,068,522,949.32	96.45	61,291,221.40	5.74	1,007,231,727.92
其中：账龄组合	1,068,522,949.32	100.00	61,291,221.40	5.74	1,007,231,727.92
合计	1,107,898,417.48	100.00	92,162,841.13	8.32	1,015,735,576.35

## (1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
稀有公司-富蕴县可可托海旭能水暖有限责任公司	999,626.77	999,626.77	100.00	涉及诉讼
稀有公司-赣州中能锂材料有限公司	379,840.81	379,840.81	100.00	涉及诉讼
蓝钻贸易-韩国（黄药）	239,433.17	239,433.17	100.00	预计无法收回



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

蓝钻贸易-澳大利亚(氯化锂)	90,342.34	90,342.34	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-中联公司	30,278.45	30,278.45	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-上海鑫坤	60,080.00	60,080.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-景德镇嘉宝	41,721.55	41,721.55	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-江苏太仓	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-吉林糖醇	202,300.00	202,300.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-二硫化钼	285,000.00	285,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-东海防腐	52,000.00	52,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-99 锂盐加工	1,111,568.75	1,111,568.75	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-哈密市坤铭矿业有 限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-上海申泉酒店	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-香港（锌球）	57,236.59	57,236.59	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-荷兰（氢氧化锂）	955,732.55	955,732.55	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-新西兰（碳酸锂）	442,658.97	442,658.97	100.00	预计无法收回
金辉房产-新疆沈氏富成国际 贸易有限公司	11,323,640.61	11,323,640.61	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-东湖水泥厂	215,931.36	215,931.36	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-新疆有色金属工业 公司广州经销部	1,816,748.67	1,816,748.67	100.00	预计无法收回
阜康发展-新疆青盛源国际贸 易有限公司	244,791.91	244,791.91	100.00	预计无法收回
阜康发展-新疆屯河富蕴水泥 有限责任公司	4,245.65	4,245.65	100.00	预计无法收回
全鑫建设-昌吉市衡鑫热力有 限公司	1,168,752.86	1,168,752.86	100.00	预计无法收回
全鑫建设-托里县世峰黄金矿 业有限公司	142,850.00	142,850.00	100.00	预计无法收回
全鑫建设-新疆阿勒泰金昊铁 业有限公司	158,820.00	158,820.00	100.00	预计无法收回
全鑫建设-新疆宝明矿业有限 公司	33,896.00	33,896.00	100.00	预计无法收回
全鑫建设-新疆盖雅节能环保 科技有限公司	206,839.00	206,839.00	100.00	预计无法收回
全鑫建设-新疆千鑫矿业有限 公司	359,000.00	359,000.00	100.00	预计无法收回
全鑫建设-新疆鑫光新材料 有限公司	27,352.00	27,352.00	100.00	预计无法收回
鑫磷化工-杭州裕陈实业有限 公司	92,935.37	92,935.37	100.00	预计无法收回
恒盛铍业-石嘴山正通工贸有 限公司	394,135.20	394,135.20	100.00	涉及诉讼
恒盛铍业-宁夏宝塔能源化工 有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
鑫鼎顺泽-北京元航天汇智造 谷科技产业有限公司	1,371,044.41	137,104.44	10.00	预计无法全额收回
合计	24,655,802.99	23,421,863.02		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合



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（含1年）	1,140,183,270.47	91.61	4,714,981.65	966,181,210.22	90.42	4,758,299.58
1至2年	44,762,735.71	3.60	2,052,361.82	39,724,808.79	3.72	3,783,945.64
2至3年	6,607,299.14	0.53	1,987,006.40	7,740,015.39	0.72	1,777,227.17
3年以上	53,069,702.55	4.26	46,907,096.94	54,876,914.92	5.14	50,971,749.01
合计	1,244,623,007.87	100.00	55,661,446.81	1,068,522,949.32	100.00	61,291,221.40

### 3. 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	期末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
西部黄金-国家粮食和物资储备局国家物资储备调节中心	405,920,500.00	31.98	2,029,602.50
新鑫矿业-摩科瑞（中国）金属资源有限公司	314,789,869.80	24.80	141,355.98
西部黄金-新疆天山钢铁巴州有限公司	99,530,927.56	7.84	497,654.64
新鑫矿业-托克投资（中国）有限公司	64,816,233.04	5.11	29,105.65
新鑫矿业-中国诚通商品贸易有限公司	38,517,422.47	3.03	17,296.20
合计	923,574,952.87	72.76	2,715,014.97

### (六) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	157,328,239.35	302,184,919.70
应收账款	390,252.00	
合计	157,718,491.35	302,184,919.70

### (七) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	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）	542,461,138.36	88.96		591,153,386.20	94.21	
1至2年	42,232,259.28	6.93	19,583,359.38	13,775,745.39	2.20	8,141,332.22
2至3年	6,721,090.64	1.10	5,138,035.61	3,072,851.04	0.49	
3年以上	18,365,515.34	3.01	12,714,545.51	19,455,985.72	3.10	12,714,545.51
合计	609,780,003.62	100.00	37,435,940.50	627,457,968.35	100.00	20,855,877.73

#### 2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	奇台县通达交通投资有限责任公司	12,883,504.86	1至2年	预计无法全额收回、按60%计提坏账准备
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	陕西硅途新材料有限公司	10,550,960.78	1至2年	预计无法全额收回、按60%计提坏账准备



债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆有色金属工业集团 蓝钻贸易有限责任公司	乌鲁木齐陆港国际 贸易有限责任公司	9,095,000.00	1至2年	预计无法全额收回、按 60%计提坏账准备
新疆有色金属工业集团 蓝钻贸易有限责任公司	DRAKE HOLDING HONG KONG LIMITED	4,690,483.01	3年以上	预计无法收回、已全额 计提坏账准备
新疆有色金属工业集团 蓝钻贸易有限责任公司	中岳浩威国际贸易 有限公司	4,530,805.61	2至3年	预计无法收回、已全额 计提坏账准备
新疆有色金属工业集团 蓝钻贸易有限责任公司	山东莱钢国际贸易 有限公司	3,392,848.52	3年以上	预计无法收回、已全额 计提坏账准备
新疆有色金属工业集团 蓝钻贸易有限责任公司	天津斯耐克斯	1,949,777.78	3年以上	预计无法收回、已全额 计提坏账准备
西部黄金伊犁有限责任 公司	伊犁万丰物资有限 责任公司	1,875,479.99	1-2年	尚未结算
新疆五鑫铜业有限责任 公司	金川镍钴研究设计 院有限责任公司	1,092,198.00	1至2年	尚未结算
新疆东三环商贸有限公 司	新疆远征万里贸易 有限公司	900,000.00	3年以上	尚未结算
合计		50,961,058.55		

### 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	期末余额	占预付款项总额的比 例（%）	坏账准备
西部黄金-青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	22.96	
五鑫铜业-新疆有谷贸易有限公司	88,121,489.29	14.45	
五鑫铜业-特变电工新丝路国际贸易（天津）有 限责任公司	62,899,849.95	10.32	
五鑫铜业-新疆鑫慧铜业有限公司	24,120,420.41	3.96	
五鑫铜业-TRAFIGURA PTE.LTD	20,239,620.46	3.32	
合计	335,381,380.11	55.00	

### (八) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	1,273,819.13	204,598,486.12
其他应收款项	225,744,301.88	208,745,077.94
合计	227,018,121.01	413,343,564.06

#### 1. 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
<b>账龄一年以内的应收股利</b>	1,273,819.13	204,010,949.37		
其中：金辉房产-新疆华创天元实业 有限责任公司		10,949.37		
明苑置业-乌鲁木齐华源热 力股份有限公司	707,712.00		期末宣告未 分配	否，经营状况较好
集团本部-阿舍勒铜业公司	566,107.13	204,000,000.00	期末宣告未 分配	否，经营状况较好
<b>账龄一年以上的应收股利</b>		587,536.75		
其中：金辉房产-新疆华创天元实业 有限责任公司		233,680.75		
宏鑫商贸-乌鲁木齐华源热 力股份有限公司		353,856.00		



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
合计	1,273,819.13	204,598,486.12		

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	138,680,958.31	1,278,187.96	83,170,004.24	1,763,228.90
1至2年	12,945,686.73	1,482,984.03	71,888,763.18	2,457,348.39
2至3年	60,150,925.37	7,160,246.46	57,974,241.11	13,229,215.46
3年以上	285,933,140.55	262,044,990.63	619,407,253.44	606,245,391.28
合计	497,710,710.96	271,966,409.08	832,440,261.97	623,695,184.03

#### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	114,413,206.39	22.99	57,684,475.89	50.42	56,728,730.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	383,297,504.57	77.01	214,281,933.19	55.90	169,015,571.38
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	383,297,504.57	100.00	214,281,933.19	55.90	169,015,571.38
合计	497,710,710.96	100.00	271,966,409.08	54.64	225,744,301.88

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	502,078,931.42	60.31	430,790,946.32	85.80	71,287,985.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	330,361,330.55	39.69	192,904,237.71	58.39	137,457,092.84
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	330,361,330.55	100.00	192,904,237.71	58.39	137,457,092.84
合计	832,440,261.97	100.00	623,695,184.03	74.92	208,745,077.94

#### (3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
集团本部-伊铝玛纳斯碳素厂	7,182,257.00	7,182,257.00	100.00	预计无法收回
集团本部-伊犁铝厂一代付鑫光内退人员费用	3,131,209.07	3,131,209.07	100.00	预计无法收回



稀有公司-刘宣丰（明珠土地承包费）	71,857.70	71,857.70	100.00	债务人失联
兴铜公司-医院	84,126.59			信用风险较低
蓝钻贸易-龚杰	1,500.00	1,500.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-活动柜	2,500.00	2,500.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-国防大学电话押金	3,159.40	3,159.40	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-工行外汇存款	13,471.23	13,471.23	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-耿杨	16,037.23	16,037.23	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-金马酒店	18,010.00	18,010.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-吉尔吉斯斯耐克公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-天津金泰	21,370.00	21,370.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-广汇定金	24,000.00	24,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-天津中远货运公司	26,950.00	26,950.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-马军	32,578.77	32,578.77	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-李克雄	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-内部银行	89,286.26	89,286.26	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-北京办往来	89,631.31	89,631.31	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-李统锻	186,506.33	186,506.33	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-张丽梅	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-巴地边贸处	390,945.18	390,945.18	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-吉斯耐克合金铝	4,481,349.96	4,481,349.96	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-天津东瑞货运代理有限公司	43,224.63	43,224.63	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-地堪局出国费	14,388.49	14,388.49	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-南湖	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-国家物质储备局	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
蓝钻贸易-青岛六和通达国际货运代理有限公司	3,957.57	3,957.57	100.00	预计无法收回
明苑置业-金鑫花园一期壁挂炉	15,200.00	15,200.00	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-医务所	283,279.54	283,279.54	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-新疆锂盐厂实业公司	990,394.10	990,394.10	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-大连通产仪器仪表有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-乌鲁木齐市国商五交化有限公司	3,058.46	3,058.46	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-宁都泰宏锂化工厂	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-强石水泥厂	74,786.10	74,786.10	100.00	预计无法收回
伊犁建锦-新疆鑫光新型材料有限公司	5,690,792.08	5,690,792.08	100.00	预计无法收回
伊犁建锦-伊铝玛纳斯碳素厂	12,302,293.78	12,302,293.78	100.00	预计无法收回
昊鑫锂盐-南京鑫超实验仪器厂	16,422.00	16,422.00	100.00	预计无法收回
明苑置业-新疆广电网络股份有限公司	1,750.00	1,750.00	100.00	预计无法收回
明苑置业-金鑫花园一期入住天然气	19,428.70	19,428.70	100.00	预计无法收回
研究所-新疆展鑫防火保温材料有限公司	8,698,314.93	8,698,314.93	100.00	债务人破产清算
研究所-公用合同垫付展鑫劳务	7,560.00	7,560.00	100.00	债务人破产清算



全鑫建设-新疆鑫光新兴材料有限公司	762,443.90	762,443.90	100.00	预计无法收回
鑫磷化工-新疆海狮耐腐设备有限公司	313,842.00	313,842.00	100.00	预计无法收回
鑫磷化工-湘潭离心机有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00	预计无法收回
五鑫铜业-宏源期货有限公司	835,161.57			预计可收回
五鑫铜业-国贸期货有限公司	12,499,315.70			预计可收回
五鑫铜业-建信期货有限责任公司	43,269,854.31			预计可收回
五鑫铜业-中信期货有限公司	40,272.33			预计可收回
鑫磷化工-安徽攀登重工股份有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计无法收回
鑫磷化工-甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	525,755.90	525,755.90	100.00	预计无法收回
鑫磷化工-河南省郑起起重设备有限公司	1,772,145.00	1,772,145.00	100.00	预计无法收回
地边贸公司-霍尔果斯分公司	1,231,207.13	1,231,207.13	100.00	公司已注销
西部黄金哈图-新疆汉森矿业有限公司	196,394.93	196,394.93	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-托里县自然资源局	93,500.00	93,500.00	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-山西彰桂文化传媒有限公司	2,610,000.00	2,610,000.00	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-锦州锦矿机器股份有限公司	68,199.00	68,199.00	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-南京河大机械有限责任公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司	15,986.33	15,986.33	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-洛阳聚冠机械设备有限公司	19,560.00	19,560.00	100.00	预计无法收回
西部黄金哈图-新疆天河民用爆炸物品经营有限公司	5,086.00	5,086.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-伊鑫公司	550,000.00	550,000.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-哈密市财政局	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-黎升举	379,749.11	379,749.11	100.00	预计无法收回
哈密金矿-金矿工贸公司	339,784.40	339,784.40	100.00	预计无法收回
哈密金矿-哈密市委	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-选厂钢球厂	95,402.37	95,402.37	100.00	预计无法收回
哈密金矿-地区矿产开发管理处	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-地区公安处	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
哈密金矿-行办库房	6,568.68	6,568.68	100.00	预计无法收回
哈密金矿-应收工程款	5,634.05	5,634.05	100.00	预计无法收回
哈密金矿-华建公司	1,700.00	1,700.00	100.00	预计无法收回
天山星-奇台柳树泉黄金开发有限责任公司	163,773.60	163,773.60	100.00	预计无法收回
天山星-台州康特商贸有限公司	94,293.11	94,293.11	100.00	预计无法收回
科技公司-西安鑫乾有限公司	27,200.00	27,200.00	100.00	预计无法收回
科技公司-无锡新越航金属制品有限公司	46,216.00	46,216.00	100.00	预计无法收回
恒盛铍业-新疆新投经贸发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
恒盛铍业-新疆恒合投资股份有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
恒盛铍业-新疆投资发展（集团）有限责任公司	249,400.00	249,400.00	100.00	预计无法收回
恒盛铍业-新疆国有资产经营投资公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回



恒盛铝业-恒盛铝业可可托海采购部	486,590.73	486,590.73	100.00	预计无法收回
恒盛铝业-于世宾（铍铜边料）	204,336.44	204,336.44	100.00	预计无法收回
恒盛铝业-陈毓民（铍铜边料）	3,992.00	3,992.00	100.00	预计无法收回
北京东林华懋科技有限公司	625,935.00	625,935.00	100.00	预计无法收回
青岛捷能高新技术有限责任公司	84,000.00	84,000.00	100.00	预计无法收回
上海赣江机电有限公司	75,100.00	75,100.00	100.00	预计无法收回
铜陵有色控股铜冠矿冶设备有限公司	73,430.39	73,430.39	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐润天源环境检测有限公司	71,000.00	71,000.00	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐经济技术开发区精益电子维修部	63,200.00	63,200.00	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐市鲁盛源商贸有限公司	59,660.00	59,660.00	100.00	预计无法收回
新疆特电商贸有限公司	900.00	900.00	100.00	预计无法收回
新疆德纵石油化工设备技术有限公司	21,500.00	21,500.00	100.00	预计无法收回
新疆展鑫防火保温材料有限公司	43,020.00	43,020.00	100.00	已进入破产程序，预计收回可能性小
合计	114,413,206.39	57,684,475.89		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## ①账龄组合

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（含1年）	123,752,886.35	32.29	934,517.03	82,968,586.03	25.11	1,617,197.57
1至2年	12,885,395.58	3.36	1,293,932.70	21,629,921.18	6.55	2,199,281.68
2至3年	21,621,962.50	5.64	6,902,179.75	33,920,485.96	10.27	10,370,126.56
3年以上	225,037,260.14	58.71	205,151,303.71	191,842,337.38	58.07	178,717,631.90
合计	383,297,504.57	100.00	214,281,933.19	330,361,330.55	100.00	192,904,237.71

## (3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	849,783.88	190,054,453.83	432,790,946.32	623,695,184.03
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	322,375.30	22,984,186.72	7,106,505.86	30,413,067.88
本期转回			-3,348,690.04	-3,348,690.04
本期转销				
本期核销			-378,864,286.25	-378,864,286.25



其他变动		71,133.46		71,133.46
期末余额	1,172,159.18	213,109,774.01	57,684,475.89	271,966,409.08

## (4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
亚欧稀有-大柴旦大华化工有限公司	2,447,671.23	2,447,671.23	款项已收回
新鑫矿业铜矿-新疆富蕴宏志焦化有限公司	629,827.80	629,827.80	款项已收回
伊铝玛纳斯碳素厂	109,003.00	12,411,296.78	款项已收回
新鑫矿业铜矿-艾维尔沟煤矿（新疆焦煤集团分公司）	155,844.00	155,844.00	款项已收回
新鑫矿业铜矿-新疆上高阀门有限公司	6,344.01	6,344.01	款项已收回
合计	3,348,690.04	15,650,983.82	

## (5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联方产生
集团本部-新疆鑫光新兴材料有限公司	借款及往来款	378,864,286.25	公司已注销	审批核销	是
合计		378,864,286.25			

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备
西部黄金-新疆国源土地矿产资源交易中心（有限公司）	保证金	50,000,000.00	1年以内	10.05	250,000.00
五鑫铜业-建信期货有限责任公司	保证金	43,269,854.31	1年以内；2-3年	8.69	
全鑫建设-新疆华子矿业有限责任公司	借款	15,401,915.58	1年以内，1至2年，2至3年，3至4年，4至5年	3.09	3,241,023.70
五鑫铜业-国贸期货有限公司	保证金	12,499,315.70	2-3年；3-4年	2.51	
伊犁建锦-伊铝玛纳斯碳素厂	往来款	12,302,293.78	5年以上	2.47	12,302,293.78
合计		133,473,379.37		26.82	15,793,317.48

## (九) 存货

## 1. 存货的分类

存货项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,678,092,407.16	38,954,485.54	1,639,137,921.62	813,952,787.44	18,124,984.77	795,827,802.67
自制半成品及在产品	2,540,950,717.54	40,890,050.65	2,500,060,666.89	2,114,435,668.10	12,875,469.72	2,101,560,198.38
其中：开发成本	55,250,000.00		55,250,000.00	55,250,000.00		55,250,000.00
库存商品（产成品）	1,482,973,053.17	86,211,258.26	1,396,761,794.91	1,273,275,560.81	54,665,471.81	1,218,610,089.00
其中：开发产品	135,659,575.36		135,659,575.36	189,233,967.30		189,233,967.30



存货项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,100,248.97	35,207.61	1,065,041.36	677,002.05	40,291.58	636,710.47
其他	73,851,726.15	3,995,726.50	69,855,999.65	381,828,296.61	3,995,726.50	377,832,570.11
合计	5,776,968,152.99	170,086,728.56	5,606,881,424.43	4,584,169,315.01	89,701,944.38	4,494,467,370.63

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	537,241,989.33	181,023,074.71
预缴税金	23,767,241.81	21,888,097.59
其他		1,400.00
科邦锰业-待摊费用	8,447,272.29	1,885,961.38
新鑫矿业-待认证进项税额	691,633.84	4,925,113.32
合计	570,148,137.27	209,723,647.00

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	9,510,000.00	10,000,000.00		19,510,000.00
对合营企业投资	186,085,773.69	5,659,881.94	1,200,493.28	190,545,162.35
对联营企业投资	369,190,544.89	440,056,595.59	206,303,506.38	602,943,634.10
小计	564,786,318.58	455,716,477.53	207,503,999.66	812,998,796.45
减：长期股权投资减值准备	10,056,799.40	10,000,000.00		20,056,799.40
合计	554,729,519.18	445,716,477.53	207,503,999.66	792,941,997.05



## 2. 长期股权投资明细

### (1) 长期股权投资明细-对子公司投资

被投资单位	核算方法	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
伊铝玛纳斯碳素厂	成本法	9,510,000.00			9,510,000.00	100.00	100.00	9,510,000.00		
新疆展鑫防火保温材料有限公司	成本法		10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
合计		9,510,000.00	10,000,000.00		19,510,000.00	100.00	100.00	19,510,000.00	10,000,000.00	

注：2024年10月31日，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院受理了本公司之三级子公司新疆展鑫防火保温材料有限公司提出的破产申请，阜康市人民法院出具(2024)新2302破申4-1号民事裁定书，新疆展鑫防火保温材料有限公司不再纳入本公司之二级子公司新疆有色金属研究有限公司合并范围。

### (2) 长期股权投资明细-对合营及联营企业的投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		内部交易未实现利润抵销	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	期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资								
一、对合营企业投资	185,326,500.00	186,085,773.69			-1,200,493.28						190,545,162.35	
哈密和鑫矿业有限责任公司	185,326,500.00	186,085,773.69			-1,200,493.28						190,545,162.35	
二、对联营企业投资	402,678,854.09	369,190,544.89				-32,896.66		204,693,976.10			602,943,634.10	546,799.40
新疆华创天元实业有限责任公司	7,307,854.09	8,278,920.10						127,868.97			8,652,680.59	
富蕴新锂矿业有限责任公司	4,900,000.00	546,799.40									546,799.40	546,799.40
新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	1,321,000.00	285,264.85									233,179.65	
新疆宏发铁合金股份有限公司	10,150,000.00	1,557,445.08										
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	173,935,746.38									440,503,502.34	
新疆千鑫矿业有限责任公司	294,000,000.00	184,686,369.08									153,007,472.12	
合计	588,005,354.09	555,276,318.58			-1,200,493.28	-32,896.66		204,693,976.10			793,488,796.45	546,799.40



3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数	上期数
	哈密和鑫矿业有限公司	哈密和鑫矿业有限公司
流动资产	73,680,278.09	116,091,851.65
非流动资产	421,944,449.49	438,729,277.93
资产合计	495,624,727.58	554,821,129.58
流动负债	164,939,247.42	180,265,413.34
非流动负债	446,205.37	55,636,205.37
负债合计	165,385,452.79	235,901,618.71
净资产	330,239,274.79	318,919,510.87
按持股比例计算的净资产份额	165,119,637.38	159,459,755.44
调整事项	25,425,524.97	26,626,018.25
对合营企业权益投资的账面价值	190,545,162.35	186,085,773.69
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	181,977,020.28	151,103,581.55
财务费用	2,991,597.59	4,000,361.59
所得税费用		1,568,366.94
净利润	9,947,687.11	-28,668,255.17
其他综合收益		
综合收益总额	9,947,687.11	-28,668,255.17
企业本期收到的来自合营企业的股利		10,450,000.00



4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数					上期数				
	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业有限公司	新疆华创天元实业有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业有限公司	新疆华创天元实业有限责任公司	富蕴新锂矿业有限责任公司	新疆千鑫矿业有限公司	新疆华创天元实业有限责任公司
流动资产	477,556,881.78	30,175,505.39	62,580,714.68	760,760.43	407,421,062.67	48,718,299.32	59,892,470.38	922,851.42	48,718,299.32	59,892,470.38
非流动资产	2,097,794,404.04	641,390,993.18	3,902,876.08	1,241,327.69	2,116,632,611.14	676,688,617.04	4,897,561.91	1,686,522.77	676,688,617.04	4,897,561.91
资产合计	2,575,351,285.82	671,566,498.57	66,483,590.76	2,002,088.12	2,524,053,673.81	725,406,916.36	64,790,032.29	2,609,374.19	725,406,916.36	64,790,032.29
流动负债	974,435,403.71	122,990,838.12	38,435,018.88	939,288.17	1,337,507,404.98	118,384,527.43	37,551,636.50	1,059,927.72	118,384,527.43	37,551,636.50
非流动负债	306,589,200.17	236,315,513.26	150,423.41		676,242,398.53	230,315,513.26	576,961.89		230,315,513.26	576,961.89
负债合计	1,281,024,603.88	359,306,351.38	38,585,442.29	939,288.17	2,013,749,803.51	348,700,040.69	38,128,598.39	1,059,927.72	348,700,040.69	38,128,598.39
净资产	1,294,326,681.94	312,260,147.19	27,898,148.47	1,062,799.95	510,303,870.30	376,706,875.67	26,661,433.90	1,549,446.47	376,706,875.67	26,661,433.90
按持股比例计算的净资产份额	440,071,071.86	153,007,472.12	8,657,945.76	361,139.42	173,503,315.90	184,586,369.08	8,284,185.27	526,501.91	184,586,369.08	8,284,185.27
调整事项										
对联营企业权益投资的账面价值	440,071,071.86	153,007,472.12	8,657,945.76		173,503,315.90	184,586,369.08	8,284,185.27		184,586,369.08	8,284,185.27
存在公开报价的权益投资的公允价值										
营业收入	3,079,538,496.39	14,076,485.81	60,225,961.42		2,804,624,957.48	71,719,211.58	53,546,883.60		71,719,211.58	53,546,883.60
净利润	1,385,784,587.51	-64,446,728.48	1,732,859.02	-12,590.84	1,161,985,285.68	-74,671,775.93	1,413,871.63	-247,493.07	-74,671,775.93	1,413,871.63
其他综合收益										
综合收益总额	1,385,784,587.51	-64,446,728.48	1,732,859.02	-12,590.84	1,161,985,285.68	-74,671,775.93	1,413,871.63	-247,493.07	-74,671,775.93	1,413,871.63
企业本期收到的来自联营企业的股利	408,000,000.00				578,000,000.00					



(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆维吾尔自治区有色金属行业协会	30,000.00	30,000.00					
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	118,974,047.58	118,974,047.58	724,915.56				
乌鲁木齐乾浩工贸有限责任公司					-50,000.00		
有色冶金设计院有限公司	720,000.00	720,000.00					
中广核铀业新疆发展有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00					
新疆矿产资源风险勘探投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	50,000,000.00					
伊铝兴达铝业综合营业部					-300,000.00		
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	11,795,200.00	11,795,200.00	707,712.00		12,640,613.83		
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00					
合计	207,519,247.58	207,519,247.58	1,432,627.56		12,290,613.83		



(十三) 投资性房地产

1. 以成本计量

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	676,812,124.76	20,062,509.66	10,615,162.59	686,259,471.83
其中：房屋、建筑物	607,529,563.91	20,062,509.66	9,884,334.14	617,707,739.43
土地使用权	69,282,560.85		730,828.45	68,551,732.40
二、累计折旧和累计摊销合计	208,904,663.68	24,316,358.72	2,645,834.76	230,575,187.64
其中：房屋、建筑物	192,136,184.29	22,945,324.04	2,329,771.33	212,751,737.00
土地使用权	16,768,479.39	1,371,034.68	316,063.43	17,823,450.64
三、投资性房地产账面净值合计	467,907,461.08			455,684,284.19
其中：房屋、建筑物	415,393,379.62			404,956,002.43
土地使用权	52,514,081.46			50,728,281.76
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	467,907,461.08			455,684,284.19
其中：房屋、建筑物	415,393,379.62			404,956,002.43
土地使用权	52,514,081.46			50,728,281.76

(十四) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	8,514,434,794.68	8,502,640,489.71
固定资产清理		168,944.35
合计	8,514,434,794.68	8,502,809,434.06

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	14,827,767,112.90	986,109,350.10	159,513,207.83	15,654,363,255.17
其中：房屋及建筑物	9,030,792,981.62	486,809,613.79	58,833,348.70	9,458,769,246.71
机器设备	5,231,799,468.87	373,648,330.89	75,563,941.98	5,529,883,857.78
运输工具	174,328,076.30	24,268,403.65	11,357,922.09	187,238,557.86
电子设备	264,456,200.40	44,102,485.15	12,513,794.66	296,044,890.89
办公设备	22,385,776.53	7,375,694.12	875,964.64	28,885,506.01
酒店业家具	1,656,572.67	821,277.33	36,519.56	2,441,330.44
其他	102,348,036.51	49,083,545.17	331,716.20	151,099,865.48
二、累计折旧合计	6,116,215,456.41	908,554,686.26	113,728,388.78	6,911,041,753.89
其中：房屋及建筑物	2,907,118,436.85	448,550,558.83	24,211,396.91	3,331,457,598.77
机器设备	2,847,868,222.22	401,560,172.92	66,870,332.60	3,182,558,062.54
运输工具	120,108,612.56	15,641,577.14	10,231,915.91	125,518,273.79



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子设备	177,689,076.21	29,825,048.76	11,564,298.01	195,949,826.96
办公设备	15,217,804.13	4,872,987.71	748,867.79	19,341,924.05
酒店业家具	777,434.51	269,172.35	35,370.00	1,011,236.86
其他	47,435,869.93	7,835,168.55	66,207.56	55,204,830.92
三、固定资产账面净值合计	8,711,551,656.49			8,743,321,501.28
其中：房屋及建筑物	6,123,674,544.77			6,127,311,647.94
机器设备	2,383,931,246.65			2,347,325,795.24
运输工具	54,219,463.74			61,720,284.07
电子设备	86,767,124.19			100,095,063.93
办公设备	7,167,972.40			9,543,581.96
酒店业家具	879,138.16			1,430,093.58
其他	54,912,166.58			95,895,034.56
四、减值准备合计	208,911,166.78	20,381,230.08	405,690.26	228,886,706.60
其中：房屋及建筑物	122,576,581.55	3,670,719.90		126,247,301.45
机器设备	84,290,804.21	15,418,931.37	153,833.21	99,555,902.37
运输工具	907,392.08	3,611.81	237,706.00	673,297.89
电子设备	1,074,356.52	84,376.22	9,914.22	1,148,818.52
办公设备	62,032.42	1,203,590.78	4,236.83	1,261,386.37
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	8,502,640,489.71			8,514,434,794.68
其中：房屋及建筑物	6,001,097,963.22			6,001,064,346.49
机器设备	2,299,640,442.44			2,247,769,892.87
运输工具	53,312,071.66			61,046,986.18
电子设备	85,692,767.67			98,946,245.41
办公设备	7,105,939.98			8,282,195.59
酒店业家具	879,138.16			1,430,093.58
其他	54,912,166.58			95,895,034.56

## 2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,926,410.34	16,061,209.68		865,200.66	
机器设备	23,855,818.12	22,495,208.52	99.00	1,360,510.60	
电子设备	6,019,960.06	5,718,962.01		300,998.05	
合计	46,802,188.52	44,275,380.21	99.00	2,526,709.31	

## 3. 已提足折旧仍在使用的固定资产

资产类别	数量	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	188	18,867,580.85	16,772,152.74	1,383,074.56	712,353.55	



机器设备	5,350	150,269,683.96	141,345,878.63	2,826,059.17	6,097,746.16	
运输设备	99	20,135,475.15	19,377,728.89	376.07	757,370.19	
电子设备	1,839	33,626,701.14	31,829,781.02	60,267.35	1,736,652.77	
办公设备	682	3,400,737.72	3,047,256.99		353,480.73	
酒店业家具	662	685,824.10	651,532.91		34,291.19	
其他	2,003	8,144,117.79	7,736,911.87		407,205.92	
	10,823	235,130,120.71	220,761,243.05	4,269,777.15	10,099,100.51	

#### 4. 未办妥产权证书的固定资产情况

单位	资产类别	数量	账面原值	累计折旧	账面价值	未办妥原因	预计办妥时间
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	房屋及建筑物	58	41,161,209.36	9,605,453.87	31,555,755.49	正在办理中	
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	办公楼（金属锂三期）	1	7,413,711.11	245,099.80	7,168,611.31	未完成工程结算审计，尚未备案	2025年
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	综合厂房2（金属锂库房）	1	4,872,484.45	192,869.20	4,679,615.25	未完成工程结算审计，尚未备案	2025年
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	维修车间（金属锂库房）	1	610,631.08	24,170.80	586,460.28	未完成工程结算审计，尚未备案	2025年
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	控制室（金属锂库房）	1	903,765.25	35,774.04	867,991.21	未完成工程结算审计，尚未备案	2025年
新疆五鑫铜业有限责任公司	房屋建筑物	75	996,961,243.35	314,322,504.41	682,638,738.94	正在办理中	
新疆金辉房地产开发有限责任公司	房屋及建筑物	2	11,660,673.05	1,608,917.30	10,051,755.75	因保障性住房异地配建事宜，商业部分产证暂不办理	
哈密金辉房地产开发有限责任公司	房屋及建筑物	7	23,968,784.93	1,353,947.39	22,614,837.54	正在办理中	2025年
新疆有色明苑置业管理有限公司	房屋及建筑物	28	21,685,985.65	13,006,576.85	8,679,408.80	部分临建房无法办理	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	房屋及建筑物	37	4,889,337.88	2,156,821.38	2,732,516.50	无法办理	
合计		197	1,129,933,187.63	333,263,269.93	796,669,917.70		

#### 5. 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
新鑫矿业-机器设备		96,168.96	
新鑫矿业-房屋及建筑物		7,614.50	
新鑫矿业-运输工具		40,985.46	
新鑫矿业-办公设备及其他设备		24,175.43	
合计		168,944.35	



(十五)在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集团本部-敏铜合金智能制造网络协同制造新模式应用项目	5,293,617.92		5,293,617.92	6,101,228.56		6,101,228.56
华疆矿业--卡尔恰尔西南萤石矿	230,553,567.64		230,553,567.64	27,147,889.94		27,147,889.94
美盛矿业-卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	583,896,750.91		583,896,750.91	252,397,693.13		252,397,693.13
稀有公司-海子口水库溢流坝金属结构改造工程	26,415.09		26,415.09			
稀有公司-水电站自动化改造升级项目				45,871.56		45,871.56
稀有公司-可可托海宾馆园林景观项目				3,110,776.56		3,110,776.56
稀有公司-可可托海宾馆1号、2号、3号楼室内装修及改造工程	835,475.52		835,475.52	4,038,814.00		4,038,814.00
稀有公司-3号脉地采	61,894,107.91		61,894,107.91	61,894,107.91		61,894,107.91
稀有公司-海子口水库底孔改扩建项目	471,014.38		471,014.38	191,014.38		191,014.38
北疆明珠-2021安全防护整改	318,667.49		318,667.49	1,849,201.84		1,849,201.84
北疆明珠-游客服务中心建设	152,077.98		152,077.98	1,914,056.89		1,914,056.89
兴铜公司-新建700方污水处理厂	5,992,018.90		5,992,018.90	1,906,247.69		1,906,247.69
昆仑蓝钻-大红柳滩稀有金属矿采选冶工程项目	2,554,937,061.25		2,554,937,061.25	1,184,053,026.68		1,184,053,026.68
蓝钻锂业-新疆和田稀有金属资源综合冶炼项目	1,159,835,864.66		1,159,835,864.66	819,529,488.83		819,529,488.83
亚欧稀有-金属锂库房项目				1,660,338.56		1,660,338.56
亚欧稀有-冷却站设备间				120,307.97		120,307.97
亚欧稀有-一环厂区消防道路建设				473,394.50		473,394.50
亚欧稀有-金属锂三期提质建设项目				10,086,710.28		10,086,710.28
亚欧稀有-基础锂盐生产线建设项目	49,125.66		49,125.66	38,252.98		38,252.98



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吴鑫锂盐-搬迁项目	2,610,576.87	2,610,576.87		2,610,576.87	2,610,576.87	
吴鑫锂盐-磷酸亚铁锂项目	240,845.68	240,845.68		240,845.68	240,845.68	
吴鑫锂盐-200吨金属锂补建建设改造	386,500.00	386,500.00		386,500.00	386,500.00	
吴鑫锂盐-渣场	14,671.70	14,671.70		14,671.70	14,671.70	
明苑置业-有色明苑小区供热改造项目	917,431.19		917,431.19	917,431.19		917,431.19
五鑫铜业-20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	101,370,824.18		101,370,824.18	91,917,354.19		91,917,354.19
鑫磷化工-30万吨磷酸二胺项目	62,539,353.06		62,539,353.06	62,539,353.06		62,539,353.06
黄山东12号矿技改工程	116,280,901.78		116,280,901.78	115,639,017.16		115,639,017.16
黄山西矿-山采选工程	96,371,639.21		96,371,639.21	68,894,436.45		68,894,436.45
富蕴县生活基地	78,509,765.58		78,509,765.58	78,426,928.17		78,426,928.17
硫基镍钴渣多组份深度分离提取关键技术及工程示范项目	19,612,462.23		19,612,462.23	21,674,878.71		21,674,878.71
废水处理设计及开发项目	16,546,473.25		16,546,473.25	20,759,517.60		20,759,517.60
6.3kv线路改造				8,786,633.11		8,786,633.11
道路维护项目				8,568,186.05		8,568,186.05
钴车间萃取厂房、磨矿自动化控制	8,549,638.68		8,549,638.68	8,164,236.38		8,164,236.38
环集烟气脱硫工程	3,452,823.69		3,452,823.69	4,473,154.96		4,473,154.96
新建及维筒工程	3,720,864.96		3,720,864.96	663,823.96		663,823.96
其他工程	7,305,717.66		7,305,717.66	3,686,789.26		3,686,789.26
职工食堂工程	28,500.00		28,500.00	4,730,349.69		4,730,349.69
钴车间除油项目				4,434,014.99		4,434,014.99
采矿充填系统技术改造工程	11,433,065.30		11,433,065.30	4,206,879.84		4,206,879.84
危险废物贮存库建设项目				3,712,690.94		3,712,690.94



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
能源管控平台项目	3,509,855.57		3,509,855.57	3,509,855.57		3,509,855.57
冶炼厂污水处理系统EPC工程						
2万吨电镍扩建	2,291,930.45		2,291,930.45	687,656.12		687,656.12
高效环保电解槽应用技术改造	2,684,296.74		2,684,296.74	2,273,190.34		2,273,190.34
矿山勘探项目	2,034,073.00		2,034,073.00	2,034,073.00		2,034,073.00
工业区厂房维修工程	636,605.19		636,605.19	1,981,121.73		1,981,121.73
水套流量监测系统	1,923,451.31		1,923,451.31	1,923,451.31		1,923,451.31
铍铜合金项目	2,554,558.76		2,554,558.76	2,554,558.76		2,554,558.76
镍阳极片加工机组及镍包装机组安装	1,700,000.00		1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00
I#井筒维护工程	25,157.23		25,157.23	1,642,194.97		1,642,194.97
1号斜坡道地表更新改造工程	267,836.97		267,836.97	1,609,733.53		1,609,733.53
采矿优化三维矿业软件	1,564,070.80		1,564,070.80	1,564,070.80		1,564,070.80
制酸烟气脱硝项目	1,212,030.39		1,212,030.39	1,212,030.39		1,212,030.39
加压机房扩建	1,111,111.11		1,111,111.11	1,111,111.11		1,111,111.11
加乌尔尾矿库排洪系统工程	414,035.86		414,035.86	1,110,907.38		1,110,907.38
通风系统优化改造	1,798,188.68		1,798,188.68	1,076,654.86		1,076,654.86
职工更衣室建设项目	24,374.58		24,374.58	1,040,030.87		1,040,030.87
六大系统优化升级改造EPC项目	913,394.49		913,394.49	949,589.10		949,589.10
公园建设项目				935,309.46		935,309.46
浓密池项目	205,564.48		205,564.48	815,971.09		815,971.09
网络升级改造项目				759,226.53		759,226.53
厂区内部电力支线管廊及照明线路改造	3,041,593.65		3,041,593.65	722,346.85		722,346.85



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
视频监控系統	667,116.27		667,116.27	626,468.77		626,468.77
贫化电炉技改工程				489,088.00		489,088.00
采矿后期工程	469,811.31		469,811.31	469,811.31		469,811.31
智能发酸装置采购安装项目				422,123.92		422,123.92
安全风险监测预警系統	489,469.71		489,469.71	397,703.08		397,703.08
氧压新增中压风备用系統	343,699.36		343,699.36	343,699.36		343,699.36
排水管网改造项目				247,808.61		247,808.61
水渣堆场防渗项目	2,469,387.80		2,469,387.80	207,547.17		207,547.17
二段常压改造项目	421,551.97		421,551.97			
65t/h 燃气锅炉新建项目	1,688,122.12		1,688,122.12			
加压泵更新项目	2,930,794.41		2,930,794.41			
采暖改造项目	1,819,833.64		1,819,833.64			
铜车间整流系統更换项目	1,770,110.86		1,770,110.86			
废水深度处理项目配套设施	648,894.85		648,894.85			
视频监控系統	1,225,663.72		1,225,663.72			
镍车间电解自动化改造项目	634,164.16		634,164.16			
地面硬化施工项目	2,113,563.11		2,113,563.11			
生产扩建工程	52,102,959.26		52,102,959.26			
9#充填孔工程	1,579,611.29		1,579,611.29			
西部黄金-哈图金矿矿区生态修复治理项目				2,886,791.87		2,886,791.87
西部黄金-零星工程及井项工程	84,119,733.72	9,895,415.03	74,224,318.69	95,660,094.45	9,895,415.03	85,764,679.42
西部黄金-新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	94,016,635.77		94,016,635.77	44,908,315.83		44,908,315.83



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西部黄金-井巷开拓工程	8,186,263.55		8,186,263.55	25,729,015.93		25,729,015.93
西部黄金-待安装设备及其他	820,520.82		820,520.82	1,316,924.83		1,316,924.83
西部黄金-井下消防				1,205,177.21		1,205,177.21
西部黄金-安全避险“六大系统”二期建设项目				1,729,236.94		1,729,236.94
西部黄金-二区锰矿地下采矿工程	94,339.62		94,339.62	94,339.62		94,339.62
西部黄金-设备投资	1,131,420.36		1,131,420.36	5,488,529.31		5,488,529.31
西部黄金-湿磨上料系统改造				1,241,094.32		1,241,094.32
西部黄金-15万吨电解锰二期建设项目	4,160,233.66		4,160,233.66	4,160,233.66		4,160,233.66
西部黄金-2023年哈图金矿(齐I矿区)地下采矿技改工程	3,463,279.54		3,463,279.54	500,000.00		500,000.00
西部黄金-哈图金矿千米井开采过程中采场地压活动在线监测525m-375m	1,170,000.00		1,170,000.00	780,000.00		780,000.00
西部黄金-西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司浮选尾矿库技改项目	2,559,770.43		2,559,770.43	1,335,441.14		1,335,441.14
西部黄金-千米井人员定位、监测监控及通信联络	409,644.65		409,644.65	258,833.36		258,833.36
西部黄金-设备待安装	2,031,113.86		2,031,113.86	7,740,425.00		7,740,425.00
西部黄金-球磨机及轴流风机检修	72,456.31		72,456.31	72,456.31		72,456.31
西部黄金-酸氨库易地新建项目土建工程				2,875,213.49		2,875,213.49
西部黄金-酸氨库易地新建项目待摊支出				656,351.58		656,351.58
西部黄金-安全风险监测预警平台建设项目	599,495.89		599,495.89	387,472.08		387,472.08
西部黄金-设备安装	878,938.06		878,938.06	739,809.76		739,809.76
西部黄金-菱锰矿制备锰酸锂用四氧化三锰技术研发				1,007,550.46		1,007,550.46
西部黄金-30kt/a 电池级四氧化三锰项目	8,781,763.36		8,781,763.36	504,152.28		504,152.28
西部黄金-辊磨技改项目				247,031.51		247,031.51
西部黄金-科邦车间消防整改及消防控制室搬迁				769,525.02		769,525.02



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	西部黄金-科邦锰业实验室项目	23,584.91		23,584.91	23,584.91	
西部黄金-科邦三号职工宿舍楼修缮工程				304,453.30		304,453.30
西部黄金-哈图金矿（齐I金矿区）深部采掘工程（52525中段-375中段）	9,831,338.77		9,831,338.77			
西部黄金-1#变电所整体升级改造项目	1,555,486.02		1,555,486.02			
西部黄金-新建危险废物暂存库项目	5,202,202.86		5,202,202.86			
西部黄金-新购一套一体化生活污水处理设备	644,142.68		644,142.68			
西部黄金-安全风险监测预警平台建设项目	140,705.04		140,705.04			
西部黄金-低品位破碎矿石制取铍类产品研发（试验）基地	231,832.62		231,832.62			
西部黄金-1000吨/日锰矿选矿厂项目	979,946.88		979,946.88			
西部黄金-电解车间6#作业区自动化示范线项目	407,457.03		407,457.03			
西部黄金-阿克陶科邦锰业制造有限公司盐酸库建设项目	153,758.08		153,758.08			
西部黄金-科邦锰业新建档案室项目	23,584.91		23,584.91			
西部黄金-11#硫酸罐制作安装工程	18,588.91		18,588.91			
工程物资	5,225,999.95		5,225,999.95	4,175,276.56		4,175,276.56
合计	5,470,368,941.69	13,148,009.28	5,457,220,932.41	3,136,334,913.90	13,148,009.28	3,123,186,904.62

## 2. 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
华瓯矿业-一卡尔哈尔西南萤石矿	1,612,610,000.00	27,147,889.94	212,174,333.17	8,768,655.47		230,553,567.64
美盛矿业-卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	2,039,886,600.00	252,397,693.13	362,247,898.18	4,796,661.24	25,952,179.16	583,896,750.91
稀有公司-海子口水库溢流坝金属结构改造工程	6,802,780.86		26,415.09			26,415.09



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

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
稀有公司-可可托海水电站自动化升级改造	2,232,600.00	45,871.56	211,009.17	256,880.73		
稀有公司-可可托海云母碎矿产资源化综合利用技改项目	16,347,900.00		370,532.80	370,532.80		
稀有公司-海子口水库大坝底孔改建工程	5,920,854.36	191,014.38	280,000.00			471,014.38
稀有公司-可可托海宾馆1号、2号、3号楼室内装修改造工程	8,767,100.00	4,038,814.00	1,290,956.29	5,329,770.29		
稀有公司-3号脉地采	110,000,000.00	61,894,107.91				61,894,107.91
稀有公司-可可托海宾馆园林景观项目	5,795,000.00	3,110,776.56	50,943.40	3,161,719.96		
兴铜公司-新建污水处理厂	6,387,600.00	1,906,247.69	4,085,771.21			5,992,018.90
昆仑蓝钻-大红柳滩稀有金属矿采选冶工程项目	5,546,200,000.00	1,184,053,026.68	1,415,056,400.56	44,172,366.00		2,554,937,061.24
蓝钻锂业-新疆和田稀有金属资源综合冶炼项目	1,637,172,700.00	819,529,488.83	340,306,375.83			1,159,835,864.66
亚欧稀有-金属锂库房项目	2,280,000.00	1,660,338.56		1,660,338.56		
亚欧稀有-冷却站设备间项目	120,307.97	120,307.97		120,307.97		
亚欧稀有-一环厂区消防道路建设	516,000.00	473,394.50	14,150.94	487,545.44		
亚欧稀有-金属锂三期提质建设项目	20,160,000.00	10,086,710.28	4,480,756.37	12,578,875.83	1,988,590.82	
亚欧稀有-基础锂盐生产线建设项目	100,000.00	87,378.64	672,035.29	409,635.56	349,778.37	
五鑫铜业-20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	1,683,383,000.00	112,768,035.72	104,305,687.96	115,702,899.50		101,370,824.18
西部黄金-新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	147,811,200.00	44,908,315.83	49,108,319.94			94,016,635.77
西部黄金-井巷开拓工程	80,000,000.00	25,729,015.93	16,934,059.77	34,476,812.15		8,186,263.55
新鑫矿业-废水处理设计及开发	150,297,100.00	20,759,517.60	-4,213,044.35			16,546,473.25
新鑫矿业-高效环保电解槽应用技术改造	111,597,100.00	2,273,190.34	411,106.40			2,684,296.74
新鑫矿业-黄山东12号矿技改工程	177,312,100.00	115,639,017.16	641,884.62			116,280,901.78
新鑫矿业-富蕴县生活基地	142,755,100.00	78,426,928.17	82,837.41			78,509,765.58
新鑫矿业-黄山西矿-山采选工程	1,185,673,185.74	68,894,436.45	36,269,552.41	8,792,349.65		96,371,639.21



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
合计	14,710,128,228.93	2,842,242,746.39	2,544,807,982.46	241,494,731.69	28,688,778.45	5,116,867,218.71

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
集团本部-敏铜合金智能制造网络协同制造新模式	61.01	61.01				自筹
华瓯矿业-一卡尔哈尔西南萤石矿	20.98	20.98				自筹
美盛矿业-卡特巴阿苏金（铜）矿采选工程	28.43	28.00	23,113,455.90	18,582,976.72	0.60	自筹、银行借款
稀有公司-海子口水库溢流坝金属结构改造工程	0.39	0.39				自筹
稀有公司-可可托海水电站自动化升级改造	100.00	100.00				自筹
稀有公司-可可托海云母碎矿产资源化综合利用技改项目	100.00	100.00				自筹
稀有公司-海子口水库大坝底孔改建工程	3.23	10.00				自筹
稀有公司-可可托海宾馆1号、2号、3号楼室内装修及改造工程	100.00	100.00	290,425.07	0	22.88	自筹
稀有公司-3号脉地采	84.15	79.00				自筹
稀有公司-可可托海宾馆园林景观项目	100.00	100.00				自筹
兴铜公司-新建污水处理厂	93.81	93.00				自筹
昆仑蓝钻-大红柳滩稀有金属矿采选冶工程项目	46.91	46.91	52,471,922.73	44,190,997.36	2.87	自筹
蓝钻锂业-新疆和田稀有金属资源综合冶炼项目	74.18	83.50	29,943,659.86	22,876,507.61	2.20	自筹
亚欧稀有-金属锂库房项目	100.00	100.00				自筹
亚欧稀有-冷却站设备间项目	100.00	100.00				自筹
亚欧稀有-一环厂区消防道路建设	100.00	100.00				自筹
亚欧稀有-金属锂三期提质建设项目	100.00	100.00				自筹
亚欧稀有-基础锂盐生产线建设项目	100.00	100.00				自筹



项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
五鑫铜业-20万吨铜冶炼综合回收技术改造项目	44.07	44.07	8,643,192.61	2,032,186.26	4.25	自筹、银行借款
西部黄金-新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	66.96	66.96				自筹
西部黄金-井巷开拓工程	17.32	17.32				自筹
新鑫矿业-废水处理设计及开发	13.84	13.84				自筹
新鑫矿业-高效环保电解槽应用技术改造	24.10	24.10				自筹
新鑫矿业-黄山东12号矿技改工程	65.78	65.78				自筹
新鑫矿业-富蕴县生活基地	54.39	54.39				自筹
新鑫矿业-黄山西矿山采选工程	98.00	98.00				自筹
合计			114,462,656.17	87,682,667.95		



(十六) 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	1,262,826.13	14,800,766.21	1,132,726.20	14,930,866.14
其中：土地		13,922,780.00		13,922,780.00
房屋及建筑物	1,190,259.76	877,986.21	1,132,726.20	935,519.77
机器运输办公设备	72,566.37			72,566.37
二、累计折旧和累计摊销合计	738,007.34	1,324,222.04	891,434.08	1,170,795.30
其中：土地		928,185.32		928,185.32
房屋及建筑物	708,980.78	381,523.44	891,434.08	199,070.14
机器运输办公设备	29,026.56	14,513.28		43,539.84
三、使用权资产账面净值合计	524,818.79			13,760,070.84
其中：土地				12,994,594.68
房屋及建筑物	481,278.98			736,449.63
机器运输办公设备	43,539.81			29,026.53
四、使用权资产账面价值合计	524,818.79			13,760,070.84
其中：土地				12,994,594.68
房屋及建筑物	481,278.98			736,449.63
机器运输办公设备	43,539.81			29,026.53

(十七) 无形资产

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	9,204,582,654.95	569,918,575.75	401,260.46	9,774,099,970.24
其中：软件	25,157,326.10	5,665,649.48	7,863.25	30,815,112.33
土地使用权	1,588,343,707.17	225,286,043.59	1.00	1,813,629,749.76
专利权	596,727.73			596,727.73
非专利技术	1,689,805.87			1,689,805.87
商标权	6,564,800.00			6,564,800.00
特许权	1,675,000.00			1,675,000.00
采矿权	7,183,350,986.26	338,452,382.68	393,396.21	7,521,409,972.73
探矿权	397,204,301.82	514,500.00		397,718,801.82
二、累计摊销额合计	1,797,797,990.42	269,283,088.82	7,863.25	2,067,073,215.99
其中：软件	18,150,992.74	1,985,385.89	7,863.25	20,128,515.38
土地使用权	482,261,635.42	36,709,656.89		518,971,292.31
专利权	138,062.11	56,172.13		194,234.24
非专利技术	1,689,805.87			1,689,805.87
商标权	2,957,402.34	326,925.06		3,284,327.40
特许权	1,461,284.31	49,877.16		1,511,161.47
采矿权	1,291,138,807.63	230,155,071.69		1,521,293,879.32
探矿权				



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产减值准备合计	135,827,775.61	31,754,162.97		167,581,938.58
其中：软件	78,958.09			78,958.09
土地使用权	153,592.76			153,592.76
采矿权	51,603.31			51,603.31
探矿权	135,543,621.45	31,754,162.97		167,297,784.42
四、无形资产账面价值合计	7,270,956,888.92			7,539,444,815.67
其中：软件	6,927,375.27			10,607,638.86
土地使用权	1,105,928,478.99			1,294,504,864.69
专利权	458,665.62			402,493.49
非专利技术				
商标权	3,607,397.66			3,280,472.60
特许权	213,715.69			163,838.53
采矿权	5,892,160,575.32			6,000,064,490.10
探矿权	261,660,680.37			230,421,017.40



(十八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他		
美盛矿业-新疆新源县卡特巴阿苏项目	1,505,845,926.60			1,064,509.21			1,504,781,417.39	
新鑫矿业-新疆阿克苏资源开发股份有限公司铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	3,882,835.21						3,882,835.21	
新鑫矿业-新疆阿克苏黄山铜镍矿 350 中段电机车无人驾驶项目	283,185.86						283,185.86	
新鑫矿业-哈密塔山项目	2,273,301.89	561,115.60					2,834,417.49	
新鑫矿业-新疆富蕴县喀拉通克矿区外围铜矿勘探	2,435,397.90	1,144,339.63					3,579,737.53	
新鑫矿业-生产管控平台软件开发	1,561,007.99						1,561,007.99	
新鑫矿业-勘探支出	9,639,371.37						9,639,371.37	
西部黄金-新疆若羌县沟口泉西铁矿	30,144,593.22						30,144,593.22	
西部黄金-新疆青河县顿巴斯套金矿	12,059,000.00						12,059,000.00	
西部黄金-新疆青河县喀拉达巴金矿	2,239,359.81	122,010.00					2,361,369.81	
西部黄金-新疆青河县顿巴斯套外围金矿	60,387,374.60						60,387,374.60	
西部黄金哈哈图一研发支出 201708 以前（齐 II 矿区地质探矿）	26,439,835.00	3,441,969.86					29,881,804.86	
西部黄金哈哈图一西部黄金哈哈图金矿齐 1 金矿区 L27-14 脉 893 中段及 375 水平以下普查	1,417,675.00				1,417,675.00			
西部黄金哈哈图一哈哈图金矿萨尔托海 24 群铬矿三维建模及物探新方法试验研究项目	1,509,246.00				1,509,246.00			
西部黄金哈哈图-哈哈图金矿排水自动化研究与应用	2,089,723.89	121,105.87			2,210,829.76			
西部黄金哈哈图-哈哈图金矿齐 1 矿区三维地质建模应用及研究	1,389,132.76	331,334.16		1,720,466.92				
西部黄金哈哈图-深部通风系统优化研究与应用	2,100,162.30	425,118.23						
西部黄金哈哈图-中和槽内部结构优化及应用	1,583,135.63				1,583,135.63			
伊犁公司-阿希金矿掘进机械采矿技术研究	1,585,932.83						1,585,932.83	



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

项 目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他		
伊犁公司-阿希金矿深部探矿	387,679.90						387,679.90	
伊犁公司-阿希金矿提高尾砂利用率及低成本高质量充填技术研究	13,181,874.10						13,181,874.10	
伊犁公司-提高阿希金矿回收率选矿工艺试验研究	6,792,664.69						6,792,664.69	
伊犁公司-阿希金矿井下充填优化研究项目	1,901,961.25						1,901,961.25	
伊犁公司-提高阿希金矿选矿回收率项目	1,855,111.53						1,855,111.53	
哈密金矿-《红柳河金矿普查》探矿权	4,863,705.00						4,863,705.00	
哈密金矿-金窝子地区地质勘查项目工程款	40,546,760.24	750,000.00					41,296,760.24	
哈密金矿-新疆哈密市野马泉西金矿普查	37,734,787.24	4,076,385.00					41,811,172.24	
哈密金矿-金窝子勘探工程款	7,416,595.34						7,416,595.34	
哈密金矿-新疆哈密市金窝子金矿深部普查	281,600.00						281,600.00	
哈密金矿-矿山土地证办理	574,356.44						574,356.44	
哈密金矿-2022年“就矿找矿”项目	596,884.79						596,884.79	
哈密金矿-金窝子资源储量核实项目	2,083,132.00	887,711.00					2,920,843.00	
哈密金矿-新疆哈密市土墩北金矿普查	2,484,263.86	1,241,225.46					3,725,489.32	
哈密金矿-哈密金矿权整合及恢复生产项目		518,000.00					518,000.00	
青海矿业-顿巴斯套矿区钻探工程	2,399,500.00	1,630,540.00			211,435.60		3,818,604.40	
青海矿业-顿巴斯套矿区地质服务	308,904.40				308,904.40			
西部黄金金元公司-也列莫顿金矿	13,403,360.92	732,000.00					14,135,360.92	
西部黄金金元公司-科克萨依金矿	5,000.00						5,000.00	
百源丰-缴纳探矿权出让收益-奥尔托喀纳什锰矿普查	250,000.00						250,000.00	
研究所-科研管理系统建设项目			156,371.68				156,371.68	
合计	1,805,934,339.56	15,932,854.81	156,371.68	2,784,976.13	7,241,226.39		1,811,997,363.53	



(十九) 商誉

(1) 商誉减值准备情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
新鑫矿业-新疆众鑫矿业有限责任公司	17,844,894.10			17,844,894.10	17,844,894.10			17,844,894.10
新鑫矿业-新疆亚克斯公司、聚宝公司	9,987,911.01			9,987,911.01				
新鑫矿业-陕西新鑫矿业有限公司	254,745.09			254,745.09	254,745.09			254,745.09
西部黄金-阿克陶百源丰矿业有限公司	99,240,536.47			99,240,536.47	11,271,306.33	11,734,008.17		23,005,314.50
西部黄金-新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	60,005,214.41			60,005,214.41				
新疆美盛矿业有限公司	287,681,050.74			287,681,050.74				
新疆华瓯矿业有限公司	98,093,185.94			98,093,185.94				
合计	573,107,537.76			573,107,537.76	29,370,945.52	11,734,008.17		41,104,953.69

(二十) 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
大修费用	29,274.32	56,770,352.71	2,394,705.68		54,404,921.35	
服务费	31,897.42		31,897.42			
工程款	80,217,846.84	27,870,313.63	23,222,757.12		84,865,403.35	
生产工具费	10,173,262.84	4,867,256.64	7,217,354.20		7,823,165.28	
维修费	3,322,951.02	431,192.66	2,354,613.98		1,399,529.70	
装修费	27,272,992.61	1,890,272.06	3,852,989.77	494,269.37	24,816,005.53	
租赁费	3,221,299.62	134,000.00	1,118,084.34		2,237,215.28	
合计	124,269,524.67	91,963,387.70	40,192,402.51	494,269.37	175,546,240.49	

(二十一) 递延所得税资产、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	期末数		期初数	
	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/负债
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	631,176,576.61	131,480,052.35	515,919,761.60	103,859,301.27
可抵扣亏损	16,182,982.18	2,427,447.33	101,794,606.45	15,269,190.97
应付职工薪酬	102,202,221.20	18,348,227.55	104,188,134.09	18,475,035.32
内部交易未实现利润	188,120,039.51	35,866,052.74	208,391,473.49	31,258,721.03
公允价值变动			55,019,475.96	8,252,921.39
递延收益	45,289,823.75	8,869,132.93	44,498,137.40	8,606,363.72
折旧差异	31,349,569.60	4,702,435.44	30,526,951.91	4,581,894.05



项 目	期末数		期初数	
	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/负债
股权激励			10,014,942.51	1,915,840.38
资源补偿费	521,987.23	130,496.81	521,987.23	130,496.81
环境治理恢复基金	167,371,781.75	25,105,767.26	167,341,381.68	25,101,207.26
矿产资源权益金	91,213,212.73	13,681,981.91	87,791,870.34	13,168,780.55
预计负债	155,592,969.27	23,729,646.02	106,154,162.64	16,230,811.21
无形资产摊销差异	152,797,181.23	22,919,577.18	151,388,363.47	22,708,254.52
租赁负债	586,280.31	146,570.08		
小计	1,582,404,625.37	287,407,387.60	1,583,551,248.77	269,558,818.48
二、递延所得税负债：				
企业合并	3,747,036,560.55	805,518,593.88	4,397,519,420.53	807,790,003.67
产量法折旧差异	31,578,188.92	4,736,728.34	30,119,831.48	4,517,974.72
固定资产弃置费用	227,880,371.74	34,429,113.15	85,397,688.39	12,991,274.68
长期应付款	50,289,228.60	7,543,384.29	58,420,882.86	8,763,132.42
预计负债	792,298.92	118,844.84	110,623,714.90	16,593,557.24
无形资产摊销	5,307,826.21	796,173.93	6,325,919.40	948,887.92
期货公允价值	2,991,380.00	747,845.00		
使用权资产	736,449.63	184,112.40		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	444,342.48	66,651.37		
小计	4,067,056,647.05	854,141,447.20	4,688,407,457.56	851,604,830.65

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项 目	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	27,637,157.97	259,770,229.63	30,640,451.03	238,918,367.45
二、递延所得税负债	27,637,157.97	826,504,289.23	30,640,451.03	820,964,379.62

3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	139,262.50	1,069,924.80
可抵扣亏损	522,907,958.74	478,194,508.72
合计	523,047,221.24	479,264,433.52

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
账面原值	679,323,559.08	429,197,617.52
预付长期资产购置款	151,946,680.72	31,301,517.69
合同履行成本	21,655,944.42	55,714,489.41



项 目	期末余额	期初余额
有色家园基建户	45,503,563.64	51,286,850.36
临时设施	1,792,622.73	
三供一业项目		36,645,822.05
地质勘探开发支出	441,937,919.71	239,697,574.57
预付动力费	12,035,265.42	12,035,265.42
职工集资楼	4,451,562.44	2,516,098.02
<b>减值准备</b>	<b>45,503,563.64</b>	<b>51,286,850.36</b>
有色家园基建户	45,503,563.64	51,286,850.36
合计	633,819,995.44	377,910,767.16

## (二十三) 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	254,084,498.71	
抵押借款	182,611,435.20	116,177,866.66
保证借款	250,258,958.33	880,603,880.62
信用借款	909,307,979.05	1,531,669,193.08
合计	1,596,262,871.29	2,528,450,940.36

## (二十四) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	209,481,134.85	200,859,843.87
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债		4,686,506.33
合计	209,481,134.85	205,546,350.20

## (二十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	474,487,517.26	438,493,582.67
合计	474,487,517.26	438,493,582.67

## (二十六) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,519,632,340.84	1,289,693,015.53
1至2年（含2年）	122,409,974.48	87,074,936.57
2至3年（含3年）	41,389,132.81	44,403,217.84
3年以上	93,173,764.13	78,352,675.14
合计	1,776,605,212.26	1,499,523,845.08

## 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
五鑫铜业-竹山百卓国际贸易有限公司	32,899,205.09	尚未结算



债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新鑫矿业-浙江鑫旺矿山工程有限公司	6,314,222.17	尚未结算
昆仑蓝钻-新疆维吾尔自治区有色地质勘查局地质矿产勘查研究院	7,389,792.45	尚未结算
全鑫建设-向云新	4,388,321.51	尚未结算
全鑫建设-新疆新天山机械有限公司	3,354,185.79	尚未结算
阜康发展-阜康市蓝天热力有限责任公司	4,434,346.44	尚未结算
明苑置业-河北工大科雅能源科技股份有限公司	4,705,774.88	尚未结算
新鑫矿业-新疆哈密东天山水务集团有限公司供水分公司	3,461,854.70	尚未结算
合计	66,947,703.03	

#### 1. 期末余额前五名应付账款情况

债权单位名称	账面余额	款项性质	账龄
KAZ Minerals Sales DMCC	214,260,689.41	货款	1年以内
中国恩菲工程技术有限公司	152,033,494.60	工程款	1年以内
中国二十冶集团有限公司	81,282,815.45	工程款	1年以内
新疆申飞进出口有限公司	56,431,997.12	原料款	1年以内
宏大爆破工程集团有限责任公司	52,719,012.61	工程款	1年以内
合计	556,728,009.19		

#### (二十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	14,305,647.35	22,138,921.15
1年以上	942,217.42	255,849.52
合计	15,247,864.77	22,394,770.67

#### (二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	134,638,695.41	106,490,761.16
预收工程款	48,633,285.57	114,412,311.29
预收销售款	12,956,246.63	22,901,441.20
预收技术服务费	1,656,409.25	760,211.71
预收房款	13,548,699.15	20,577,244.02
预收暖气费、物业费	10,211,908.33	
合计	221,645,244.34	265,141,969.38

#### 期末余额前五名的合同负债情况

客户名称	金额	款项性质	账龄
若羌县德恒国有资产投资集团有限公司	21,460,176.99	货款	1年以内
四川小锂想科技有限公司	14,142,988.44	锂精矿货款	1至2年
新疆瑞伦矿业有限责任公司	12,420,709.36	工程款	1年以内、1-2年



浙江亚栋实业有限公司	7,292,219.15	货款	1年以内
厦门博维特电气科技有限公司	6,017,145.00	货款	1年以内
合计	61,333,238.94		

## (二十九) 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
短期薪酬	213,904,896.56	1,211,566,517.74	1,208,059,433.25	217,411,981.05
离职后福利-设定提存计划	1,509,716.07	149,309,443.07	150,387,194.26	431,964.88
辞退福利	5,989,041.01	14,539,806.69	13,535,655.19	6,993,192.51
一年内到期的其他福利	13,305,539.08	9,760,132.76	12,363,987.93	10,701,683.91
其他		17,131.35	17,131.35	
合计	234,709,192.72	1,385,193,031.61	1,384,363,401.98	235,538,822.35

## 2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	168,866,749.86	787,754,445.24	783,884,058.12	172,737,136.98
二、职工福利费		87,730,820.60	87,730,820.60	
三、社会保险费	113,377.28	65,597,441.61	65,650,932.76	59,886.13
其中：医疗保险费及生育保险费	112,729.31	54,934,531.30	54,988,061.19	59,199.42
工伤保险费	647.97	10,559,350.31	10,559,311.57	686.71
其他		103,560.00	103,560.00	
四、住房公积金		70,421,801.92	70,421,801.92	
五、工会经费和职工教育经费	34,650,794.58	21,435,215.36	23,576,781.33	32,509,228.61
六、其他短期薪酬	10,273,974.84	178,626,793.01	176,795,038.52	12,105,729.33
合计	213,904,896.56	1,211,566,517.74	1,208,059,433.25	217,411,981.05

## 3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,244,833.45	106,221,957.13	107,306,469.50	160,321.08
二、失业保险费	264,882.62	3,323,987.02	3,317,225.84	271,643.80
三、企业年金缴费		39,763,498.92	39,763,498.92	
合计	1,509,716.07	149,309,443.07	150,387,194.26	431,964.88

## (三十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	17,355,488.39	12,456,335.33
消费税		3,023.26
资源税	20,215,034.79	7,830,444.50
企业所得税	65,647,383.02	54,322,238.53
城市维护建设税	375,853.42	-384,935.23



税 种	期末余额	期初余额
房产税	1,634,252.46	1,795,806.46
土地使用税	18,564.24	92,613.00
个人所得税	2,287,665.95	1,493,278.13
教育费附加（含地方教育费附加）	1,348,091.40	536,072.68
其他税费	5,346,030.58	2,063,041.64
合计	114,228,364.25	80,207,918.30

## (三十一)其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		145,444.45
应付股利	11,144,491.86	11,144,491.86
其他应付款项	657,692,253.95	633,077,390.34
合计	668,836,745.81	644,367,326.65

## 1. 应付利息情况

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		145,444.45
合计		145,444.45

## 2. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
其他	11,144,491.86	11,144,491.86
合计	11,144,491.86	11,144,491.86

## 应付股利明细：

项 目	期末余额	期初余额
新疆地质矿产科技开发有限责任公司	10,867,097.93	10,867,097.93
新疆锂盐厂实业公司	277,393.93	277,393.93
合计	11,144,491.86	11,144,491.86

## 3. 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付往来款	156,827,206.56	189,761,614.53
应付保证金及押金	152,389,978.69	138,547,342.69
维修基金	16,983,556.42	
代收代付款	70,136,324.24	70,101,193.76
应付工程款	85,689,250.96	45,741,396.23
欠个人款项	1,612,278.11	2,810,331.20
应付设备款	111,138,983.25	90,581,732.33
暂收款	18,769,196.91	11,885,915.97



项 目	期末余额	期初余额
党建经费	208,323.65	75,989.68
安措费	1,367,387.78	
应付费用	2,821,183.78	4,439,507.28
暂借款	2,467,057.27	54,008,442.89
中介机构费	1,932,968.76	2,052,664.07
补偿款	5,039,527.39	
其他	30,309,030.18	23,071,259.71
合计	657,692,253.95	633,077,390.34

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
五鑫铜业-福建省汇联建设有限公司	12,853,312.96	未结算
五鑫铜业-安徽同利防腐安装总公司	7,285,828.70	未结算
蓝钻贸易-双河市荆楚投资发展有限责任公司	5,500,000.00	未按要求履约
西部黄金-新疆安壹健鑫建设工程有限公司	7,504,150.00	保证金
伊犁建锦-新疆陆港丝路商贸物流有限公司	9,902,021.46	未到结算期
合计	43,045,313.12	

## (3) 期末余额前五名的其他应付款

债权单位名称	金 额	款项性质
中国黄金河南有限公司	60,044,948.00	赔偿款
福建省汇联建设有限公司	21,183,570.70	设备款
和田县自然资源局	21,158,596.80	往来款
浙江鑫旺矿山工程有限公司	11,313,600.00	质保金
新疆陆港丝路商贸物流有限公司	9,902,021.46	往来款
合计	123,602,736.96	

## (三十二) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,455,424,453.80	2,141,653,511.13
一年内到期的应付债券	412,182,021.31	214,735,447.21
一年内到期的长期应付款	145,429,988.76	121,185,131.27
一年内到期的租赁负债	288,493.10	386,816.51
一年内到期的统筹外费用	7,977,530.86	8,392,997.48
合计	5,021,302,487.83	2,486,353,903.60

## (三十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	508,454,472.23	
待转销项税	18,581,746.44	24,215,872.41



项 目	期末余额	期初余额
未出表金融资产	226,359,288.11	154,371,325.69
集团本部-业绩承诺补偿款	49,733,109.35	
合计	803,128,616.13	178,587,198.10

(三十四) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	利率区间（%）
抵押借款	8,711,986.81	34,746,280.61	4.00
保证借款	2,038,896,461.93	1,371,829,112.40	2.57-3.5
信用借款	5,192,435,357.32	4,814,454,700.00	2.7-3.7
合计	7,240,043,806.06	6,221,030,093.01	

(三十五) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
中期票据		399,516,482.41
合计		399,516,482.41



2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
集团本部-中期票据	200,000,000.00	2021-8-26	3年	200,000,000.00	199,870,145.81		5,600,000.00	-129,854.19	205,600,000.00	
集团本部-中期票据	400,000,000.00	2022-3-14	3年	400,000,000.00	399,516,482.42		15,199,999.99	-421,094.46	15,200,000.00	399,937,576.87
合计	600,000,000.00			600,000,000.00	599,386,628.23		20,799,999.99	-550,948.65	220,800,000.00	399,937,576.87
其中：重分类到一年内到期的非流动负债					199,870,145.81					399,937,576.87



## (三十六) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	603,000.00	459,036.55
减：未确认的融资费用	16,719.69	61,249.18
重分类至一年内到期的非流动负债	288,493.10	386,816.51
租赁负债净额	297,787.21	10,970.86

## (三十七) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	2,160,027,789.94	317,861,073.13	219,546,477.72	2,258,342,385.35
专项应付款	15,093,625.17	3,979,386.10	4,334,801.49	14,738,209.78
合计	2,175,121,415.11	321,840,459.23	223,881,279.21	2,273,080,595.13

## 1. 大额长期应付款项情况

项 目	期末余额	期初余额
美盛矿业-矿产资源权益金	645,736,562.38	378,069,418.37
稀有公司-中国农发重点建设基金有限公司	16,000,000.00	21,400,000.00
昆仑蓝钻-自然资源部（采矿权收益金）	1,046,109,521.27	1,100,234,971.23
阜康发展-一汽租赁有限公司	410,523.96	1,003,984.86
哈图金矿-新疆维吾尔自治区自然资源厅	143,336,520.00	191,115,360.00
哈密金矿-新疆维吾尔自治区自然资源厅	817,000.00	3,474,000.00
百源丰-新疆维吾尔自治区国土资源厅（采矿权收益金）	78,916,132.04	99,357,817.07
蒙新天霸-新疆维吾尔自治区自然资源厅	31,732,439.33	35,417,959.29
新鑫矿业-矿产资源权益金	295,283,686.37	329,827,198.63
新鑫矿业-应付现金股票增值权		127,080.49
合计	2,258,342,385.35	2,160,027,789.94

## 2. 大额专项应付款情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集团-阿尔泰和东天山成矿带铜镍硫化物矿床找矿勘查与靶区优选项目资金	698,378.00			698,378.00
明苑置业-三供一业	8,774,564.43	3,638,586.10	4,155,001.49	8,258,149.04
阜康发展-三供一业	714,025.98			714,025.98
新鑫矿业-三供一业	3,615,179.68			3,615,179.68
稀有公司-三供一业	1,289,877.08			1,289,877.08
明苑置业-幼儿园关注幼儿补助资金	1,600.00	70,800.00	70,800.00	1,600.00
亚欧稀有-“天山英才”优秀工程师培养计划		270,000.00	109,000.00	161,000.00
合计	15,093,625.17	3,979,386.10	4,334,801.49	14,738,209.78

## (三十八) 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	79,905,342.83	9,174,132.59	13,908,926.02	75,170,549.40



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、辞退福利	11,242,160.72	2,774,593.23	5,796,300.97	8,220,452.98
合计	91,147,503.55	11,948,725.82	19,705,226.99	83,391,002.38

(三十九) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	333,895,997.11	275,562,268.44
其他	15,072,197.72	28,855,485.82
合计	348,968,194.83	304,417,754.26

(四十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	213,965,507.32	28,291,057.80	93,231,728.25	149,024,836.87
合计	213,965,507.32	28,291,057.80	93,231,728.25	149,024,836.87



政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
亚欧稀有-低温蒸馏生产电池级金属锂技术研发与示范项目	660,000.00		165,000.00	495,000.00
亚欧稀有-高纯锂产品制备关键技术	876,150.00	603,000.00	334,200.00	1,144,950.00
亚欧稀有-卤水连续蒸发结晶生产氯化锂技术研发与示范项目	328,000.00		82,000.00	246,000.00
亚欧稀有-自动控制挤压、剪切生产医用锂粒/锂片研发与示范项目	236,000.00		59,000.00	177,000.00
亚欧稀有-绿色工厂专项资金	350,000.00		50,000.00	300,000.00
亚欧稀有-金属锂自动化生产智能装备的研发与应用	1,147,342.00		157,442.00	989,900.00
亚欧稀有-锂电池负极高纯金属锂制备关键技术		1,125,000.00	291,780.00	833,220.00
明苑置业-二次老旧管网改造	597,179.79		298,589.88	298,589.91
明苑置业-二次管网改造	53,784.44		26,892.24	26,892.20
明苑置业-主管网改造	383,493.16		383,493.16	
明苑置业-热量改造	1,505,732.75			1,505,732.75
明苑置业-2016年第二次老旧供热网节能改造工程补贴	406,069.04		81,213.80	324,855.24
明苑置业-2012年燃煤锅炉清洁能源改造工程	980,800.15		76,925.51	903,874.64
明苑置业-烟气余热回收利用改造项目改造资金补贴款	833,000.00		193,000.00	640,000.00
明苑置业-热网系统分布式变频节能改造	716,000.00		179,000.00	537,000.00
明苑置业-一二次老旧管网改造工程资金	1,834,818.84		599,832.60	1,234,986.24
明苑置业-热量改造补助款	1,027,188.18		405,203.42	621,984.76
明苑置业-2016年既有居住建筑供热量改造工程补助	0.01		0.01	
明苑置业-2016年第三批二次老旧管网节能改造	295,173.74		69,452.64	225,721.10
明苑置业-2016二次老旧管网节能改造补贴款	394,158.02		95,744.94	298,413.08
明苑置业-2015一次老旧管网节能改造补贴款	182,826.21		45,706.56	137,119.65



明苑置业-烟气余热回收工程政府补贴款	1,953,191.33		1,042,650.00	910,541.33
明苑置业-环保监测补贴款	440,000.00		73,333.34	366,666.66
明苑置业-“煤改气”项目设备补贴资金	2,560,000.00		640,000.00	1,920,000.00
明苑置业-2015年既有居住建筑供热计量改造工程补助	24,720.40		24,720.40	
明苑置业-市财政局2017年烟气余热回收项目资金拨款	75,000.00		15,000.00	60,000.00
明苑置业-燃煤锅炉清洗能源改造钢结构土建项目	839,734.15		93,303.80	746,430.35
明苑置业-烟气余热改造	606,666.64		86,666.67	519,999.97
明苑置业-2014年热计量改造项目	271,947.18		84,218.00	187,729.18
鑫磷化工-园区中小企业扶持专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00
五鑫铜业-企业发展资金厂区总平面建设	2,259,109.63		88,592.44	2,170,517.19
昆仑蓝钻-锂辉石低温无碱浮选技术	1,724,000.00	400,900.00		2,124,900.00
昆仑蓝钻-锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	5,432,000.00	768,000.00		6,200,000.00
昆仑蓝钻-锂精矿短流程制备碳酸锂、氢氧化锂关键技术	500,000.00			500,000.00
昆仑蓝钻-全时空工业资产融合定位系统项目		1,507,500.00		1,507,500.00
昆仑蓝钻-2024年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金		350,000.00		350,000.00
蓝钻锂业-新兴产业专项补助		650,000.00		650,000.00
全鑫建设-“三供一业”项目补助	45,099,300.00		43,732,914.03	1,366,385.97
稀有公司-土壤修复与治理	1,398,710.91			1,398,710.91
稀有公司-木质大桥专项资金	1,191,666.99		99,999.96	1,091,667.03
稀有公司-循环经济资源节约项目资金	5,024,999.80		335,000.04	4,689,999.76
稀有公司-尾矿循环利用项目	1,666,024.00		748,219.56	917,804.44
稀有公司-水电站导流洞项目	3,445,000.28		264,999.96	3,180,000.32
稀有公司-尾矿坝治理项目	10,416,420.68		1,220,817.48	9,195,603.20
稀有公司-尾矿库土壤修复与治理项目	282,808.01			282,808.01



北疆明珠-国家矿山公园建设项目专项资金	8,466,000.00		498,000.00	7,968,000.00
北疆明珠-公共卫生间项目	170,000.12		9,999.96	160,000.16
研究所-氟化铍熔融提纯及液态进料镁热还原制备金属铍新技术和关键设备研		270,000.00	228,416.46	41,583.54
研究所-新疆高品位复杂碳酸锰矿分离提纯制备高纯锰系材料关键技术研究		200,000.00	182,407.49	17,592.51
研究所-战略性金属固废资源综合利用关键技术研究		328,000.00	315,177.69	12,822.31
研究所-锂铍稀有金属资源综合利用关键技术研究		935,000.00	201,324.83	733,675.17
研究所-新疆战略性矿产资源绿色生产与高值化利用实验室		100,000.00	62,520.00	37,480.00
研究所-低品位干涸盐湖钾资源高效提取关键技术研发		268,125.00	199,995.34	68,129.66
研究所-有色金属二次资源综合利用技术研发与应用创新团队	375,000.00	125,000.00	29,280.00	470,720.00
研究所-柔性引进援疆专家人才项目	51,294.99		51,294.99	
研究所-科研创新平台奖补资金	500,000.00			500,000.00
研究所-低品位难处理稀有金属绿色冶金萃取关键技术研究	107,460.53	250,000.00	284,441.04	73,019.49
研究所-锂辉石精矿助剂焙烧法提锂关键技术研究	145,237.81	513,620.00	499,312.23	159,545.58
研究所-锂精矿短流程制备碳酸锂、氢氧化锂关键技术研发	18.11	450,000.00	229,505.41	220,512.70
研究所-新疆乌恰县萨瓦亚尔顿高纯高铈金矿选矿富集关键技术研究	2,343,765.57	2,650,000.00	3,822,290.06	1,171,475.51
研究所-氟化物熔盐电解物铍的纯化及雾化制粉关键技术研究	902,355.20	450,000.00	693,698.93	658,656.27
研究所-基于选择性磨矿和界面性质调控的细粒云母类矿物的高效捕获机制	75,310.80		3,636.24	71,674.56
研究所-锂辉石多力场预富集与低品位位铍同步富集技术研究	779,221.17	255,000.00	462,154.55	572,066.62
研究所-创新环境建设-青年科学基金	10,710.87		2,049.66	8,661.21
研究所-基于界面/流场协同调控锂辉石低温无碱浮选技术-铍、钽、铌高效分离技术研究	888,131.71	208,100.00	422,013.97	674,217.74
研究所-氯化锂溶液深度净化及结晶技术	796,966.60	210,000.00	473,955.63	533,010.97
研究所-高纯锂产品制备关键技术	828,637.18	213,000.00	316,818.17	724,819.01
研究所-锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	1,998,102.52	2,073,000.00	2,401,111.23	1,669,991.29
研究所-氟化物熔盐体系电解制备高纯金属铍研究	2,019,281.50		895,135.45	1,124,146.05



研究所-彼冶炼渣绿色处置与资源化利用技术研究	294,921.84			294,921.84	294,921.84
研究所-新疆稀有金属资源绿色高效回收共性关键技术成套技术开发	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00
研究所-新疆南部重点矿床稀有金属资源综合开发利用技术	274,469.51	11,891.05		274,469.51	262,578.46
研究所-首台套、首批次产品研发及产业化项目	600,547.38	37,108.68		600,547.38	563,438.70
研究所-基础设施建设扶持资金	481,476.25	14,227.01		481,476.25	467,249.24
研究所-年产3200吨高纯锂功能粉体材料	1,991,310.93	58,840.68		1,991,310.93	1,932,470.25
研究所-科研院所老所搬迁土地还返金项目	1,669,267.39	38,820.17		1,669,267.39	1,630,447.22
研究所-特色金属矿资源提取的关键技术研究		205,080.06	550,812.80		345,732.74
研究所-新疆有色金属行业典型固废绿色高值化利用技术研究与应用		2,377,791.57	2,830,000.00		452,208.43
研究所-双极膜电渗析在矿石提锂领域中的应用研究		50,700.00	180,000.00		129,300.00
研究所-新疆煤转化灰渣中镓-锗-铟等战略性金属矿产资源化利用关键技术		348,605.14	480,000.00		131,394.86
研究所-新疆电解锰阳极泥资源综合利用产业化应用			90,000.00		90,000.00
西部黄金哈图-黄金地质勘探项目	1,646,534.93	386,042.44		1,646,534.93	1,260,492.49
西部黄金哈图-2012年矿产资源节约与综合利用	3,166,666.67	277,777.76		3,166,666.67	2,888,888.91
西部黄金哈图-托里县商务和经济信息化委员会拨哈图齐1深部采矿技改款	8,433,825.48	880,000.00		8,433,825.48	7,553,825.48
西部黄金伊犁-阿希金矿日处理200吨金精矿项目投资补助	4,883,296.02	500,004.00		4,883,296.02	4,383,292.02
恒盛P业-氟化物熔盐电解产物酸的纯化及雾化制粉技术研究	550,000.00		205,000.00		755,000.00
科邦锰业-天山英才项目补助经费		261,774.22	300,000.00		38,225.78
科邦锰业-锰资源高效利用关键技术研究-专项		1,060,431.67	1,140,000.00		79,568.33
新鑫矿业-硫化床改造及集中洗钠项目	296,458.00	61,332.00		296,458.00	235,126.00
新鑫矿业-自治区节能减排专项资金	600,000.14	99,999.96		600,000.14	500,000.18
新鑫矿业-中央大气污染防治资金	6,432,300.01	264,699.96		6,432,300.01	6,167,600.05
新鑫矿业-技术改造项目补贴	116,667.11	19,999.68		116,667.11	96,667.43
新鑫矿业-节能减排项目资金	925,555.28	146,666.88		925,555.28	778,888.40



新鑫矿业-环保专项资金	320,000.61		79,999.68	240,000.93
新鑫矿业-六大系统建设专项补贴	500,000.00			500,000.00
新鑫矿业-重点非煤矿山视频智能监控系统		310,000.00	5,166.67	304,833.33
新鑫矿业-制酸双吸项目	324,000.00		144,000.00	180,000.00
新鑫矿业-政府划拨土地使用权	7,027,556.92		209,777.88	6,817,779.04
新鑫矿业-铜镍矿区二号矿床西段矿体详查项目补贴	5,253,334.30		262,666.56	4,990,667.74
新鑫矿业-环集烟气复合脱硫装置项目补贴	2,390,000.08		83,333.28	2,306,666.80
新鑫矿业-镍冶炼技改扩建工程项目补贴	145,833.70		145,833.70	
新鑫矿业-扩建采矿后期项目补贴	850,000.16		54,999.96	795,000.20
新鑫矿业-重点非煤矿山视频智能监控系统		620,000.00		620,000.00
集团本部-铍铜合金智能制造网络协同制造新模式应用项目	4,924,236.32		787,141.62	4,137,094.70
集团本部-2016年资源节约循环重点工程	3,080,000.00			3,080,000.00
集团本部-泡沫铝项目	2,628.00			2,628.00
集团本部-特殊环境下硬岩型锂矿开发与高质化利用关键技术集成示范	7,104,235.50		6,965,765.00	138,470.50
集团本部-新疆锂基矿产资源高值化利用关键技术研发	2,139,538.00	100,000.00	1,839,175.00	400,363.00
集团本部-产业创新研究院	11,300,328.94		6,859,285.10	4,441,043.84
集团本部-产业创新研究院专项项目（全功能分析检测平台建设）		4,000,000.00	2,328,398.99	1,671,601.01
集团本部-新疆重要成矿带战略金属矿产资源高效开发关键技术研发项目		82,000.00	1,579.00	80,421.00
集团本部-产业创新研究院专项项目（轻钙及高纯二氧化硅产业发展报告）		300,000.00	210,000.00	90,000.00
集团本部-产业创新研究院专项项目（低品位伴生P资源选冶一体化利用关键技术研究）		2,200,000.00	1,200,000.00	1,000,000.00
培训中心-高层次、高技能人才培训基地建设经费	6,264,006.84		523,361.11	5,740,645.73
合计	213,965,507.32	28,291,057.80	93,231,728.25	149,024,836.87



(四十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
富蕴兴铜待移交资产经营周转金	10,620,079.21	10,620,079.21
合计	10,620,079.21	10,620,079.21

(四十二) 实收资本

投资者名称	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 (%)
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	1,474,820,516.32	90.46	65,000,000.00		1,539,820,516.32	90.83
新疆维吾尔自治区财政厅国库处	155,535,612.92	9.54			155,535,612.92	9.17
合计	1,630,356,129.24	100.00	65,000,000.00		1,695,356,129.24	100.00

(四十三) 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	1,038,828,090.64		5,675,853.10	1,033,152,237.54
二、其他资本公积	2,628,943,465.56		47,957,995.86	2,580,985,469.70
合计	3,667,771,556.20		53,633,848.96	3,614,137,707.24

注：本年资本公积减少 53,633,848.96 元，主要原因为子公司西部黄金收购阿克陶科邦锰业制造有限公司和阿克陶百源丰矿业有限公司的业绩对赌期满，对于未完成的业绩由本公司及小股东以股份支付的方式进行补偿，合并层面调整减少资本公积 42,129,227.35 元；子公司西部黄金调整阿克陶科邦锰业制造有限公司公允价值造成西部黄金合并层面减少资本公积 10,308,131.58 元，按持股比例减少合并层面资本公积 5,675,853.10 元。

(四十四) 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	3,645,975.82	88,509,860.33	79,312,908.83	12,842,927.32	
维检费	339,108.38	4,220,130.76	4,546,059.65	13,179.49	
合计	3,985,084.20	92,729,991.09	83,858,968.48	12,856,106.81	

(四十五) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	550,293,180.61	15,469,382.87		565,762,563.48
合计	550,293,180.61	15,469,382.87		565,762,563.48

(四十六) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
上年年末余额	4,000,667,961.90	3,645,577,998.51
期初调整金额		



项 目	期末余额	期初余额
本期期初余额	4,000,667,961.90	3,645,577,998.51
本期增加额	454,992,910.97	537,771,702.04
其中：本期净利润转入	454,992,910.97	537,771,702.04
其他调整因素		
本期减少额	133,431,782.87	182,681,738.65
其中：本期提取盈余公积数	15,469,382.87	65,922,181.65
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	117,962,400.00	114,891,700.00
转增资本		
其他减少		1,867,857.00
期末未分配利润	4,322,229,090.00	4,000,667,961.90

(四十七) 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
一、主营业务小计	18,949,509,134.88	16,974,664,567.74	17,237,791,595.02	15,478,608,548.08
商品贸易收入	18,542,283,617.96	16,639,714,962.61	16,881,438,938.52	15,126,210,630.11
运输服务	22,786,229.24	22,778,555.16	32,977,608.51	43,119,208.63
热力	118,458,207.72	141,729,659.39	104,222,789.61	114,823,366.13
物业管理及租赁	67,678,252.36	44,843,013.41	65,263,795.55	41,356,561.83
房地产销售	63,569,535.28	38,368,405.57	73,112,485.11	44,433,780.13
工程施工	52,102,994.11	50,257,834.53	8,012,886.06	56,518,803.98
劳务派遣	4,897,812.78	3,489,316.01	3,323,834.81	7,790,578.60
其他	1,204,304.59	2,340,735.42	1,783,585.76	4,886,328.18
宾馆收入	2,980,688.97	2,945,870.05	1,967,930.58	1,859,525.96
旅游收入	8,617,773.82	8,859,372.11	8,680,192.48	8,307,155.89
电力及水电费收入	56,296,631.72	20,376,628.53	42,446,106.15	20,976,579.29
服务收入	210,343.23	2,034,373.97	409,406.00	7,017,808.02
技术服务	6,579,636.64	-4,662,357.04	12,749,722.96	572,759.80
检测收入	1,843,106.46	1,588,198.02	944,465.86	735,461.53
劳务分包			457,847.06	
二、其他业务小计	242,370,386.84	151,055,078.78	363,172,751.17	256,079,972.08
物业管理及租赁	56,452,583.70	31,231,501.21	51,824,486.77	33,713,867.47
商品贸易-材料销售	126,029,193.61	87,243,698.81	239,706,863.57	197,982,766.31
培训收支	5,765,611.85	5,270,528.86	7,867,854.04	6,866,516.15
资金占用费	3,102,841.08		4,644,813.33	
其他	9,937,517.07	4,999,818.31	33,292,247.92	6,716,435.76
服务费收入	12,792,296.28		12,781,315.14	
废旧物资款	723,052.15			



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电费收入	13,164,708.27	12,870,690.38	6,745,820.16	5,823,966.82
管理收入	855,367.76			
农场收入	4,564,849.91	2,622,822.65	3,209,093.68	2,520,004.03
水库承包收入	91,743.12			
食堂收入	251,528.32	214,901.90	44,280.18	30,421.69
出租无形资产	159,879.28	53,506.31	120,431.27	49,877.16
地下室使用权	1,107,284.05	13,023.96		
车位使用权	6,850,830.04	5,273,557.56		
销售材料、装卸工程款	464,623.36	1,261,028.83	2,833,914.16	2,376,116.69
煤渣倒运	56,476.99		101,630.95	
合计	19,191,879,521.72	17,125,719,646.52	17,600,964,346.19	15,734,688,520.16

(四十八) 税金及附加

项 目	税率	本期发生额	上期发生额
资源税		81,799,248.65	65,970,596.42
城市维护建设税	7%	7,851,859.95	8,600,420.35
教育费附加	3%	8,920,840.20	8,923,432.84
地方教育费附加	2%	2,326,171.82	2,447,801.43
房产税	12%、1.2%	45,822,181.43	38,674,776.54
土地使用税		15,708,444.79	13,776,268.88
车船使用税		296,560.73	277,691.12
印花税		18,280,523.25	14,083,807.73
其他		3,961,216.82	10,244,967.03
合计		184,967,047.64	162,999,762.34

(四十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	2,453,169.41	2,866,959.81
运输费	11,071,759.23	3,739,011.27
装卸费	797,018.95	1,095,503.16
仓储保管费	17,450,442.34	16,376,514.10
保险费		13,320.75
广告费		27,420.00
销售服务费	2,301,884.34	1,574,872.70
职工薪酬	12,632,814.07	14,386,882.06
业务经费（含办公、水电、电费以及差旅费）	452,860.63	699,460.21
委托代销手续费	1,361,484.10	835,371.44
折旧费	124,495.36	176,521.08



项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	31,489.88	4,680.19
其他	3,497,714.45	2,762,441.23
其中：差旅费	505,082.05	306,743.98
办公费	12,616.04	26,674.43
业务招待费	65,691.23	139,454.87
车辆费	31,559.14	30,650.20
合计	52,175,132.76	44,558,958.00

## (五十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	462,315,694.00	441,637,313.78
保险费	2,155,901.40	1,467,385.49
折旧费	68,619,796.83	62,823,155.20
修理费	6,897,009.99	16,161,915.75
无形资产摊销	29,946,726.70	32,259,739.33
业务招待费	2,853,865.91	3,652,185.53
差旅费	9,030,953.10	10,049,119.48
办公费	10,195,448.50	11,012,750.64
会议费	280,713.25	659,050.74
诉讼费	511,383.65	858,441.34
聘请中介机构费	27,508,608.35	28,498,792.80
其中：年度决算审计费用	3,752,221.47	3,612,063.64
咨询费	1,042,626.23	3,673,291.58
董事会费	209,999.88	226,005.15
排污费	32,456,107.20	40,564,522.16
其他	122,674,248.71	105,041,700.83
其中：勘探费	16,697,754.01	17,175,221.66
水电费	8,903,824.58	10,132,816.26
长期待摊费用摊销	1,031,978.40	590,127.58
公益性岗位资金	5,497,523.51	6,169,569.82
技术服务费	1,958,474.44	10,666,259.37
选厂尾矿库闭库费用	6,078,172.57	
车辆使用费	6,473,901.87	7,970,065.61
访惠聚费用	3,108,270.42	4,570,218.61
租赁费	4,528,871.68	4,835,783.87
残疾人就业保证金	4,013,716.13	3,692,424.36
离退休人员统筹外费用	2,735,064.28	251,776.97
低值易耗品摊销	2,859,011.92	1,908,180.26
绿化费	858,579.40	2,357,205.19



项 目	本期发生额	上期发生额
安措费	761,969.51	1,928,655.19
综合支援服务费	3,226,415.04	3,226,415.04
环境治理费	4,885,479.60	871,496.26
取暖费	114,816.07	113,345.02
物业管理费	68,523.74	78,136.38
业务宣传费、 修缮改造费	105,732.04	677,932.70
协会会费	659,264.15	649,792.45
合计	776,699,083.70	758,585,369.80

(五十一)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
新疆喀拉通克铜镍矿石选矿新工艺技术研究项目		360,000.00
西藏芒康巴达铜金矿选矿试验研究		285,404.72
新疆西昆仑玛尔坎苏锰矿带沉积环境与找矿方向研究项目		480,890.45
锂同位素分离工艺研究及开发-集团公司项目		795,239.04
锂冶炼渣的综合利用研究-集团公司项目		269,813.25
铜镍矿尾矿综合回收利用研究-集团公司项目		568,027.92
熔盐电解制备铝锂中间合金技术研究项目	427,184.47	320,951.59
低能耗短流程细铍玻璃粉的制备新工艺及关键设备研究		477,143.45
矿石复分解碳捕集绿色提锂新工艺		3,433,962.35
锂铍稀有多金属矿基因矿物加工工程研究		2,500,000.00
含锂溶液深度净化与高纯锂盐产品制备		957,603.78
轻钙及高纯二氧化硅产业发展报告		118,811.88
低冰镍常压非氧化性酸处理新工艺研究		951,349.06
低品位伴生铍资源选冶一体化利用关键技术研究		1,141,917.09
新疆若羌县吐格曼稀有金属成矿规律及找矿预测研究项目	318,415.84	
低品位伴生铍资源选冶一体化利用关键技术研究与应用	866,551.43	
大红柳滩锂铍多金属矿综合利用工艺技术研发	3,533,497.92	13,963,541.60
大红柳滩锂辉石精矿转型率技术研究项目	939,428.30	
电池级碳酸锂产品生产技术的研发项目	611,712.08	
降低浸出渣中可溶性锂含锂技术的研究项目	754,415.68	
精矿库全流程自动化控制系统的研发项目	493,925.03	
锂精矿加压强化浸出及碳酸锂制备技术		56,651.27
209 项目（2022）	35,901.89	3,582,421.35
高纯锂产品制备关键技术	2,828,884.72	4,541,400.62
氯化锂生产新工艺技术研发及应用	5,000.00	399,829.19
新型节能电解槽的设计与开发(2024)	2,772,511.67	
渣处理液吸收氯气尾气制备氯化锂技术(2024)	2,556,911.55	
电解自动出锂关键技术(2024)	1,893,302.74	



项 目	本期发生额	上期发生额
信息化系统工程二期（2024）	1,149,992.69	
变配电及自动化系统升级应用		870,333.42
含锂废渣回收技术改进与优化		2,793,179.98
氯化锂生产新工艺技术研发及应用		5,242,947.54
自来水泵站储水池监测与控制的应用		685,026.81
铍铜合金的耐腐蚀性测试试验	200.00	192,258.54
锰合金制备技术研究	200.00	182,489.48
储能电池材料发展方向研究	200.00	135,014.50
氟化物熔盐体系电解制备高纯金属铍研究	687,918.37	415,805.88
许阳芳项目组横向课题	3,194,083.60	338,540.33
锂一次电池电解质材料产业化技术研究	20,241.39	186,327.88
锂辉石压煮法提锂机制与制备工艺研究	2,208.66	15,751.69
锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	740,730.70	645,868.31
杨枝露项目组横向课题	2,754,677.15	205,546.26
阿斯古丽项目组横向课题	591,292.55	273,110.16
低能耗短流程细铍玻璃粉的制备新工艺及关键设备研究	13,342.03	378,598.59
锂辉石精矿助剂焙烧法提锂关键技术研究	304,817.78	337,536.24
低能耗锂辉石流态化焙烧提锂技术研究	5,908.91	940,913.21
新疆乌恰县萨瓦亚尔顿高砷高铋金矿选矿富集关键技术研究	2,268,105.17	3,279,671.79
新疆乌恰县萨瓦亚尔顿高砷高铋金矿选矿富集关键技术研究（自筹）	862,271.89	
低品位难处理稀有金属绿色冶金萃取关键技术研究	169,215.17	169,669.04
锂同位素分离工艺研究及开发	87,235.55	643,143.12
锂冶炼渣的综合利用研究	44,613.43	216,572.95
铜镍矿尾矿综合回收利用研究	33,647.68	450,048.32
电池级无水氢氧化锂及高品质锂盐产品制备关键技术研发	761,889.99	506,304.37
铜镍冶炼水淬渣资源综合利用研究与产业化示范	1,108,498.59	702,816.75
铜镍冶炼水淬渣资源综合利用研究与产业化示范（自筹）	657,402.29	
低成本、一步法硅酸锂水溶液制备技术研究	23,133.01	129,227.10
低品位干涸盐湖钾资源高效提取关键技术研发	200,195.34	110,261.88
高纯锂盐产品制备关键技术开发	328,959.94	256,995.75
特色金属矿资源提取的关键技术研发	308,229.57	271,344.22
特色金属矿资源提取的关键技术研发（自筹）	238,739.56	
锂辉石矿多力场预富集与低品位铍钽同步富集技术研究	846,409.82	252,809.63
锂精矿短流程制备碳酸锂、氢氧化锂关键技术研发	200,381.24	225,024.16
氯化锂溶液深度净化及结晶技术	485,816.52	255,794.32
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉关键技术研发	781,069.58	682,828.57
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉关键技术研发（自筹）	98,424.33	
和田苦水湖卤水提锂工艺技术研究（盐湖提锂工艺技术研究）		143,904.50



项 目	本期发生额	上期发生额
新疆有色金属行业典型固废绿色高值化利用技术研究与应用	1,247,721.49	1,227,308.86
新疆有色金属行业典型固废绿色高值化利用技术研究与应用（自筹）	1,780,252.17	
基于界面/流场协同调控锂辉石低温无碱浮选技术（铍钼铌高效分离技术）	453,013.01	247,324.06
大红柳滩锂辉石硫酸盐法制备碳酸锂工艺研究		137,884.69
金矿焙烧冶炼渣的综合利用及无害化处理		180,019.33
新疆南部重点矿床稀有金属资源综合利用技术		506,991.43
科邦菱锰矿制备电池级硫酸锰工艺研发		101,649.67
和田大红柳滩锂铍多金属矿选矿工艺研究		1,055,363.32
熔盐电解法制备金属铍工艺研究		469,342.96
铜镍渣及钾长石的综合利用		270,028.99
西部黄金伊犁有限责任公司阿希金矿区清洁生产审核技术咨询		18,001.93
恒盛铍业化验人员培训技术服务合同		3,834.66
电池用四氧化三锰工艺及设备验证试验		351,477.11
阿斯古丽组（矿石复分解碳捕集绿色提锂新工艺）		3,269,017.87
锂辉石重介质选矿工艺技术包的设计		757,967.12
新疆南部重点矿床稀有金属资源综合利用	158,141.05	
稀贵金属深加工基地建设	129,027.36	
矿石复分解碳捕集绿色提锂新工艺	1,740,419.64	
粗钎粉综合回收制备高纯钎粉的技术	325,197.25	
铍渣中铍的固化技术研发	2,280.00	
有色金属二次资源综合利用技术研发与应用创新团队	151,680.00	
低品位伴生铍资源选冶一体化利用关键技术研究	182,348.53	
新疆高品位复杂碳酸锰矿分离提纯制备高纯锰系材料关键技术研究	122,857.49	
锰资源高效利用关键技术研究	359,845.93	
锂铍稀有金属资源综合利用关键技术研究	37,599.83	
氟化铍熔融提纯及液态进料镁热还原制备金属铍新技术和关键设备研究	98,743.89	
新疆煤转化灰渣中镓-锗-铟等战略性金属矿产资源化利用关键技术及示范	348,512.20	
新疆煤转化灰渣中镓-锗-铟等战略性金属矿产资源化利用关键技术及示范（自筹）	30,095.61	
战略性金属固废资源综合利用关键技术研究	302,476.45	
伟晶岩矿物高质化利用技术开发	114,858.77	
含锂资源的高值化利用研究与应用	616,456.02	
双极膜电渗析在矿石提锂领域中的应用研究	50,700.00	
包谷图低品位铜矿选矿新技术研究	60,751.05	
短流程高效提取贵金属关键技术研发与应用	18,822.02	
阿希金矿焙烧浸出渣综合利用及无害化处理	19,400.00	
无水碘化锂的技改及生产恢复	28,015.80	
翁鸿蒙项目组横向课题	5,735,200.49	
铜镍水淬渣综合回收中试验证	31,377.00	



项 目	本期发生额	上期发生额
熔盐进料金属铍还原装置研制	10,000.00	
贵金属冶炼物料中铋、铊、钨的分析方法研究	175,621.83	
伟晶岩型稀有金属标准物质研制	46,843.63	
菱锰矿制备电池级硫酸锰工艺研究	33,098.38	
利用冲渣热能进行低温热法浓缩工艺处理高盐废水中试试验		41,197.72
铜冶炼渣柱式浮选试验项目	1,643,453.25	
转炉处理湿发铜渣实验研究	47,000.00	188,000.00
含铜熔炼渣中铜组分贫化新技术研究		150,943.40
高效硫化脱砷废酸液危废渣减量处理技术研究	2,055,699.57	
消除火试金法渣粘连的技术研究	753,617.96	
剥片机组提高始极片工艺运行效率技术	1,041,882.79	
提高阳极炉使用寿命的工艺控制研	1,408,667.58	
制酸干吸电除雾自动化生产运行监控技术的研发	467,317.11	
气膜大棚正压环境下输送物料自动化控制技术的研发	509,191.83	
提高出铜效率的电铜工艺及阴极铜安全生产防护技术的研究	1,289,255.55	
提高转炉吹炼产能关键工艺技术的研发	730,251.30	
提高空压机进气质量的工艺研究	1,029,535.48	
净水生产车间无人值守系统的开发	460,770.47	
熔炼 DCS 生产系统融合 PLC 通讯技术的自动化应用研究	461,552.13	
铂钯精矿中金的测定方法的研究	491,030.36	
回收铜精矿粉卸料中遗料的方法研究	466,955.26	
连续处理潮湿铜精矿工艺的研究（锤式破碎机）	995,561.68	
净液产能提升工艺技术研究	1,407,027.64	
独立脱铜电积系统的开发	1,514,997.69	
降低阳极泥铜含量工艺技术研究	1,545,029.85	
可调控铜精矿破碎工艺的研发	607,175.24	
闪蒸槽水蒸汽分离回收利用节能环保技术研究	530,189.42	
铜冶炼渣选矿试验研究	169,811.32	
废水处理设计及开发	1,770,160.47	7,773,252.05
选矿提精降尾的研究	2,937,332.21	7,219,096.23
选矿车间精矿品位提升研究	120,634.00	5,990,297.68
水淬金属化高冰镍浸出工艺开发及应用项目	2,053,108.42	3,543,463.58
高效环保电解槽应用技术改造项目		3,499,480.85
冶炼烟气脱汞技术研究		2,854,538.78
硫基镍钴渣工艺开发项目	1,408,743.97	2,350,683.67
复杂难采铜镍矿床连续高效采矿方法技术研究项目	140,677.00	2,305,296.17
黑镍转化工艺开发及应用		1,936,297.41
卡尔恰尔萤石矿开发项目		1,907,048.45



项 目	本期发生额	上期发生额
硫基镍渣多组份深度分离提取关键技术及工程示范（自筹）研究开发项目		1,809,452.27
冶炼尾吸离子液脱氯技术研究		1,724,040.01
红渣氧压浸出工艺优化项目	1,317,282.43	1,666,507.38
新疆富蕴县喀拉通克矿区外围铜矿项目		1,269,601.60
开采过程地表沉降及二号矿床中深孔采场地压活动特征研究	637,080.00	1,167,980.00
选矿废水处理利用的研究与应用	1,295,966.14	1,088,756.46
选矿厂磨破流程升级改造项目	49,237.00	1,072,026.29
大直径深孔崩落采矿方法试验研究		907,251.46
永久阴极与栅栏型阳极工艺应用开发项目	1,240,258.94	861,179.64
黄山铜镍矿 30#矿体开采过程中采空区微震监测数据处理与分析技术研究-技术开发合同-		826,433.41
喀矿通风系统优化与研究	332,000.00	747,000.00
新疆哈密市香山及外围深部靶区定位预测项目工程量技术服务合同		661,792.45
矿用气囊现场应用研究及免爆机械钻静态裂切掘进技术研究		644,362.29
1号矿体残采矿体采矿方法研究项目	47,661.00	512,538.00
地下采矿智能配矿系统研发	297,149.00	505,907.00
钡盐除铅开发及应用		471,698.11
新疆亚克斯黄山铜镍矿 350 中段电机车无人驾驶项目	393,962.10	445,003.91
选矿厂提质增效、高质量发展设计开发项目		406,255.32
胶凝材料与水渣研磨的技术研究		272,951.00
非爆破机械钻联合静力膨胀裂切技术研究		228,000.00
黄山铜镍矿机械化连续安全、高效开采在巷道掘进中的研究与应用		215,909.96
1#矿床 710m 水平崩落法采场塌陷区域残矿回收技术研究	660,377.36	188,679.25
预留补偿空间技术在进路充填采矿中的研发	184,000.00	141,371.29
黄山铜镍矿深部软破（岩）体的高效开采关键技术的研究与应用		137,235.59
黄山铜镍矿深部不稳固矿体安全高效充填采矿项目	2,137,334.38	132,993.32
亚克斯铜镍矿地质成矿带勘查研究与应用		125,484.51
地下矿山爆破优化关键技术研究及应用		104,854.37
喀拉通克铜镍矿井下路面（地板）扬尘综合防治技术	191,262.14	97,087.38
新疆亚克斯选矿全流程自动化工业控制系统升级改造		93,482.94
新疆亚克斯资源开发股份有限公司铍铜合金网络协同制造新模式应用项目	279,247.55	52,456.35
2020-零星项目（生产技术部）		41,320.75
喀拉通克公司全尾砂膏体胶结充填体原位质量评价研究	289,550.87	
喀拉通克铜镍矿智能通风系统开发与应用	234,847.00	
选矿富集关键技术研究项目	390,334.84	
选矿全流程探索研究项目	1,361,758.44	
磨矿粒度组成优化研究项目	8,992,700.57	
水平中深孔侧向崩落安全高效连续采矿技术研究	1,694,053.56	



项 目	本期发生额	上期发生额
喀拉通克公司采场胶结充填体强度孪生试验研究	246,991.60	
井下充填工艺技术与新型材料研究与应用	1,750,310.93	
低品位矿石（含废石）资源回收利用项目	127,358.49	
选矿中控系统技术研究项目	344,448.29	
高效环保电解槽应用技术研究	3,270,516.66	
喷雾热分解法制备氧化钴可行性研究	158,490.57	
黄山铜镍矿产能诊断项目	283,018.86	
黄山铜镍矿通风系统优化与研究应用	210,000.00	
新疆哈密市香山铜镍矿床成矿作用与定位预测研究	468,678.35	
新疆阿克苏市区远程集控中心项目	126,977.20	
亚克斯公司爆破关键技术研究实践	1,356,499.03	
隐蔽致灾因素普查技术研究	274,528.30	
G料+哈图全尾砂充填物料胶凝材料试验研究	8,251,141.05	383,751.21
哈图金矿（齐I矿区）深、边部找矿及成矿预测研究	3,960,813.27	4,039,343.74
母合金电弧炉工艺技术的研究	2,941,742.99	
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉技术研究项目	2,937,582.05	558,892.17
双效硫酸铵蒸发结晶器冷却循环系统的设计与开发项目	2,344,152.00	
薄矿脉盘区脉内采准机械化连续安全高效采矿工艺优化应用研究	1,788,977.57	3,424,886.62
锰资源高效利用关键技术研究	1,517,596.30	1,115,075.12
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	698,579.92	851,112.49
选矿厂破碎磨浮自动化控制研究应用	695,768.28	629,817.43
低毒提金剂的研究与生产	651,992.33	1,061,633.66
渣锰无害化处理的工艺研究	510,724.40	939,711.80
除氯新工艺的研究及应用	455,200.27	
电解全流程中试试验研究与应用	93,700.25	
含金矿石磨矿分级工艺的研究与应用	350,179.63	523,371.81
隧道窑支护技术的研究与开发项目	273,016.34	
铍矿选冶技术研究	269,354.37	
锂辉石矿浮选药剂研究	249,153.27	
萃取法制备电池级硫酸锰中试试验研究	242,852.19	
矿用喷射型超高韧性水泥基复合材料研发与应用示范	140,401.29	1,629,344.32
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用	124,138.32	242,915.97
残采顶底柱一次性回收技术研究与应用		2,280,068.80
哈图金矿摇床无人操作值守		3,060.00
合计	138,616,629.95	141,999,029.34

(五十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	383,289,147.10	339,640,061.30



项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	53,195,546.33	64,759,615.04
汇兑损失	1,524,331.24	3,800,462.22
减：汇兑收益	1,234,865.93	1,035,251.80
手续费支出	5,486,056.49	4,792,727.25
其他支出	21,332,657.53	29,092,912.26
合计	357,201,780.10	311,531,296.19

## (五十三)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
增值税减免	63,763,012.01	4,178,858.06	是
稳岗补提、失业及社保补贴	6,558,700.79	7,298,640.10	是
三供一业	1,529,483.32	8,130,914.27	是
个税手续费返还	229,637.12	498,784.09	否
扩岗补贴	1,500.00	264,000.00	是
明苑置业-燃气运行补贴	6,884,641.00	2,396,057.00	是
新鑫矿业-尾矿库风险隐患治理补贴	4,910,000.00		是
西部黄金-其他高企等政府补助	3,949,000.00	1,836,526.42	是
蓝钻贸易-边境贸易发展资金	3,390,000.00	5,330,000.00	是
研究所-新疆乌恰县萨瓦亚尔顿高砷高铋金矿选矿富集关键技术研究	2,326,667.79	926,234.43	是
西部黄金-递延收益摊销	2,043,824.20	2,195,209.09	是
西部黄金-增值税补贴	13,457,222.83	6,851,428.77	否
明苑置业-老旧管网项目技改补贴	1,600,925.82	1,635,300.79	是
五鑫铜业-外贸专项补助资金	1,490,000.00	1,700,000.00	是
明苑置业-烟气余热回收工程政府补贴	1,337,316.67	1,337,316.67	是
研究所-新疆有色金属行业典型固废绿色高值化利用技术研究与应用	1,237,791.57		是
稀有公司-尾矿坝治理项目	1,220,817.48	1,220,817.48	是
阜康发展-减免税费	1,146,780.54	1,079,596.09	是
研究所-氟化物熔盐体系电解制备高纯金属铍研究	893,165.45	980,692.50	是
研究所-锂精矿加压强化浸出与制备碳酸锂技术	879,831.23	189,897.48	是
新鑫矿业-技术改造专项资金	856,865.74	2,450,165.47	是
研究所-电池级无水氢氧化锂及高品质锂盐产品制备关键技术研发	780,678.24	797,326.42	是
稀有公司-尾矿循环利用项目	748,219.56	748,219.56	是
明苑置业-煤改气、在线监测项目补助	716,925.51	1,307,557.26	是
亚欧稀有-“小巨人”创新创效成果奖励	698,890.00		是
研究所-氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉关键技术研发	632,978.93	747,644.80	是
集团本部-政府补助（高层次、高技能人才培养基地建设经费）	523,361.11	476,935.61	是
明苑置业-热计量工程	514,141.83	2,458,511.96	是



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
新鑫矿业-节能减排专项补贴资金	511,832.59	1,427,110.38	是
五鑫铜业-高新技术企业认定补助奖励	500,000.00		是
新鑫矿业-绿色矿山补贴	500,000.00		是
北疆明珠-国家矿山公园专项资金	498,000.00	498,000.00	是
研究所-氯化锂溶液深度净化及结晶技术	491,517.68	93,033.40	是
亚欧稀有-新疆维吾尔自治区财政厅国库处拨付工业和信息化领域科研创新平台建设奖补资金	487,500.00		是
研究所-锂辉石矿多力场预富集与低品位铍钽铀同步富集技术研究	476,336.83	85,778.83	是
研究所-基于界面/流场协同调控锂辉石低温无碱浮选技术-铍、钽、铀高效分离技术研究	399,403.06	2,868.29	是
研究所-锰资源高效利用关键技术研究	358,155.93		是
研究所-新疆煤转化灰渣中镓-锗-铼等战略性金属矿产资源资源化利用关键技术及示范	338,201.42		是
研究所-高纯锂产品制备关键技术	337,968.17	88,362.82	是
稀有公司-循环经济资源节约项目资金	335,000.04	335,000.04	是
五鑫铜业-技能培训补助款	329,000.00	-50,000.00	是
研究所-战略性金属固废资源综合利用关键技术研究	315,177.69		是
研究所-特色金属矿资源提取的关键技术研发	314,972.33	449,187.20	是
研究所-锂辉石精矿助剂焙烧法提锂关键技术研究	310,972.23	204,762.19	是
稀有公司-水电站导流洞项目	264,999.96	264,999.96	是
北疆明珠-旅游景区文化内涵提升项目资金	260,000.00		是
五鑫铜业-2024年节能减排专项资金	260,000.00		是
新鑫矿业-职业教育专项调剂金	259,000.00		是
新鑫矿业-专精特新中小企业培育项目奖励资金	250,000.00	506,600.00	是
研究所-锂精矿短流程制备碳酸锂、氢氧化锂关键技术研发	223,865.41	299,981.89	是
新鑫矿业-政府划拨土地使用权	209,777.88	209,777.88	是
研究所-低品位难处理稀有金属绿色冶金萃取关键技术研发	205,101.04	67,539.47	是
亚欧稀有-高纯锂产品制备关键技术	204,200.00		是
研究所-低品位干涸盐湖钾资源高效提取关键技术研发	199,995.34	1,375.00	是
亚欧稀有-锂电池负极高纯金属锂制备关键技术	191,780.00	600,000.00	是
新鑫矿业-人社局见习补贴	181,720.00	221,760.00	是
明苑置业-分步式变频补助	179,000.00	179,000.00	是
新鑫矿业-职业技能提升培训补贴	176,000.00		是
研究所-其他与日常活动相关的收益	166,996.54		是
亚欧稀有-低温蒸馏生产电池级金属锂技术研发与示范项目	165,000.00	165,000.00	是
明苑置业-退回税费	162,445.37	578,307.79	是
新鑫矿业-债务重组收益	161,263.33	57,886.31	否
亚欧稀有-金属锂自动化生产智能装备的研发与应用	157,442.00	402,658.00	是



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
研究所-氟化铍熔融提纯及液态进料镁热还原制备金属铍新技术和关键设备研究	147,416.46		是
研究所-新疆高品位复杂碳酸锰矿分离提纯制备高纯锰系材料关键技术研究	122,407.49		是
稀有公司-木质大桥专项资金	99,999.96	99,999.96	是
明苑置业-2012年燃煤锅炉清洗能源改造钢结构土建工程补贴款	93,303.80	93,303.80	是
五鑫铜业-企业发展资金	88,592.44	88,592.44	是
亚欧稀有-卤水连续蒸发结晶生产氯化锂技术研发与示范项目	82,000.00	82,000.00	是
全鑫建设-大中专毕业生社会保险补贴（单位）	74,054.00		是
明苑置业-环保监测补贴款	73,333.34	73,333.34	是
研究所-新疆战略性矿产资源绿色生产与高值化利用实验室	62,520.00		是
亚欧稀有-自动控制挤压剪切生产医药用锂粒/锂片研发与示范项目	59,000.00	59,000.00	是
研究所-柔性引进援疆专家人才项目	51,294.99	48,705.01	是
研究所-双极膜电渗析在矿石提锂领域中的应用研究	50,700.00		是
亚欧稀有-绿色工厂专项资金	50,000.00	50,000.00	是
新鑫矿业-其他	50,000.00	2,579.24	否
研究所-锂铍稀有金属资源综合利用关键技术研究	36,324.83		是
金辉房产-就业补贴	32,439.00	12,248.00	是
研究所-有色金属二次资源综合利用技术研发与应用创新团队	26,760.00		是
研究所-新疆南疆重点矿床稀有金属资源综合利用技术	11,891.05	1,725,530.49	是
亚欧稀有-米东区就业管理服务中心2024年就业见习补贴款项	10,200.00		是
北疆明珠-公共卫生间补助资金	9,999.96	9,999.96	是
五鑫铜业-减免检测费	8,376.76		否
宏鑫商贸-退役军人减免	6,750.00	24,750.00	是
研究所-低能耗锂辉石流态化焙烧提锂技术研究	5,908.91	699,479.80	是
研究所-铍冶炼渣绿色处置与资源化利用技术研究	5,280.00	5,078.16	是
亚欧稀有-米东区科学技术协会基层科普行动计划先进集体开展科普活动支持资金	5,000.00		是
研究所-基于选择性磨矿和界面性质调控的细粒云母类矿物的高效捕获机制	4,906.54	40,689.20	是
研究所-创新环境建设-青年科学基金	2,049.66	59,289.13	是
蓝钻贸易-减免及返还印花税、附加税	0.38	116,293.44	是
北疆明珠-旅游厕所评定奖励		10,000.00	是
北疆明珠-留工培训补助		18,000.00	是
北疆明珠-国家工业旅游示范基地创建奖励		1,000,000.00	是
稀有公司-更新电站电梯项目		65,334.08	是
北疆明珠-基层科普行动计划奖励金		23,000.00	是
亚欧稀有-金属锂生产新技术的研发与开发		1,554,250.00	是



项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
亚欧稀有-乌鲁木齐市工业和信息化局（市大数据发展局）2023年自治区重点技术创新项目专项资金		444,040.00	是
亚欧稀有-高新技术企业发展专项-高新技术企业认定后补助奖励		288,000.00	是
亚欧稀有-乌鲁木齐市财政国库收付中心研发投入后补助		150,000.00	是
研究所-新疆有色资源综合利用工程技术研究中心		100,000.00	是
研究所-新疆有色金属产业技术创新战略联盟		100,000.00	是
研究所-中国科学院上海应用物理研究所技术开发项目		-165,000.00	是
研究所-首台套、首批次产品研发及产业化项目		-286,580.73	是
研究所-基础设施建设扶持资金		148,843.70	是
研究所-年产 3200 吨高级锂功能粉体材料		615,594.35	是
研究所-科研所搬迁土地返还金项目		38,820.17	是
五鑫铜业-企业安全标准化班组建设奖金		30,000.00	是
五鑫铜业-无组织排放深度治理项目中央大气污染防治补助资金		600,000.00	是
五鑫铜业-重点群体就业奖励款		20,000.00	是
明苑置业-城市基础设施维护项目（返还供热配套费）		100,000.00	是
明苑置业-冬季清洁取暖项目中央定额奖补资金		108,500.00	是
哈密金辉-其他与日常活动相关的收益		261.89	否
宏鑫商贸-税控盘减免		1,400.00	是
新鑫矿业-高新技术企业补助奖励		350,000.00	是
新鑫矿业-科技发展计划项目经费		120,000.00	是
新鑫矿业-学徒培训补贴款		295,000.00	是
新鑫矿业-标杆奖励款		30,000.00	是
新鑫矿业-新疆工匠补贴款		136,500.00	是
集团本部-政府补助科技项目资金		50,000.00	是
集团本部-残疾人就业保障金		14,498.82	是
奎屯陆海-税务局返还税金	10.02	165.56	否
其他	935.00		是
合计	135,976,458.17	72,977,123.58	
其中：政府补助	122,069,948.11	65,566,017.72	

#### （五十四）投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

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	375,848,364.88	332,532,238.32
处置长期股权投资产生的投资收益	32,159,316.15	100,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	-19,684,182.74	-24,563,861.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,949,557.21	-3,604,533.75
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,432,627.56	2,403,496.20



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他		135,575.71
合计	379,806,568.64	307,002,914.71

## (五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	-28,702,431.49	-90,241,005.71
交易性金融负债	7,638,801.22	-2,524,746.33
其他	26,908,035.41	1,750,358.15
合计	5,844,405.14	-91,015,393.89

## (五十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-31,906,190.28	-21,745,283.53
合计	-31,906,190.28	-21,745,283.53

## (五十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-91,614,332.90	-37,914,274.07
长期股权投资减值损失	-10,000,000.00	
固定资产减值损失	-15,254,655.05	-43,785,987.85
在建工程减值损失		-9,152,394.03
无形资产减值损失	-31,754,162.97	
商誉减值损失	-11,734,008.17	-10,726,811.56
其他	5,783,286.72	2,076,889.53
合计	-154,573,872.37	-99,502,577.98

## (五十八) 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
非流动资产处置收益	2,942,259.94	1,195,340.70	2,942,259.94
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	2,942,259.94	1,195,340.70	2,942,259.94
其中：固定资产处置收益	1,910,945.05	1,195,340.70	1,910,945.05
无形资产处置收益	1,031,314.89		1,031,314.89
租赁付款额	3,150.22		3,150.22
合计	2,945,410.16	1,195,340.70	2,945,410.16

## (五十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
非流动资产毁损报废利得	22,041.97	210,459.67	22,041.97
接受捐赠	162,091.93	30,000.00	162,091.93
与企业日常活动无关的政府补助	12,310,401.81	7,527,902.56	12,310,401.81



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益 金额
违约赔偿收入	1,270,405.06	5,048,325.65	1,270,405.06
罚款收入	4,740,770.63	1,572,073.81	4,740,770.63
核销无法支付的应付款	3,914,585.83	14,010,174.08	3,914,585.83
债务重组		2,357,629.72	
废旧物资收入	483,460.67	369,576.27	483,460.67
内部考核收入	78,622.65	68,680.67	78,622.65
其他	1,353,424.11	5,505,190.40	1,353,424.11
合计	24,335,804.66	36,700,012.83	24,335,804.66

与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
铍铜合金研发项目	787,141.62	
阿尔泰和东天山成矿带铜镍硫化物矿床找矿项目		8,422.00
锂基矿产资源高值化利用关键技术研发项目	39,175.00	42,754.00
特殊环境下硬岩型锂矿开发与高质化利用关键技术集成示范项目	12,765.00	66,472.50
产业创新研究院专项资金	4,097,684.09	4,699,671.06
新疆重要成矿带战略性金属矿产资源高效开发关键技术研究项目	1,579.00	
房屋拆迁补偿款	6,776,863.30	2,301,688.00
富蕴县财政局拨富蕴县额尔齐斯河伊雷木湖、可可苏里湖近水区域生态搬迁和可可托海补偿	595,193.80	408,895.00
合计	12,310,401.81	7,527,902.56

(六十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益金额
非流动资产毁损报废损失	3,784,335.86	8,847,603.77	3,784,335.86
对外捐赠支出	2,307,252.96	2,973,691.00	2,307,252.96
其中：公益性捐赠支出	1,605,000.00	1,980,577.00	1,605,000.00
行政性罚款、滞纳金	15,301,504.91	6,920,924.54	15,301,504.91
违约金、赔偿金、罚款支出	90,972,030.78	9,180,388.02	90,972,030.78
非正常损失		17,195,112.19	
滞纳金支出	19,748.23	21.21	19,748.23
慰问支出	242,660.96	338,534.74	242,660.96
其他	2,565,636.26	2,131,822.06	2,565,636.26
合计	115,193,169.96	47,588,097.53	115,193,169.96

(六十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	191,633,123.64	139,797,258.87
递延所得税调整	-34,902,502.85	-47,929,239.88
其他	-973,131.97	



项 目	本期发生额	上期发生额
合计	155,757,488.82	91,868,018.99

## (六十二) 归属母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所 得 税	税后 净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-3,856,914.72	-609,115.34	-3,247,799.38	-100,000.00		-100,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-3,856,914.72	-609,115.34	-3,247,799.38			
2. 其他权益工具投资公允价值变动				-100,000.00		-100,000.00
合计	-3,856,914.72	-609,115.34	-3,247,799.38	-100,000.00		-100,000.00

## (六十三) 租赁

## 1. 出租情况

## (1) 经营租赁

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	77,410,232.84
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	14,903,984.41
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	142,805,387.40
第1年	29,393,999.10
第2年	21,038,542.43
第3年	17,265,346.28
第4年	15,471,591.79
第5年	15,085,553.95
5年以上	44,550,353.85

## 2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	16,719.69
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	3,197,718.23
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）	
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	
其中：售后租回交易产生部分	



转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	18,666,870.36
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	



(六十四)分部信息

项 目	金属矿开采加工业务		贸易业务		运输服务业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	19,387,334,862.17	17,176,836,988.91	2,352,891,024.10	2,999,399,935.26	117,684,557.84	94,395,016.07
其中：对外交易收入	18,244,476,983.68	16,440,290,943.61	441,682,026.12	678,413,490.47	46,774,290.26	38,589,718.32
分部间交易收入	1,142,857,878.49	736,546,045.30	1,911,208,997.98	2,320,986,444.79	70,910,267.58	55,805,297.75
二、对联营和合营企业的投资收益	-6,830,110.27	-59,991,365.24	19,206.02	-472.06	516,430.39	167,431.46
三、资产减值损失	-140,216,065.63	-98,086,862.56	-10,000,867.79	-553,519.11	5,783,286.72	1,708,489.53
四、信用减值损失	7,636,496.76	-5,797,492.51	-25,171,906.36	-7,857,250.02	-532,382.66	-501,850.58
五、折旧费和摊销费	967,551,623.61	1,071,726,348.78	19,511,692.34	15,473,796.61	4,197,753.66	3,525,417.50
六、利润总额	647,971,472.16	174,465,146.69	-623,590.84	-1,050,534.98	9,085,057.37	7,031,324.12
七、所得税费用	139,586,145.73	80,168,987.74	3,575,456.68	4,693,368.41	-146.20	-177,132.91
八、净利润	508,385,326.43	94,296,158.95	-4,199,047.52	-5,743,903.39	9,085,203.57	7,208,457.03
九、资产总额	34,233,880,464.36	29,885,407,376.20	886,187,763.64	1,254,307,407.73	137,315,999.51	117,313,210.97
十、负债总额	19,263,013,737.32	15,350,244,436.94	801,207,839.67	1,201,214,917.62	123,392,041.59	112,474,456.62
十一、其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额						

续表

项 目	房地产开发		采暖供热及物业服务		装卸搬运业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	95,686,725.90	109,436,528.77	159,380,268.57	145,910,571.08	6,987,841.09	13,099,463.07
其中：对外交易收入	92,884,428.60	108,325,667.14	159,380,268.57	144,939,104.37	6,987,841.09	12,996,606.02



项 目	房地产开发		采暖供热及物业服务		装卸搬运业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
分部间交易收入	3,002,297.30	1,110,861.63		971,466.71		102,857.05
二、对联营和合营企业的投资收益	501,629.46	713,530.87				
三、资产减值损失						
四、信用减值损失	6,942,589.07	230,812.63	413,573.94	594,602.12	-1,094.50	6,886.74
五、折旧费和摊销费	18,914,772.60	9,125,448.10		15,004,238.55		1,394,819.24
六、利润总额	13,783,586.92	8,190,036.31	-1,941,254.74	1,666,367.02	2,985,211.28	5,276,863.96
七、所得税费用	5,165,782.90	4,576,821.00	314,901.20	1,370,930.29	1,530,283.39	1,157,660.69
八、净利润	8,617,804.02	3,613,215.31	-2,256,155.94	295,436.73	1,454,927.89	4,119,203.27
九、资产总额	463,597,432.37	548,586,485.64	194,533,441.29	176,033,768.02	29,024,307.51	29,592,381.19
十、负债总额	48,290,473.52	141,546,439.45	99,868,904.07	90,063,021.65	8,543,400.64	10,566,402.21
十一、其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额						

续表

项 目	工程施工		其他业务	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	527,820,580.55	420,863,141.72	215,220,663.18	220,968,663.07
其中：对外交易收入	91,958,675.56	92,370,475.11	107,735,007.84	85,038,341.15
分部间交易收入	435,861,904.99	328,492,666.61	107,485,655.34	135,930,311.92
二、对联营和合营企业的投资收益			440,094,402.54	359,339,747.09
三、资产减值损失			-10,140,225.67	-2,570,685.84



项 目	工程施工		其他业务	
	本期	上期	本期	上期
四、信用减值损失	-3,143,664.92	-980,067.73	-16,393,741.64	-5,757,541.54
五、折旧费和摊销费	16,070,760.72	17,967,430.44	46,606,569.42	39,026,890.83
六、利润总额	2,479,963.74	2,088,414.91	177,441,393.72	676,707,367.57
七、所得税费用	-573,351.07	-230,702.18	6,321,906.82	319,697.56
八、净利润	3,053,314.81	2,319,117.09	171,119,486.90	676,387,670.01
九、资产总额	563,724,553.45	648,047,481.88	14,030,416,873.89	13,941,971,211.65
十、负债总额	626,568,984.03	715,410,221.46	5,950,251,487.10	5,971,078,075.48
十一、其他重要的非现金项目				
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

续表

项 目	汇总		抵消		合并	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	22,863,206,523.40	21,180,910,297.95	-3,671,327,001.68	-3,579,945,951.76	19,191,879,521.72	17,600,964,346.19
其中：对外交易收入	19,191,879,521.72	17,600,964,346.19			19,191,879,521.72	17,600,964,346.19
分部间交易收入	3,671,327,001.68	3,579,945,951.76	-3,671,327,001.68	-3,579,945,951.76		
二、对联营和合营企业的投资收益	434,301,558.14	300,228,872.12	-58,453,193.26	32,303,366.20	375,848,364.88	332,532,238.32
三、资产减值损失	-154,573,872.37	-99,502,577.98			-154,573,872.37	-99,502,577.98
四、信用减值损失	-30,250,130.31	-20,061,900.89	-1,656,059.97	-1,683,382.64	-31,906,190.28	-21,745,283.53
五、折旧费和摊销费	1,072,853,172.35	1,173,244,390.05	-14,267,878.34	-1,214,184.31	1,058,585,294.01	1,172,030,205.74
六、利润总额	851,181,839.61	874,374,985.60	-47,446,224.40	-269,749,536.35	803,735,615.21	604,625,449.25



项 目	汇总		抵消		合并	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
七、所得税费用	155,920,979.45	91,879,630.60	-163,490.63	-11,611.61	155,757,488.82	91,868,018.99
八、净利润	695,260,860.16	782,495,355.00	-47,282,733.77	-269,737,924.74	647,978,126.39	512,757,430.26
九、资产总额	50,538,680,856.02	46,601,259,323.28	-11,816,169,407.18	-11,577,845,994.65	38,722,511,448.84	35,023,413,328.63
十、负债总额	26,921,136,867.94	23,592,597,971.43	-4,852,441,395.88	-4,772,026,788.35	22,068,695,472.06	18,820,571,183.08
十一、其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益 法核算增加额						



(六十五) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	647,978,126.39	512,757,430.26
加：资产减值损失	154,573,872.37	99,502,577.98
信用减值损失	31,906,190.28	21,745,283.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	753,862,253.13	731,846,219.69
使用权资产折旧	1,324,222.04	3,359,107.89
无形资产摊销	263,747,104.84	387,471,468.98
长期待摊费用摊销	39,651,714.00	39,709,943.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,106,673.49	-1,195,340.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,762,293.89	8,637,144.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,844,405.14	91,015,393.89
财务费用（收益以“－”号填列）	386,972,879.54	342,405,271.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-379,806,568.64	-307,002,914.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,714,569.44	-37,904,373.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-21,187,933.41	185,848,941.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-968,263,973.33	-311,154,626.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-374,545,428.44	-291,354,435.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-478,539,067.82	-619,594,304.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,770,036.77	856,092,786.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,317,429,420.23	3,954,527,742.58
减：现金的期初余额	3,954,527,742.58	2,922,078,952.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-637,098,322.35	1,032,448,790.03

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,317,429,420.23	3,954,527,742.58
其中：库存现金	5,779.61	39,092.49



项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	3,060,376,929.99	3,736,745,005.83
可随时用于支付的其他货币资金	257,046,710.63	217,743,644.26
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,317,429,420.23	3,954,527,742.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	受限原因
五鑫铜业-货币资金	261,865,071.46	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、质押保证金
新鑫矿业-货币资金	64,966,861.79	承兑汇票保证金、环境恢复和安全生产保证金
蓝钻贸易-货币资金	54,003,941.14	保证金
售电公司-货币资金	12,000,000.00	履约保函保证金
金辉房产-货币资金	11,247,372.76	商品房个人贷款保证金、冻结保证金、公积金、贷款保证金
集团本部-货币资金	5,000,000.00	履约保证金
稀有金属-货币资金	3,780,571.21	地质环境恢复保证金
华瓯矿业-货币资金	1,518,800.00	土地复垦保证金
亚欧稀有-货币资金	455,882.68	应付票据保证金
西部黄金-货币资金	11,000.00	银行 ETC 冻结资金
五鑫铜业-存货	270,000,000.00	抵押借款
西部黄金-存货	19,701,000.00	提供浮动抵押，抵押物价值不低于 1,970.10 万元
五鑫铜业-固定资产	348,581,148.00	抵押借款
西部黄金-固定资产	32,906,257.38	借款抵押资产
西部黄金-无形资产	1,603,410.90	借款抵押资产
西部黄金-应收账款	66,861,101.81	已转让未终止确认的应收账款
西部黄金-其他	131,084,769.19	已背书未终止确认的承兑汇票
合计	1,285,587,188.32	

(六十七) 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：			22,308,897.76
美元	3,025,719.59	7.1884	21,750,082.70
欧元	74,254.23	7.5257	558,815.06
合计			22,308,897.76

九、或有事项

(一) 担保事项



截至2024年12月31日，本公司为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
<b>一、集团内</b>		
新疆五鑫铜业有限责任公司	连带责任保证	1,680,000,000.00
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司		2,375,547,428.20
<b>合计</b>		<b>4,055,547,428.20</b>

## （二）环境或有事项

本公司之二级子公司新鑫矿业过去并未因环境问题产生任何重大支出。目前并无卷入任何环境事件，亦未就任何与经营相关的环境补偿产生应计款项。在现行法律规定下，管理层相信不会发生任何将会对本集团的财务状况或经营业绩有重大不利影响的可能负债。然而，中国政府可能进一步实施更为严格的环境保护标准。

环境负债受限于多项不确定因素，并可能影响估计最终补救成本的能力。该等不确定因素包括：（1）多个不同地点（包括但不限于经营中、已关闭或已出售的矿场及土地开发区）所发生污染的确切性质和范围；（2）所需清理工作的规模；（3）各种补救策略的成本；（4）环境补救规定的改变；及（5）需要补救的新地点的识别工作。由于未知可能受污染的程度以及未知所需采取的补救措施的确切时间和范围，此等因素令该等未来成本金额未能厘定。因此，目前无法依据未来的环境保护法律规定而合理地确定环境负债带来的影响，但影响可能重大。

## （三）未决诉讼、仲裁

本公司之二级子公司金辉房产与周英哲、黄婉璐房屋买卖合同纠纷一案，根据乌鲁木齐市新市区人民法院审理（2024）新0104民初9808号民事判决书，被告本公司应向原告周英哲、黄婉璐赔偿重新铺装地暖及装修损失费用共计266,288.52元、保全费1,820.00元，鉴定费19,000元、案件受理费5,545.11元，以上款项合计292,653.63元。二审2024年判决发回重审。

本公司之三级子公司新疆有色集团明苑置业管理有限公司与河北工大科雅能源科技股份有限公司工程合同纠纷一案，河北工大科雅能源科技股份有限公司于2024年6月14日向乌鲁木齐市新市区人民法院提起诉讼，请判决新疆有色集团明苑置业管理有限公司支付《新疆有色瑞鑫物业服务有限责任公司莎车办、师大住宅楼既有建筑供热计量及节能改造工程》工程款，合同价287,367.52元，并按照约定支付违约金。

## 十、资产负债表日后事项



1. 本公司之二级子公司新鑫矿业根据第七届董事会第七次会议决议：公司拟以截至2024年12月31日止的总股本2,210,000,000股为基数，向公司全体股东每股派现（派付2024年度末期股息）人民币0.05元（含税），共派付2024年末期股息人民币110,500,000元（含税），剩余股东可分配利润人民币235,307,792.74元留待以后年度分配。其中，应向发起人股东（内资股股东）派付2024年末期股息人民币62,971,000.00元（含税）；应向公司H股股东派付2024年末期股息人民币47,529,000元（含税）。

2. 本公司之二级子公司新疆新鑫矿业股份有限公司（以下简称“新鑫矿业”）与本公司于2025年2月14日签订股权转让协议，新鑫矿业拟以约10.98亿元人民币收购本公司持有的新疆华瓯矿业有限公司（以下简称“华瓯矿业”）51%股权。交易完成后，华瓯矿业将纳入新鑫矿业合并报表范围，成为新鑫矿业非全资附属公司。

3. 本公司与广州汽车集团股份有限公司开展股权合作，以非公开协议转让持有的二级子公司新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司（以下简称“昆仑蓝钻”）10%股权至广州汽车集团股份有限公司全资子公司优湃能源科技（广州）有限公司（以下简称“优湃能源”）；优湃能源通过非公开协议方式对昆仑蓝钻增资12912万股。

## 十一、其他重要事项

### 1. 清算注销事项

本公司之二级子公司新鑫矿业与新疆宝地矿业股份有限公司（以下简称“宝地矿业”）于2008年2月签订《合作协议》，共同设立蒙西矿业，《合作协议》约定宝地矿业需将桑德乌兰铜矿矿业权转让至蒙西矿业。因至今尚未进行矿业权转让，蒙西矿业于2025年1月20日召开2025年第一次临时股东会，新鑫矿业及宝地矿业一致同意：（1）解散蒙西矿业，并实施清算注销；（2）成立清算组，负责蒙西矿业注销前的清算工作，清算组由本公司、宝地矿业组成。

### 2. 行政处罚

2022年12月24日，本公司之二级子公司西部黄金下属的伊利公司阿希金矿发生井下坍塌事故，2024年10月22日，收到伊犁哈萨克自治州应急管理局出具的《行政处罚书》（伊犁应急罚【2024】27号），给予行政处罚人民币6,000,000.00元罚款。

### 3. 业绩承诺补偿事项

2021年11月22日，本公司与二级子公司西部黄金股份有限公司、杨生荣签署了《西部



黄金股份有限公司与阿克陶科邦锰业制造有限公司股东之发行股份购买资产协议》、《西部黄金股份有限公司与阿克陶百源丰矿业有限公司股东之发行股份购买资产协议》；2022年2月11日，前述主体签署了《西部黄金股份有限公司与阿克陶科邦锰业制造有限公司股东之发行股份购买资产协议之补充协议（一）》、《西部黄金股份有限公司与阿克陶百源丰矿业有限公司股东之发行股份购买资产协议之补充协议（一）》、《西部黄金股份有限公司与阿克陶科邦锰业制造有限公司股东及阿克陶百源丰矿业有限公司股东之业绩承诺补偿协议》；2022年9月2日办理了公司变更登记手续，西部黄金向本公司、杨生荣购买其分别持有的阿克陶科邦锰业制造有限公司65%、35%股权，阿克陶百源丰矿业有限公司65%、35%股权，本公司本年度以股份支付的形式进行未完成承诺业绩的补偿，股票回购4,343,503股，股份金额49,733,109.35元。

## 十二、关联方关系及其交易

### （一）本企业的母公司

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	乌鲁木齐市天山区幸福路13号	国有资产监督管理	90.83	90.83



(二) 本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
西部黄金股份有限公司	控股子公司	其他股份有限公司(上市)	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号	唐向阳	矿产品技术的研究与开发;选矿实验;矿山地质技术服务	91768.1436	55.06	55.06	9165010073885557XW
新疆美盛矿业股份有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆伊犁哈萨克自治州新源县塔勒德镇卡特巴阿苏金铜矿矿区	张伟	矿业投资;销售	26500	100.00	100.00	91654025663640121M
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(国有控股)	新疆阿勒泰地区富蕴县可可托海镇文化东路28号	任文斌	锂、铍、钽铌、建筑用砂、开采、销售;道路运输	28480	100.00	100.00	91654322742236645Y
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆乌鲁木齐新市区喀什东路257号有色金属鑫花园小区幼儿园1-3室	冒松山	起重机械安装、改造、维修;工矿工程施工	7510.1723	100.00	100.00	91650100666695937G
新疆金辉房地产开发有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号1栋	宋立军	房地产开发经营	14,319.6395	100.00	100.00	916500007129678771
新疆有色金属研究所有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区合作区融合南路501号	盛祖贵	金属产品的研制、开发	5000	100.00	100.00	9165010045760594XD
阜康有色发展有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆昌吉州阜康市有色苑	宋立军	运输、矿产品收购	1800	100.00	100.00	91652302745211507J
新疆有色金属工业(集团)富蕴兴铜服务有限公司	全资子公司	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	新疆阿勒泰地区富蕴县喀拉通克铜镍矿建设路10号	刘宏	物流辅助服务、货物运输	2192.9962	100.00	100.00	916543227108722255
北京宝地新迪科贸有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市海淀区首体南路20号国兴家园4号楼8层D	缪永军	其他综合零售	50	100.00	100.00	911101081021033850
新疆有色金属工业(集团)售电有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路4号	彭程	电力热力生产及供应	10001	100.00	100.00	91650103MA789JTC0W
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(国有独资)	新疆和田地区和田县罕艾日克乡巴勒马新村	庄克明	矿产勘查与开发,矿业投资,矿山设备材料销售,矿产品加工与销售,化工原料销售	96841.3174	97.12	97.12	91653221MA783P0T9L
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)屯坪北路9号乌鲁木齐综合保税区围网内	陈泳	经营和代理进出口业务	10000	100.00	100.00	91650106MA793HG11K



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
新疆五鑫铜业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	新疆昌吉州阜康市五宫	鲁新龙	有色金属的冶炼、加工、销售业务	101989.58	100.00	100.00	916523006895979187
新疆华瓯矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司(国有控股)	新疆巴音郭楞蒙古自治州若羌县团结路西侧、健康路南侧信用矿业综合楼六楼办公室16号房	何德强	有色金属冶炼、延压加工	11300	51.00	51.00	916501046666699380L
新疆新鑫矿业股份有限公司	控股子公司	股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)	新疆乌鲁木齐经济技术开发区合作区融会南路501号	齐新会	铜矿、镍矿的选矿、冶炼；铜、镍、铅、锌及其它有色金属的加工	55250	40.05	40.05	91650100778968995G
新疆亚欧稀有金属股份有限公司	控股子公司	股份有限公司(非上市、国有控股)	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融会南路501号	李德忠	有色金属冶炼、延压加工	10000	50.50	50.50	91650100076088395T
乌鲁木齐博鳌矿业技术发展有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	新疆乌鲁木齐市天山区解放南路342号5楼07-08室	郭旭峰	有色金属的销售业务	50	85.00	85.00	91650102770382658L



(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	统一社会信用代码
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	联营企业	9165000071296908X7
新疆千鑫矿业有限公司	联营企业	91654322798168768J
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	联营企业	91650109742224257K
富蕴新锂矿业有限责任公司	联营企业	91654322666655900G
新疆华创天元实业有限公司	联营企业	91650100718927841N
哈密和鑫矿业有限公司	合营企业	916522007922934297

本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
奎屯铜冠冶化有限责任公司	其他关联方	91654003564384417B
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	其他关联方	91650100718930717M
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	其他关联方	91650100748670602W
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	其他关联方	91652302745211515D
新疆有色冶金设计研究院有限公司	其他关联方	916501002286657703
上海兴美矿业有限公司	其他关联方	913101163507443847
杨生荣	其他关联方	
王凤贞	其他关联方	

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例	定价政策及决策程序
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	关联方销售	技术服务	12,851,202.05	100	市场价
新疆千鑫矿业有限公司	关联方资金占用	资金占用费	2,532,252.42	2.48	市场价
上海兴美矿业有限公司	关联方销售	电费收入/油品收入	1,465,687.23		市场价
哈密和鑫矿业有限公司	关联方销售	碳盘查技术服务费	363,825.91	3.81	市场价
哈巴河金坝矿业有限公司	关联方销售	提供技术服务	254,716.98	1.03	市场价
新疆有色金属公司医院	关联方销售	提供技术服务	84.91	0.00	市场价
新疆华创天元实业有限责任公司	关联方销售	出租固定资产	16,666.67	0.36	市场价
哈密和鑫矿业有限公司	采购商品	原材料/采购镍精粉	169,784,721.88	0.57	市场价
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	采购商品	原材料/硫精矿	1,322,044,032.85	14.18	市场价
奎屯铜冠冶化有限责任公司	采购货物	采购生产辅助材料/设备	110,887.17		市场价
新疆华创天元实业有限责任公司	采购货物	采购生产辅助材料/设备	1,621,224.61		市场价



新疆有色冶金设计研究院有限公司	采购商品/接受劳务	技术服务费/监理费、设计费/咨询费	1,399,075.46		市场价
新疆有色冶金设计研究院有限公司克州分公司	采购商品/接受劳务	技术服务费	94,339.62		市场价

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆新鑫矿业股份有限公司	哈密和鑫矿业有限公司	2,500.00	2023-5-17	2024-5-17	是
新疆新鑫矿业股份有限公司	哈密和鑫矿业有限公司	1,000.00	2023-8-4	2024-7-10	是
新疆新鑫矿业股份有限公司	哈密和鑫矿业有限公司	2,775.00	2023-9-22	2024-10-24	是
新疆新鑫矿业股份有限公司	哈密和鑫矿业有限公司	2,500.00	2024-5-17	2025-5-17	否
杨生荣	西部黄金股份有限公司	45,000,000.00	2024-3-14	2025-3-13	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
新疆千鑫矿业有限责任公司	73,556,179.16	2024-1-1	2024-12-31	

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海兴美矿业有限公司	1,656,226.60			
应收账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	44,506.63		44,506.63	
预付账款	哈密和鑫矿业有限公司	639,613.93		4,518,381.87	
预付账款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	9,582,744.24		2,656,292.69	
应收股利	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	566,107.13		204,000,000.00	
其他应收款	新疆千鑫矿业有限责任公司	96,144,842.51	73,346,119.58	93,357,276.66	65,555,899.74
其他应收款	新疆鑫光新兴材料有限公司			378,864,286.25	378,864,286.25
其他应收款	新疆托里润新矿业开发有限责任公司	24,354,180.00	22,799,666.50	22,717,850.00	22,717,850.00
其他应收款	新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	560,000.00	560,000.00	560,000.00	560,000.00
合计		133,548,221.04	96,705,786.08	706,718,594.10	467,698,035.99

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	新疆华创天元实业有限责任公司	10,739.21	10,739.20
应付账款	奎屯铜冠冶化有限责任公司	5,525,300.00	1,400,000.00
应付账款	哈密和鑫矿业有限公司	25,610,789.79	23,627,819.58



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	243,613.75	744,060.38
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	新疆金色劳务有限公司	263,630.08	263,630.08
其他应付款	陕西金尔鑫矿业有限公司	4,922,145.24	
其他应付款	陕西明泰工程建设有限责任公司	3,834,074.13	
其他应付款	哈密和鑫矿业有限公司		16,384.53
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	654,499.80	649,916.51
合计		41,564,792.00	27,212,550.28

#### (六) 关联方合同资产和合同负债

##### 1. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
哈密和鑫矿业有限公司	1,343,126.68	885,359.68
合计	1,343,126.68	885,359.68

### 十三、 有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

1. 根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会文件“新经信产业[2011]545号”《关于做好淘汰落后产能有关工作的通知》，本公司之三级子公司伊犁建锦铝业有限公司已全面停产多年，截至2024年12月31日，伊犁建锦铝业有限公司累计亏损117,048,696.31元，所有者权益为-98,680,361.06元，持续经营能力存在重大不确定性。

2. 本公司之三级子公司伊犁建锦铝业有限公司账面长期股权投资-伊铝玛纳斯碳素厂9,510,000.00元，已全额计提减值准备，根据新疆维吾尔自治区玛纳斯县人民法院出具的“（2021）新2324破申2号之三”民事裁定书，伊铝玛纳斯碳素厂破产财产已按分配方案分配完毕，无其他可财产可供分配，根据破产管理人申请终结伊铝玛纳斯碳素厂破产程序。

3. 本公司之三级子公司新疆昊鑫锂盐开发有限公司已全面停产多年，截至2024年12月31日，昊鑫锂盐公司累计亏损158,130,087.54元，所有者权益为-116,997,652.55元，持续经营能力存在重大不确定性。目前已进入破产清算程序，已移交破产管理人。

4. 本公司之三级子公司新疆昊鑫锂盐开发有限公司于2007年11月以租赁方式取得一宗土地租赁权，国有租赁土地权证编号为：昌农科国用(2008)第20080087号；土地位置为新疆昌吉国家农业科技园区老龙河；面积共2,821.05亩，可耕种面积为2,013.4亩；土地用途为农业种植。该土地取得后用于转租赁经营。2020年4月3日昌吉国家农业科技园区高新农业发展局下发《关于退地减水的通知》，要求新疆昊鑫锂盐开发有限公司对位于昌吉农业科技



园区内非基本农田进行退耕并将停止配水；2021年4月17日农业科技创新局下发《停止农业生产通知书》内容为国营农场内非基本农田已实行休耕，2021年不配给农业用水，并要求停止农业生产工作。截至审计基准日，该土地因水资源匮乏，租户无法进行耕作获取收益，已连续3年土地未进行出租经营，目前处于撂荒状态。因政策要求，预计以后年度该土地也无法进行种植。考虑到该项土地无法获取租赁收入的情况也将持续，故该租赁土地暂未予入账。

#### 十四、其他

##### （一）股份支付的修改、终止情况

本公司之二级子公司西部黄金于2024年5月13日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。同时一并终止与本激励计划配套的公司《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022修订）》等文件，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，限制性股票回购数量5,172,095股，限制性股票回购价格：回购价格为6.78元/股的限制性股3,762,289股；回购价格为6.78元/股加上银行同期定期存款利息的限制性股票1,409,806股。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### （一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,430,000.00	3,037,622.79
应收股利	366,720,423.52	570,154,316.39
其他应收款项	3,824,422,995.65	3,620,701,198.74
合计	4,193,573,419.17	4,193,893,137.92

##### 1. 应收利息

##### （1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,430,000.00	3,037,622.79
合计	2,430,000.00	3,037,622.79

##### 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	566,107.13	570,154,316.39		
其中：（1）新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	566,107.13	204,000,000.00	已宣告尚未支付	否，经营状况较好



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
(2) 新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司		366,154,316.39	已宣告尚未支付	
账龄一年以上的应收股利	366,154,316.39			
其中：(1) 新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	366,154,316.39		已宣告尚未支付	否，经营状况较好
合计	366,720,423.52	570,154,316.39		

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,119,479,415.37	224,877.45	1,307,296,912.80	1,031,207.82
1至2年	1,286,402,687.65	319,969.38	1,024,687,571.03	279,043.43
2至3年	344,783,448.85	837,130.28	339,412,013.71	8,958,729.37
3至4年	208,379,551.17	14,931,215.61	373,837,898.25	2,630,366.04
4至5年	367,910,847.43	4,208,585.66	76,209,072.25	34,982,906.62
5年以上	708,119,350.63	190,130,527.07	1,072,406,164.03	525,266,180.05
合计	4,035,075,301.10	210,652,305.45	4,193,849,632.07	573,148,433.33

#### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	25,255,759.55	0.63	25,255,759.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,009,819,541.55	99.37	185,396,545.90	4.62	3,824,422,995.65
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	211,035,607.95	5.26	185,396,545.90	87.85	25,639,062.05
纳入合并范围的关联方组合	3,798,783,933.60	94.74			3,798,783,933.60
合计	4,035,075,301.10	100.00	210,652,305.45		3,824,422,995.65

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	404,120,045.80	9.64	404,120,045.80	100.00	



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,789,729,586.27	90.36	169,028,387.53	4.46	3,620,701,198.74
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	226,882,284.03	5.99	169,028,387.53	74.50	57,853,896.50
纳入合并范围的关联方组合	3,562,847,302.24	94.01			3,562,847,302.24
合计	4,193,849,632.07	100.00	573,148,433.33	13.67	3,620,701,198.74

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新疆有色金属地边贸公司	14,942,293.48	14,942,293.48	100.00	无法收回
伊铝玛纳斯碳素厂	7,182,257.00	7,182,257.00	100.00	无法收回
伊犁铝厂一代付鑫光内退人员费用	3,131,209.07	3,131,209.07	100.00	无法收回
合计	25,255,759.55	25,255,759.55		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 账龄组合

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 (含1年)	5,047,549.07	2.39	224,877.45	24,093,918.94	10.62	1,031,207.82
1至2年	3,199,693.79	1.52	319,969.38	2,790,434.27	1.23	279,043.43
2至3年	2,790,434.27	1.32	837,130.28	29,862,431.22	13.16	8,958,729.37
3至4年	29,862,431.22	14.15	14,931,215.61	5,260,732.08	2.32	2,630,366.04
4至5年	5,260,732.08	2.49	4,208,585.66	43,728,633.27	19.27	34,982,906.62
5年以上	164,874,767.52	78.13	164,874,767.52	121,146,134.25	53.40	121,146,134.25
合计	211,035,607.95	100.00	185,396,545.90	226,882,284.03	100.00	169,028,387.53

② 其他组合

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
纳入合并范围的关联方组合	3,798,783,933.60			3,562,847,302.24		
合计	3,798,783,933.60			3,562,847,302.24		

纳入合并范围的关联方组合：



债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
新疆五鑫铜业有限责任公司	2,133,293,299.87		1年以内、1-2年、2-3年		经测试无减值
新疆美盛矿业有限公司	535,809,585.03		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年		经测试无减值
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	339,032,090.70		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	364,667,368.86		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
新疆有色金属研究所有限公司	304,374,779.81		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
新疆金辉房地产开发有限责任公司	61,368,662.63		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年		经测试无减值
阜康有色发展有限责任公司	49,800,358.28		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	9,386,293.99		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
北京宝地新迪科贸有限公司	1,047,695.36		1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上		经测试无减值
阜康市鑫磷化工有限责任公司	3,799.07		1年以内		经测试无减值
合计	3,798,783,933.60				

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		169,028,387.53	404,120,045.80	573,148,433.33
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		16,368,158.37		16,368,158.37
本期转回				
本期转销				
本期核销			-378,864,286.25	-378,864,286.25
其他变动				
期末余额		185,396,545.90	25,255,759.55	210,652,305.45

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联方产生
新疆鑫光新兴材	借款及往来款	378,864,286.25	公司已注销	审批核销	是



债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联方产生
料有限公司					
合计		378,864,286.25			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备
新疆五鑫铜业有限责任公司	有息借款（本金）及利息	2,133,293,299.87	1年以内、1-2年、2-3年	52.87	
新疆美盛矿业有限公司	债权收购款、有息借款（本金）及利息	535,809,585.03	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	13.28	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	有息借款（本金）及利息	339,032,090.70	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	8.40	
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	往来、有息借款（本金）及利息	364,667,368.86	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	9.04	
新疆有色金属研究所有限公司	有息借款（本金）及利息	304,374,779.81	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	7.54	
合计		3,677,177,124.27		91.13	

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	6,928,958,854.27	167,692,473.91	51,000,000.00	7,045,651,328.18
对合营企业投资				
对联营企业投资	311,149,953.23	439,554,966.13	204,566,107.13	546,138,812.23
小计	7,240,108,807.50	607,247,440.04	255,566,107.13	7,591,790,140.41
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,240,108,807.50	607,247,440.04	255,566,107.13	7,591,790,140.41



2. 长期股权投资明细

(1) 长期股权投资明细—对子公司投资

被投资单位	核算方法	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西部黄金股份有限公司	1,746,572,661.01	1,746,572,661.01			1,746,572,661.01	55.06	55.06			
新疆美盛矿业有限公司	1,412,585,600.00	1,412,585,600.00			1,412,585,600.00	100.00	100.00			
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	268,800,000.00	268,800,000.00			268,800,000.00	100.00	100.00			
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	75,101,723.11	75,101,723.11			75,101,723.11	100.00	100.00			
新疆金辉房地产开发有限责任公司	143,196,394.76	143,196,394.76			143,196,394.76	100.00	100.00			
新疆有色金属研究所有限公司	50,000,000.00	3,373,805.09	46,626,194.91		50,000,000.00	100.00	100.00			
阜康有色发展有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00	100.00	100.00			
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	21,929,962.21	21,929,962.21			21,929,962.21	100.00	100.00			
北京宝地新迪科贸有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00	100.00	100.00			
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	20,010,000.00	20,010,000.00			20,010,000.00	100.00	100.00			
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	940,500,000.00	875,500,000.00	65,000,000.00		940,500,000.00	97.12	97.12			
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	65,460,000.00	65,460,000.00			65,460,000.00	100.00	100.00			
新疆五鑫铜业有限公司	1,009,066,279.00	1,004,000,000.00	5,066,279.00		1,009,066,279.00	100.00	100.00			
新疆华瓯矿业有限公司	885,581,100.00	885,581,100.00			885,581,100.00	51.00	51.00			



新疆新鑫矿业股份有限公司	287,347,608.09	287,347,608.09				287,347,608.09	40.05	40.05		44,260,200.00
新疆亚欧稀有金属股份有限公司	101,000,000.00	101,000,000.00				101,000,000.00	50.50	50.50		
新疆有昇能源有限公司			51,000,000.00				51	51		
合计	7,045,651,328.18	6,928,958,854.27	167,692,473.91	51,000,000.00		7,045,651,328.18				44,260,200.00

(2) 长期股权投资明细—对合营及联营企业的投资

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
一、对联营企业投资	379,000,000.00	311,149,953.23			439,587,862.79	-32,896.66		204,566,107.13			546,138,812.23	
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	85,000,000.00	126,563,584.15			471,166,759.75	-32,896.66		204,566,107.13			393,131,340.11	
新疆千鑫矿业有限公司	294,000,000.00	184,586,369.08			-31,578,896.96						153,007,472.12	
合计	379,000,000.00	311,149,953.23			439,587,862.79	-32,896.66		204,566,107.13			546,138,812.23	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	新疆阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业有限公司	新疆阿舍勒铜业股份有限公司	新疆千鑫矿业有限公司
流动资产	477,556,881.78	30,175,505.39	407,421,062.67	48,718,299.32
非流动资产	2,097,794,404.04	641,390,993.18	2,116,632,611.14	676,688,617.04
资产合计	2,575,351,285.82	671,566,498.57	2,524,053,673.81	725,406,916.36
流动负债	974,435,403.71	122,990,838.12	1,337,507,404.98	118,384,527.43
非流动负债	306,589,200.17	236,315,513.26	676,242,398.53	230,315,513.26
负债合计	1,281,024,603.88	359,306,351.38	2,013,749,803.51	348,700,040.69
净资产	1,294,326,681.94	312,260,147.19	510,303,870.30	376,706,875.67



新疆有色金属工业（集团）有限责任公司  
合并财务报表附注  
2024年1月1日—2024年12月31日

按持股比例计算的净资产份额	440,071,071.86	153,007,472.12	173,503,315.90	184,586,369.08
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	440,071,071.86	153,007,472.12	173,503,315.90	184,586,369.08
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	3,079,538,496.39	14,076,485.81	2,804,624,957.48	71,719,211.58
净利润	1,385,784,587.51	-64,446,728.48	1,161,985,285.68	-74,671,775.93
其他综合收益				
综合收益总额	1,385,784,587.51	-64,446,728.48	1,161,985,285.68	-74,671,775.93
企业本期收到的来自联营企业的股利	408,000,000.00		578,000,000.00	



(三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计	135,230,452.10	6,234,937.42	131,230,336.52	6,756,953.80
物业管理及租赁	14,835,215.52	2,053,586.51	14,570,238.29	1,607,452.47
培训收支	5,288,444.52	4,181,350.91	6,605,201.86	5,149,501.33
资金占用费	102,290,144.51		97,273,581.23	
服务费收入	12,792,296.28		12,781,315.14	
废旧物资款	24,351.27			
合 计	135,230,452.10	6,234,937.42	131,230,336.52	6,756,953.80

(四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	439,587,862.79	358,987,566.23
成本法核算的长期股权投资收益	44,263,032.02	529,255,878.54
处置长期股权投资产生的投资收益		-96,292,204.32
交易性金融资产持有期间的投资收益	4,075,622.44	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	724,915.56	2,521,448.20
其他		181,466.99
合 计	488,651,432.81	794,654,155.64

(五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	154,693,828.69	659,221,816.45
加：资产减值损失		
信用减值损失	16,368,158.37	5,347,468.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,587,630.03	3,604,994.80
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,251,413.95	19,257,275.37
长期待摊费用摊销	79,626.04	123,923.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,033,266.53	-55,041.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,637.22	-450.00
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	179,365,963.81	179,442,983.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-488,651,432.81	-794,654,155.64



项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	223,334,258.66	-16,773,072.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,124,438.78	-36,541,062.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	202,138,256.21	18,974,681.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	497,087,866.63	930,118,935.99
减：现金的期初余额	930,118,935.99	480,306,288.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-433,031,069.36	449,812,647.98

## 2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	497,087,866.63	930,118,935.99
其中：库存现金	78.34	30.48
可随时用于支付的银行存款	497,083,207.71	930,114,333.16
可随时用于支付的其他货币资金	4,580.58	4,572.35
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	497,087,866.63	930,118,935.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	497,087,866.63	930,118,935.99

## 十六、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无

## 十七、财务报表的批准

本公司2024年度财务报表已经本公司董事会批准。



（此页无正文，为大信审字[2025]第12-00159号审计报告附注盖章页）



第16页至第143页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

签名: 张国强

日期: 2025.4.24

主管会计工作负责人

签名: 李永刚

日期: 2025.4.24

会计机构负责人

签名: 吴新杰 

日期: 2025.4.24

