

昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
审 计 报 告
2024 年度

目 录

	页次
一、 审计报告	1-3
二、 合并资产负债表	4-5
三、 合并利润表	6
四、 合并现金流量表	7
五、 合并所有者权益变动表	8-9
六、 资产负债表	10-11
七、 利润表	12
八、 现金流量表	13
九、 所有者权益变动表	14-15
十、 财务报表附注	16-117

委托单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>



审计报告

利安达审字[2025]第 0437 号

昌吉州国有资产投资经营集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了昌吉州国有资产投资经营集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

（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、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，



包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025年4月24日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	五（1）	1,944,941,514.94	1,946,791,047.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（2）		1,076,654.84
衍生金融资产			
应收票据	五（3）	34,627,460.72	4,693,452.90
应收账款	五（4）	2,671,033,505.68	2,765,274,346.61
应收款项融资			
预付款项	五（5）	1,644,273,209.62	779,304,420.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（6）	12,322,607,016.70	13,468,715,500.34
其中：应收利息			
应收股利		124,065,515.81	59,697,033.62
买入返售金融资产			
存货	五（7）	27,115,230,528.45	31,519,981,991.80
合同资产	五（8）	43,073.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（9）	584,249,193.02	877,624,225.04
流动资产合计		46,317,005,502.85	51,363,461,640.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款	五（10）	100,377,547.17	56,216,928.36
其他债权投资			
长期应收款	五（11）	2,278,633,349.21	2,670,073,763.03
长期股权投资	五（12）	4,372,168,780.97	328,530,816.15
其他权益工具投资	五（13）	1,973,817,326.49	1,454,516,166.40
其他非流动金融资产	五（14）	1,887,541,237.27	343,926,121.02
投资性房地产	五（15）	1,080,972,320.76	1,546,997,787.91
固定资产	五（16）	3,662,455,493.88	4,427,443,857.10
在建工程	五（17）	8,142,499,681.27	15,542,293,241.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（18）	385,004.07	11,560,893.35
无形资产	五（19）	983,919,953.57	783,582,499.72
开发支出			
商誉	五（20）	17,462,593.32	17,846,703.46
长期待摊费用	五（21）	39,204,286.28	45,640,835.46
递延所得税资产	五（22）	158,984,302.98	169,194,501.86
其他非流动资产	五（23）	2,503,816,138.14	2,451,007,005.70
非流动资产合计		27,202,238,015.38	29,848,831,111.11
资产总计		73,519,243,518.23	81,212,292,751.26



(承上页)

合并资产负债表（续）
2024年12月31日

编制单位： 昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	五（25）	3,433,227,152.52	5,343,652,415.55
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（26）	9,977,368.80	220,933,746.00
应付账款	五（27）	2,014,522,420.42	2,325,092,075.85
预收款项	五（28）	120,425,449.08	73,620,702.88
合同负债	五（29）	608,733,803.07	643,115,030.93
应付职工薪酬	五（30）	64,197,624.13	50,999,336.31
应交税费	五（31）	328,055,101.89	273,623,953.90
其他应付款	五（32）	12,550,373,719.85	11,388,045,695.91
其中：应付利息			
应付股利		3,726,509.04	3,143,682.70
一年内到期的非流动负债	五（33）	4,775,102,813.80	4,788,606,507.41
其他流动负债	五（34）	195,752,978.18	221,182,814.35
流动负债合计		24,100,368,431.74	25,328,872,279.09
非流动负债：			
长期借款	五（35）	6,315,818,131.43	10,195,763,357.08
应付债券	五（36）	5,474,400,078.97	5,977,214,407.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（37）		163,436.42
长期应付款	五（38）	5,208,567,859.14	12,282,012,300.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（39）	94,566,815.24	169,986,681.97
递延所得税负债	五（22）	32,110,588.84	14,452,311.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,125,463,473.62	28,639,592,494.42
负债合计		41,225,831,905.36	53,968,464,773.51
股东权益：			
实收资本	五（40）	3,595,296,800.00	1,982,296,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（41）	25,126,147,640.65	21,545,483,432.28
减：库存股			
其他综合收益	五（42）	81,090,554.36	-3,200,106.74
专项储备	五（43）	1,911,901.45	1,045,551.39
盈余公积	五（44）	100,893,637.40	80,674,123.75
未分配利润	五（45）	2,941,420,389.41	3,270,662,188.50
归属于母公司股东权益合计		31,846,760,923.27	26,876,961,989.18
少数股东权益		446,650,689.60	366,865,988.57
股东权益合计		32,293,411,612.87	27,243,827,977.75
负债和股东权益总计		73,519,243,518.23	81,212,292,751.26

载于第47页至第90页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第5页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





合并利润表

2024年度

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入	五 (46)	8,899,905,055.61	7,524,526,471.37
其中：营业收入		8,899,905,055.61	7,524,526,471.37
二、营业总成本		9,079,953,825.44	7,473,471,637.07
其中：营业成本	五 (46)	7,828,465,461.87	6,299,890,704.34
税金及附加	五 (47)	71,736,285.64	46,447,568.80
销售费用	五 (48)	70,260,341.87	64,170,459.36
管理费用	五 (49)	402,221,693.98	381,053,243.07
研发费用	五 (50)	37,234,433.74	1,063,475.58
财务费用	五 (51)	670,035,608.34	680,746,185.92
其中：利息费用		672,263,393.20	705,053,069.38
利息收入		35,712,010.48	63,157,632.76
加：其他收益	五 (52)	209,865,166.78	89,965,686.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五 (53)	229,802,893.25	94,609,578.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,572,922.06	3,023,767.83
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）	五 (54)	-53,069,843.75	-72,195,651.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五 (55)	-10,531,721.65	-23,025,796.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五 (56)	-25,886,677.55	-22,564,895.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五 (57)	4,336,383.04	506,247.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		174,567,530.29	118,350,003.10
加：营业外收入	五 (58)	15,142,806.02	17,456,480.00
减：营业外支出	五 (59)	22,024,146.36	12,789,464.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,686,189.95	123,037,018.41
减：所得税费用	五 (60)	45,793,988.51	9,053,469.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,892,201.44	113,983,548.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		121,892,201.44	113,983,548.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		120,632,389.99	189,428,290.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,259,811.45	-85,444,742.17
六、其他综合收益的税后净额		84,290,661.10	-5,720,000.00
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		84,290,661.10	-2,917,200.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		84,290,661.10	-2,917,200.00
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		84,290,661.10	-2,917,200.00
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-2,802,800.00
七、综合收益总额		206,182,862.54	108,263,548.43
归属于母公司股东的综合收益总额		204,923,051.09	186,511,090.60
归属于少数股东的综合收益总额		1,259,811.45	-88,247,542.17

载于第90页至第95页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2024年度

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,356,224,912.68	6,496,019,232.83
收到的税费返还	17,074,192.81	37,855,857.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,084,909,034.08	1,295,960,039.67
经营活动现金流入小计	9,458,208,139.57	7,829,835,129.93
购买商品、接受劳务支付的现金	7,350,529,296.82	5,996,390,985.59
支付给职工以及为职工支付的现金	398,703,412.53	375,344,457.94
支付的各项税费	232,082,452.52	207,111,743.17
支付其他与经营活动有关的现金	896,653,169.35	1,026,601,596.83
经营活动现金流出小计	8,877,968,331.22	7,605,448,783.53
经营活动产生的现金流量净额	580,239,808.35	224,386,346.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	101,535,966.39	50,274,535.28
取得投资收益收到的现金	188,322,934.59	62,549,529.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,459,794.04	6,610,463.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	191,503.31	709,706.31
收到其他与投资活动有关的现金	9,019,752.76	
投资活动现金流入小计	337,529,951.09	120,144,234.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,505,545,076.06	3,105,987,153.21
投资支付的现金	86,775,419.04	162,652,000.00
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	2,190,789.39	75,495,843.12
投资活动现金流出小计	2,594,511,284.49	3,344,134,996.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,256,981,333.40	-3,223,990,762.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,424,459,790.19	346,249,476.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,071,496,482.24	10,992,581,199.82
收到其他与筹资活动有关的现金	5,468,868,534.28	1,388,780,047.71
筹资活动现金流入小计	19,964,824,806.71	12,727,610,724.00
偿还债务支付的现金	17,242,416,940.29	10,107,151,056.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	951,559,339.60	1,014,408,833.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,578,027.15	20,244,982.54
支付其他与筹资活动有关的现金	60,542,026.87	40,748,730.52
筹资活动现金流出小计	18,254,518,306.76	11,162,308,620.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,710,306,499.95	1,565,302,103.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,564,974.90	-1,434,302,311.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,831,334,928.40	3,265,637,240.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,864,899,903.30	1,831,334,928.40

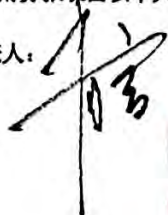
载于第95页至第96页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第7页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：














合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：贵州神州新医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

本年数											
归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,982,296,800.00				21,545,483,432.28		-3,200,106.74	1,045,551.39	80,674,123.75	3,270,662,188.50	26,876,961,983.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	1,982,296,800.00				21,545,483,432.28		-3,200,106.74	1,045,551.39	80,674,123.75	3,270,662,188.50	26,876,961,983.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,613,000,000.00				3,580,664,208.37		84,290,661.10	886,350.06	20,219,513.65	-329,241,799.09	4,963,798,934.09
（一）综合收益总额							84,290,661.10			120,632,389.99	204,923,051.09
1. 股东投入和减少资本	1,613,000,000.00				3,580,664,208.37						5,183,664,208.37
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,613,000,000.00				5,695,800,957.26						7,308,800,957.26
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					-2,115,136,748.91						-2,115,136,748.91
（三）利润分配									20,219,607.99	-28,788,890.02	-8,569,282.03
1. 提取盈余公积									20,219,607.99	-20,219,607.99	
2. 对股东的分配										-9,569,282.03	-9,569,282.03
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								886,350.06			886,350.06
1. 本期提取								1,068,163.13			1,068,163.13
2. 本期使用								201,819.07			201,819.07
（六）其他									-94.34	-420,085,298.06	-420,085,393.40
四、本年年末余额	3,595,296,800.00				25,126,147,640.65		81,080,554.36	1,911,901.45	100,893,637.40	2,941,420,389.41	31,948,760,923.27

截至期初至期末30日的财务状况表附注是本财务报表的一部分

第0页财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭刚印

印信

李伟



合并所有者权益变动表（续）
2024年度

金额单位：人民币元

编制单位：德州德隆地产集团有限公司

	上年数						归属于母公司所有者权益		小计	少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他权益工具	其他			
一、上年年末余额	1,891,184,700.00	21,252,895,590.77	-282,906.74		51,940,390.12	3,120,898,863.03			26,316,736,637.18	430,658,784.07	26,747,395,421.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
四、年初余额											
其他											
二、本年年末余额	1,891,184,700.00	21,252,895,590.77	-282,906.74		51,940,390.12	3,120,898,863.03			26,316,736,637.18	430,658,784.07	26,747,395,421.25
三、本期间增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,112,100.00	292,487,841.51	-2,917,200.00	1,045,551.39	28,733,733.63	149,763,325.47			560,225,352.00	-63,792,795.50	496,432,556.50
（一）综合收益总额			-2,917,200.00			199,428,290.60			196,511,090.60	-88,247,542.17	108,263,548.43
（二）股东投入和减少资本	91,112,100.00	292,487,841.51							383,599,941.51	-8,000,000.00	375,599,941.51
1、股东投入的普通股	91,112,100.00	416,865,612.63							507,977,712.53	-8,000,000.00	499,977,712.53
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他		-124,377,771.02							-124,377,771.02		-124,377,771.02
（三）利润分配											
1、提取盈余公积					28,733,733.63	-49,664,965.13			-20,931,231.50	32,251,808.08	11,320,576.58
2、对股东的分配					28,733,733.63	-28,733,733.63					
3、其他						-20,931,231.50			-20,931,231.50	-3,576,027.16	-24,507,258.65
（四）股东内部结转										35,829,835.23	35,829,835.23
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取					1,045,551.39				1,045,551.39	202,938.59	1,248,489.98
2、本期使用					1,045,551.39				1,045,551.39	202,938.59	1,248,489.98
（六）其他											
四、本年年末余额	1,982,296,800.00	21,545,483,432.28	-3,200,106.74	1,045,551.39	80,674,123.75	3,270,662,188.50			26,876,991,889.18	365,865,968.57	27,243,827,977.75

第9页的财务报表由下列人员签署：

法定代表人：

印肖

主管会计工作负责人：

郭刚

会计机构负责人：

李伟

李伟



资产负债表

2024年12月31日

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		702,877,740.78	269,255,651.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（1）	29,827,157.34	150,165,718.10
应收款项融资			
预付款项		23,512,077.54	23,519,099.37
其他应收款	十二（2）	8,704,438,688.58	9,655,530,785.92
其中：应收利息			
应收股利		139,590,182.19	75,858,000.00
存货		454,408,703.10	454,407,150.62
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		14,835,000.00	12,635,000.00
流动资产合计		9,929,899,367.34	10,565,513,405.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		25,350,466.67	3,964,449,266.67
长期股权投资	十二（3）	8,944,927,482.04	4,679,831,216.61
其他权益工具投资		1,825,075,498.62	1,310,040,438.53
其他非流动金融资产		1,887,541,237.27	343,926,121.02
投资性房地产		36,845,273.90	34,149,630.29
固定资产		1,937,527.85	7,009,112.41
在建工程		92,247,172.72	3,325,259,287.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,500,038.15	5,127,792.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,500,714.66	10,162,887.32
递延所得税资产		9,068,084.41	13,946,764.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,835,993,496.29	13,693,902,517.54
资产总计		22,765,892,863.63	24,259,415,923.06



(承上页)

资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		1,062,190,035.41	877,747,131.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,246,451.93	6,785,904.26
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,026,221.37	3,993,402.96
应交税费		4,329,062.60	8,864,063.36
其他应付款		885,589,075.89	880,648,167.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,329,045,939.55	4,224,905,658.88
其他流动负债		160,256,397.23	178,483,353.40
流动负债合计		6,457,683,183.98	6,181,427,682.18
非流动负债：			
长期借款		1,111,348,896.25	4,184,050,694.45
应付债券		5,474,400,078.97	5,977,214,407.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		219,052,460.01	3,381,236,655.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		32,045,944.39	14,349,688.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,836,847,379.62	13,556,851,445.98
负债合计		13,294,530,563.60	19,738,279,128.16
股东权益：			
实收资本		3,595,296,800.00	1,982,296,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,136,643,866.08	2,038,680,057.90
减：库存股			
其他综合收益		83,778,891.97	-511,769.13
专项储备			
盈余公积		100,893,637.40	80,674,123.75
未分配利润		554,749,104.58	419,997,582.38
股东权益合计		9,471,362,300.03	4,521,136,794.90
负债和股东权益总计		22,765,892,863.63	24,259,415,923.06

载于第108页至第116页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第10页至第11页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2024年度

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十二（4）	498,106,851.07	682,331,986.57
减：营业成本	十二（4）	29,435,295.83	32,660,047.32
税金及附加		5,974,172.42	290,887.11
销售费用			
管理费用		32,972,677.67	31,051,817.03
研发费用			
财务费用		525,879,079.64	544,527,765.23
其中：利息费用		501,314,056.70	525,491,855.76
利息收入		6,489,020.11	18,583,480.15
加：其他收益		9,761,169.58	132,478.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（5）	275,860,675.63	118,240,798.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-238,596.57	-576,626.86
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）		-53,084,883.75	-72,195,651.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,081,839.43	23,922,330.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		135,677.26	94,307.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,600,103.66	143,995,734.03
加：营业外收入		0.09	63,000.00
减：营业外支出		2,484,219.94	3,246,841.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,115,883.81	140,811,892.59
减：所得税费用		-8,392,540.80	-18,819,960.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		162,508,424.61	159,631,853.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		162,508,424.61	159,631,853.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		84,290,661.10	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		84,290,661.10	
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类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		84,290,661.10	
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		246,799,085.71	159,631,853.53

载于第117页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



现金流量表

2024年度

编制单位：昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	235,860,035.92	567,367,427.75
收到的税费返还	7,805.56	73,734.13
收到其他与经营活动有关的现金	927,385,310.54	399,919,825.69
经营活动现金流入小计	1,163,253,152.02	967,360,987.57
购买商品、接受劳务支付的现金	23,231,447.67	
支付给职工以及为职工支付的现金	20,707,482.08	20,551,429.52
支付的各项税费	26,939,688.82	30,616,477.50
支付其他与经营活动有关的现金	196,075,854.43	395,552,349.76
经营活动现金流出小计	266,954,473.00	446,720,256.78
经营活动产生的现金流量净额	896,298,679.02	520,640,730.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	449,000.00	49,840,535.28
取得投资收益收到的现金	251,545,172.20	65,587,498.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	366,400.00	118,000.00
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		
投资活动现金流入小计	252,360,572.20	115,546,034.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,823,311.69	179,628,465.45
投资支付的现金	569,224,881.44	220,093,442.31
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		
投资活动现金流出小计	662,048,193.13	399,721,907.76
投资活动产生的现金流量净额	-409,687,620.93	-284,175,873.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,000,000.00	91,112,100.00
取得借款收到的现金	5,905,161,715.01	3,932,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,729,575,000.00	77,913,813.10
筹资活动现金流入小计	9,679,736,715.01	4,101,025,913.10
偿还债务支付的现金	9,152,681,314.08	3,966,715,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	524,074,391.83	511,126,188.74
支付其他与筹资活动有关的现金	55,969,982.50	39,189,103.57
筹资活动现金流出小计	9,732,725,688.41	4,517,030,292.31
筹资活动产生的现金流量净额	-52,988,973.40	-416,004,379.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	433,622,084.69	-179,539,522.18
加：期初现金及现金等价物余额	269,252,927.10	448,792,449.28
六、期末现金及现金等价物余额	702,875,011.79	269,252,927.10

第13页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



所有者权益变动表
2024年度

金额单位：人民币元

项	本年数				专项储备	盈余公积	未分配利润	股本权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股				
	优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	1,982,296,800.00		2,038,680,057.90			80,674,123.75	419,997,582.38	4,521,136,794.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,982,296,800.00		2,038,680,057.90			80,674,123.75	419,997,582.38	4,521,136,794.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,613,000,000.00		3,097,963,808.18			20,219,513.65	134,751,522.20	4,950,225,505.13
（一）综合收益总额						84,290,661.10		
（二）股东投入和减少资本	1,613,000,000.00		3,097,963,808.18			162,508,424.61		246,799,085.71
1、股东投入的普通股	1,613,000,000.00		4,030,079,697.99					4,710,963,808.18
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								5,643,079,697.99
4、其他								
（三）利润分配			-932,115,889.81					-932,115,889.81
1、提取盈余公积						20,219,607.99	-27,756,053.35	-7,536,445.36
2、对股东的分配						20,219,607.99	-20,219,607.99	
3、其他							-7,536,445.36	-7,536,445.36
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	3,595,296,800.00		5,136,643,866.08			100,893,637.40	554,749,104.58	9,471,362,300.03

第14页的财务报表按以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

印

郭刚

印

李伟

李伟



所有者权益变动表（续）
2024年度

上年数												金额单位：人民币元
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,891,184,700.00				2,038,680,057.90		-511,769.13		51,940,390.12	300,726,110.23	4,282,019,489.12	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,891,184,700.00				2,038,680,057.90		-511,769.13		51,940,390.12	300,726,110.23	4,282,019,489.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,112,100.00								28,733,733.63	119,271,472.15	239,117,305.78	
（一）综合收益总额										159,631,853.53	159,631,853.53	
（二）股东投入和减少资本	91,112,100.00										91,112,100.00	
1、股东投入的普通股	91,112,100.00										91,112,100.00	
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积									28,733,733.63	-40,360,381.38	-11,626,647.75	
2、对股东的分配									28,733,733.63	-28,733,733.63		
3、其他										-11,626,647.75	-11,626,647.75	
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,982,296,800.00				2,038,680,057.90		-511,769.13		80,674,123.75	419,997,582.38	4,521,136,794.90	

第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

肖言印

郭刚印

李伟印



昌吉州国有资产投资经营集团有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

昌吉州国有资产投资经营集团有限公司（以下简称“昌吉国投”、“公司”或“本公司”），于2008年12月5日正式成立，前身为昌吉州国有资产投资经营有限责任公司，昌吉州国有资产投资经营有限责任公司系经昌吉州人民政府批准，于昌吉州工商行政管理局登记注册，具有独立法人资格的有限责任公司。2016年11月18日，经股东昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会决定，公司名称变更为昌吉州国有资产投资经营集团有限公司，注册资本增加至100,000.00万元，同时变更经营范围。2021年3月5日换取了统一社会信用代码91652300670215334W的《营业执照》。

截至2024年12月31日，本公司注册资本为人民币1,864,064,700.00元，实收资本为人民币3,595,296,800.00元，实收资本情况详见附注（五）41。

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）

本公司注册地址：新疆昌吉州昌吉市建国西路 37 号

本公司总部办公地址：新疆昌吉州昌吉市建国西路 37 号

法人代表：肖言

2、企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所处行业为投资与资产管理。本公司经营范围包括：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；中医诊所服务（须在中医主管部门备案后方可从事经营活动）；热力生产和供应；工程管理服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；互联网数据服务；互联网安全服务；网络技术服务；信息系统集成服务；生态资源监测；环境保护监测；租赁服务（不含许可类租赁服务）；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；招投标代理服务；非融资担保服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：住宿服务；餐饮服务（不产生油烟、异味、废气）；药品批发；消毒器械销售；第三类医疗器械经营；医疗服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；燃气经营；自来水生产与供应；房地产开发经营；建设工程施工；



道路货物运输（不含危险货物）；检验检测服务；陆地石油和天然气开采。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营本州内土地整理、基础设施建设、房地产开发以及粮食销售等业务。

3、母公司和集团总部的名称。

本公司最终控制方为昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2025 年 4 月 24 日批准报出本财务报表。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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日的合并及公司财务状况以及2024年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）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的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



6、合并财务报表编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。



（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。



金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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



- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。



（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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



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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：低风险组合

①组合中，采用账龄组合计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 至 4 年	80.00	80.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

②组合中，按照低风险组合计提坏账准备如下



组合名称	方法说明
政府及行政事业单位、关联方	单独测试无特别风险不计提坏账准备

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日

C、其他应收款

本公司依据信用风险特征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：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：低风险组合

①组合中，采用账龄组合计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 至 4 年	80.00	80.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

②组合中，按照低风险组合计提坏账准备如下

组合名称	方法说明
政府及行政事业单位、关联方	单独测试无特别风险不计提坏账准备

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

D、长期应收款

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认



后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金
额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组
合。

信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外
成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的
还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险
是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对
金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变
动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量
具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。
金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他
情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；



- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。



本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品及其他（尚未开发的土地储备）等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，



计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

13、持有待售和终止经营

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非



流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。



对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，



并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该



安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产



(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	35-40	5	2.71-2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	7	5	13.57
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注附注三、21。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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



金额计入当期损益。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

18、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。



19、无形资产

本公司无形资产包括等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司



将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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



薪酬。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；



(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26、收入

本集团的收入包括销售商品收入、房屋销售收入、融资租赁收入及保理利息收入、土地整理及基础设施建设收入、借款利息收入。

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本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（简称商品）的控制权时确认收入。



合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(1) 本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(2) 本集团的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：①与客户签订了销售合同；②房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；③取得了买方的付款证明；④买方接到书面交房通知书、办理了交房手续。

本集团咨询，劳务收入在经客户验收并取得文件后，控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

(3) 本集团的融资租赁收入，于租赁期开始日，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内确认为租赁收



入。发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配，确认为各期的租赁收入。

未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。未担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

保理收入，按照客户使用货币资金的服务期间分期确认收入。

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所



得额(初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外)；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司 2024 年度无会计政策变更事项

(2) 重要会计估计变更

本公司 2024 年度无会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司 2024 年度无前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%



城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 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。上述鼓励类企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。”子公司昌吉市万丰小额贷款有限责任公司、新疆远古西域旅游开发有限公司、昌吉州准东博源建材有限公司、新疆准东热力有限公司、新疆准东金盆湾水林有限公司、新疆准东项目管理有限公司、昌吉回族自治州粮油购销（集团）有限责任公司、昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司、昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司、昌粮集团玛纳斯粮油有限责任公司、昌粮集团阜康粮油有限责任公司、昌粮集团奇台粮油有限责任公司、昌粮集团木垒粮油有限责任公司、新疆金天山农业科技有限责任公司、奇台县金天山农业科技有限责任公司，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局文件《关于粮食企业增值税征免问题的通知》（财税 1999 年 198 号）的规定，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。子公司昌吉回族自治州粮油购销（集团）有限责任公司、昌粮集团玛纳斯粮油有限责任公司、昌粮集团阜康粮油有限责任公司、昌粮集团奇台粮油有限责任公司、昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司、昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司和昌粮集团木垒粮油有限责任公司从事的承担收储粮食的销售业务免征增值税。

根据国家税务总局文件《关于制种行业增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告 2010 年第 17 号）的规定，制种企业利用自有土地或承租土地，雇佣农户或雇工进行种子繁育，再经烘干、脱粒风筛等深加工后销售种子的属于农业生产者销售自产农产品，免征增值税。子公司新疆金天山农业科技有限责任公司从事的种子生产销售业务免征增值税。

根据《财政部税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2021]27 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据《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)，截止 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。子公司五家渠粮贸投资管理有限责任公司、昌吉海诚商贸有限公司、昌吉回族自治州天力建设工程质量检测中心(有限公司)、新疆新丝路惠康医药连锁有限公司，对月销售额 10 万元以下（含本数）的，免征增值税。

根据财政部税务总局《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税 2016 年 12 号，按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人将免征教育费附加、地方教育附加。子公司昌吉州旭恒劳务派遣有限责任公司，月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元），免征教育费附加、地方教育附加。

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；按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人将免征教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《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 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《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）文件，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司昌吉市西隆泰和药业有限公司、新疆新丝路中一堂中医药有限公司、昌吉市悦健康医药有限公司、呼图壁县良生医药有限公司、新疆新丝路民生医药有限公司、木垒良品电子商务有限公司、木垒县新城建设开发有限公司、木垒启贝思课外培训中心有限责任公司、新疆昌吉高新市政建设工程有限公司、昌吉通用航空机场发展有限公司、昌吉州高新卫生服务有限责任公司、昌吉高新物业服务有限责任公司、阜康市天力建设工程质量检测有限公司、木垒县天力建设工程质量检测有限责任公司、玛纳斯县天力建设工程质量检测有限公司、呼图壁县天力建设工程质



量检测有限责任公司、吉木萨尔县天力建设工程质量检测有限责任公司、奇台县天力建设工程质量检测有限责任公司，按 5% 税率征收企业所得税；昌吉市康盛物业管理有限责任公司、五家渠粮贸投资管理有限责任公司、昌吉州旭恒劳务派遣有限责任公司、昌吉海诚商贸有限公司、新疆准东公共交通服务有限公司，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《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》（财税 2022 年 10 号）规定：由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本公告第一条规定的优惠政策。

根据《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 61 号）第七条规定：对公共租赁住房经营管理单位出租公共租赁住房免征增值税，子公司吉木萨尔县五彩实业有限公司享受免征增值税政策。《关于继续实施公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 33 号）公告将该税收优惠政策执行期限延长至 2025 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2024 年 1 月 1 日】，期末指【2024 年 12 月 31 日】，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,215.70	60,272.83
银行存款	1,864,870,286.60	1,831,274,655.57
其他货币资金	80,042,012.64	115,456,119.38
合计	1,944,941,514.94	1,946,791,047.78

说明：（1）截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无存放在境外的款项；无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（2）其他货币资金主要为银行保证金，有关披露详见附注五、24。

2、交易性金融资产



项目	期末余额	期初余额
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		1,076,654.84
其中：理财产品		1,076,654.84
合计		1,076,654.84

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	34,627,460.72		34,627,460.72
商业承兑汇票			
合计	34,627,460.72		34,627,460.72

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,672,876.90		3,672,876.90
商业承兑汇票	1,020,576.00		1,020,576.00
合计	4,693,452.90		4,693,452.90

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,056,370,762.20	1,087,794,127.61
1 至 2 年	221,700,363.24	194,018,265.25
2 至 3 年	190,932,518.12	169,144,403.70
3 至 4 年	168,869,329.07	275,095,636.63
4 至 5 年	97,038,074.57	489,487,995.59
5 年以上	1,029,328,231.04	683,949,260.01
小 计	2,764,239,278.24	2,899,489,688.79
减：坏账准备	93,205,772.56	134,215,342.18
合计	2,671,033,505.68	2,765,274,346.61

(2) 坏账准备

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 %	金额	计提 比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,764,239,278.24	100.00	93,205,772.56	3.37	2,671,033,505.68
其中：账龄组合	450,529,262.99	16.30	93,205,772.56	20.69	357,323,490.43
低风险组合	2,313,710,015.25	83.70			2,313,710,015.25
合计	2,764,239,278.24	100.00	93,205,772.56		2,671,033,505.68

(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	计提 比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,899,489,688.79	100.00	134,215,342.18	4.63	2,765,274,346.61
其中：账龄组合	561,911,101.49	19.38	134,215,342.18	23.89	427,695,759.31
低风险组合	2,337,578,587.30	80.62			2,337,578,587.30
合计	2,899,489,688.79	100.00	134,215,342.18		2,765,274,346.61

① 按组合计提坏账准备

组合——账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	284,448,814.28	5.00	14,239,697.04	391,523,211.23	5.00	19,575,660.62
1 至 2 年	77,486,700.42	20.00	15,497,340.12	61,364,051.25	20.00	12,272,810.25
2 至 3 年	43,268,011.97	50.00	21,634,005.05	5,807,101.63	50.00	2,903,550.83
3 至 4 年	4,240,845.81	80.00	3,392,676.66	13,758,058.45	80.00	11,006,446.76
4 至 5 年	13,214,184.21	80.00	10,571,347.39	5,009,026.02	80.00	4,007,220.81
5 年以上	27,870,706.30	100.00	27,870,706.30	84,449,652.91	100.00	84,449,652.91
合计	450,529,262.99		93,205,772.56	561,911,101.49		134,215,342.18

组合——低风险组合

组合名称	期末余额	期初余额
------	------	------



	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
政府及行政事业单位、关联方	2,313,710,015.25			2,337,578,587.30		
合 计	2,313,710,015.25			2,337,578,587.30		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
呼图壁县国有资产监督管理局	514,891,909.72	18.63	
新疆世纪恒房地产开发有限公司	496,446,405.35	17.96	
吉木萨尔县政务服务和公共资源交易管理局	340,793,466.00	12.33	
玛纳斯县财政局	119,040,000.00	4.31	
吉木萨尔县人民政府	94,611,600.00	3.42	
合 计	1,565,783,381.07	56.64	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,353,483,444.20	82.31	572,678,586.10	73.49
1 至 2 年	170,350,845.75	10.36	128,661,084.06	16.51
2 至 3 年	66,760,143.37	4.06	18,942,304.97	2.43
3 至 4 年	10,800,199.32	0.66	17,439,985.01	2.24
4 至 5 年	3,466,924.00	0.21	5,642,781.96	0.72
5 年以上	39,411,652.98	2.40	35,939,678.74	4.61
合 计	1,644,273,209.62	100.00	779,304,420.84	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况:

债权单位	债务单位	金额	账龄	未结算原因
昌吉州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新技术产业开发区管理委员会	80,956,862.00	1 至 2 年	未到结算期
昌吉州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新技术产业开发区财政局	50,000,000.00	1 至 2 年	未到结算期
昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆维吾尔自治区自然资源厅	23,519,099.37	2 至 3 年	未到结算期
昌吉州久康物流有限公司	广西高绿农供应链管理有限公司	20,697,063.00	2 至 3 年	尚未结算
昌吉州久康物流有限公司	陇西县润通中洲热电有限责任公司	18,930,839.15	1 至 2 年	业务未完结
合 计		194,103,863.52		



(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%
新疆准东经济技术开发区管理委员会	464,055,355.10	28.22
昌吉市政府土地储备中心	267,870,000.00	16.29
昌吉市人民政府办公室	141,230,000.00	8.59
昌吉高新技术产业开发区管理委员会	93,561,462.00	5.69
昌吉高新技术产业开发区财政局	90,310,991.00	5.49
合 计	1,057,027,808.10	64.29

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	124,065,515.81	59,697,033.62
其他应收款	12,198,541,500.89	13,409,018,466.72
合 计	12,322,607,016.70	13,468,715,500.34

(1) 应收股利

① 应收股利分类

项 目(或被投资单位)	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
新疆天山面粉(集团)有限责任公司	2,449,033.62		2,449,033.62
九圣禾控股集团有限公司	82,438,400.00		82,438,400.00
阜康市国有资产监督管理局	39,178,082.19		39,178,082.19
合 计	124,065,515.81		124,065,515.81

(续)

项 目(或被投资单位)	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
新疆天山面粉(集团)有限责任公司	2,449,033.62		2,449,033.62
九圣禾控股集团有限公司	57,248,000.00		57,248,000.00
合 计	59,697,033.62		59,697,033.62

(2) 其他应收款

① 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	12,198,541,500.89	13,409,018,466.72
合 计	12,198,541,500.89	13,409,018,466.72



② 按账龄披露

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,893,381,144.03	4,747,601,606.40
1 至 2 年	1,649,377,331.70	1,091,439,920.86
2 至 3 年	1,046,473,154.64	1,490,309,200.42
3 至 4 年	1,323,385,756.10	1,023,113,824.84
4 至 5 年	869,765,300.92	1,186,292,449.24
5 年以上	3,894,814,988.49	4,380,077,911.62
小 计	12,677,197,675.88	13,918,834,913.38
减：坏账准备	478,656,174.99	509,816,446.66
合 计	12,198,541,500.89	13,409,018,466.72

③ 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 %	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的其他应收款	761,913,128.04	6.01			761,913,128.04
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,915,284,547.84	93.99	478,656,174.99	4.02	11,436,628,372.85
其中：账龄组合	978,059,318.09	7.72	478,656,174.99	48.94	499,403,143.10
低风险组合	10,937,225,229.75	86.27			10,937,225,229.75
合 计	12,677,197,675.88	100.00	478,656,174.99		12,198,541,500.89

(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	计提比例%	
按单项计提坏账准备的其他应收款	711,150,156.45	5.11			711,150,156.45
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,207,684,756.93	94.89	509,816,446.66	3.86	12,697,868,310.27
其中：账龄组合	1,417,869,306.33	10.19	509,816,446.66	35.96	908,052,859.67
低风险组合	11,789,815,450.60	84.70			11,789,815,450.60
合 计	13,918,834,913.38	100.00	509,816,446.66		13,409,018,466.72



A、按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	711,150,156.45		711,150,206.45			项目投资借款，公司抵押资产担保
昌吉州天和房地产开发有限责任公司			50,762,921.59			股权转让款，公司提供担保
合计	711,150,156.45		761,913,128.04			

B、按组合计提坏账准备

账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	336,206,065.06	5.00	16,810,273.23	762,721,418.97	5.00	38,270,161.45
1 至 2 年	167,921,703.74	20.00	33,384,341.09	134,041,292.23	20.00	26,813,844.05
2 至 3 年	48,521,089.18	50.00	24,260,544.62	88,875,335.05	50.00	44,437,667.53
3 至 4 年	88,858,171.16	80.00	71,086,536.93	94,789,640.34	80.00	75,831,712.27
4 至 5 年	17,189,049.14	80.00	13,751,239.33	64,892,791.84	80.00	51,914,233.47
5 年以上	319,363,239.81	100.00	319,363,239.80	272,548,827.90	100.00	272,548,827.90
合 计	978,059,318.09		478,656,174.99	1,417,869,306.33		509,816,446.66

低风险组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
政府及行政事业单位、关联方、职工备用金	10,937,225,229.75			11,789,815,450.60		
合 计	10,937,225,229.75			11,789,815,450.60		

C、按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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	237,267,618.76	272,548,827.90		509,816,446.66
期初余额在本期	237,267,618.76	272,548,827.90		509,816,446.66
—转入第一阶段				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	-77,974,683.57	46,814,411.90		-31,160,271.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	159,292,935.19	319,363,239.80		478,656,174.99

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末合计数的 比例 (%)	坏账准 备期末 余额
昌吉州文化旅游投资集团有限公司	借款	2,151,730,065.26	1 年以内、2 至 3 年、3 至 4 年	16.77	
新疆金奇阳光投资(集团)有限责任公司	往来款	2,025,483,600.60	1 至 5 年、5 年以上	15.79	
奇台县住房和城乡建设局	往来款	719,498,780.32	1 年以内、2 至 3 年	5.61	
新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	借款	711,150,156.45	3 至 4 年、5 年以上	5.54	
新疆准东经济技术开发区管理委员会	往来款	500,461,357.06	1 年以内、1 至 2 年、3 至 4 年、4 至 5 年	3.90	
合 计		6,108,323,959.69		47.62	

7、存货

(1) 存货分类

① 按性质分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,936,738.36		30,936,738.36
库存商品	6,163,677,755.31	45,286,765.52	6,118,390,989.79
周转材料	6,230,466.44	1,270.00	6,229,196.44
低值易耗品	7,296,288.00		7,296,288.00
开发产品	295,106,715.43		295,106,715.43
开发成本	14,249,545,265.94		14,249,545,265.94



项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	32,720,240.32		32,720,240.32
消耗性生物资产	6,375,005,094.17		6,375,005,094.17
合 计	27,160,518,563.97	45,288,035.52	27,115,230,528.45

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	545,425,088.43	17,576,996.26	527,848,092.17
库存商品	6,200,110,489.65	4,979,755.83	6,195,130,733.82
周转材料	11,850,144.58		11,850,144.58
低值易耗品	3,680,463.21		3,680,463.21
开发产品	595,394,061.39		595,394,061.39
开发成本	17,771,737,172.77		17,771,737,172.77
工程施工	39,221,269.69		39,221,269.69
消耗性生物资产	6,375,120,054.17		6,375,120,054.17
合 计	31,542,538,743.89	22,556,752.09	31,519,981,991.80

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,576,996.26	3,024,946.85		3,024,946.85		17,576,996.26
库存商品	4,979,755.83	22,730,013.43				27,709,769.26
周转材料		1,270.00				1,270.00
合 计	22,556,752.09	25,756,230.28		3,024,946.85		45,288,035.52

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
新疆准东经济技术 开发区管理委 员会工程建设项目 管理中心	43,073.72		43,073.72			
合计	43,073.72		43,073.72			

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



待抵扣进项税	561,289,081.39	855,136,159.63
预缴税金	4,189,594.59	9,630,948.48
委托贷款	14,835,000.00	12,635,000.00
其他	3,935,517.04	222,116.93
合 计	584,249,193.02	877,624,225.04

10、发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
各项贷款和垫款合计	172,052,012.28	76,657,778.28
减：贷款损失准备	71,674,465.11	20,440,849.92
贷款和垫款账面价值	100,377,547.17	56,216,928.36

发放贷款及垫款前五名

项 目	期末余额	贷款日	到期日	是否逾期	月利率	坏账准备
昌吉市谊欣居房地产开发有限公司	15,000,000.00	2017/1/4	2018/10/1	是	2.30%	15,000,000.00
新疆佳弘房地产开发有限公司	10,000,000.00	2019/4/24	2024/5/10	是	2.10%	500,000.00
新疆苏豪房地产开发有限公司	9,171,148.02	2014/4/15	2016/12/31	是	2.00%	9,171,148.02
新疆昌吉市庭园房地产开发有限责任公司	6,600,000.00	2013/3/21	2018/2/2	是	2.10%	6,600,000.00
阜康市畅联房地产开发有限公司	5,750,000.00	2015/8/18	2017/8/17	是	2.00%	5,750,000.00
合 计	46,521,148.02					37,021,148.02

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	2,293,031,982.97	14,398,633.76	2,278,633,349.21	2,678,119,521.13	8,045,768.10	2,670,073,753.03	
合 计	2,293,031,982.97	14,398,633.76	2,278,633,349.21	2,678,119,521.13	8,045,768.10	2,670,073,753.03	

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按组合计提坏账准备的长期应收款	2,293,031,982.97	100.00	14,398,633.76	0.63	2,278,633,349.21
其中：账龄组合	2,293,031,982.97	100.00	14,398,633.76	0.63	2,278,633,349.21
合计	2,293,031,982.97	100.00	14,398,633.76		2,278,633,349.21

(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	计提比例%	
按组合计提坏账准备的长期应收款	2,678,119,521.13	100.00	8,045,768.10	0.30	2,670,073,753.03
其中：账龄组合	2,678,119,521.13	100.00	8,045,768.10	0.30	2,670,073,753.03
合计	2,678,119,521.13	100.00	8,045,768.10		2,670,073,753.03

① 按组合计提坏账准备

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	385,303,578.63	3,527,363.03	381,776,215.59	870,956,946.80		870,956,946.80
1 至 2 年	280,441,714.94	2,135,720.46	278,305,994.48	327,706,229.93	45,768.10	327,660,461.83
2 至 3 年	162,112,236.24	735,550.26	161,376,685.98	76,324,381.83	6,650,000.00	69,674,381.83
3 年以上	1,465,174,453.16	8,000,000.00	1,457,174,453.16	1,403,131,962.57	1,350,000.00	1,401,781,962.57
合 计	2,293,031,982.97	14,398,633.76	2,278,633,349.21	2,678,119,521.13	8,045,768.10	2,670,073,753.03

期末余额较大的长期应收款项情况

债务人名称	期末余额	账龄	款项性质	占长期应收款总额的比例%
呼图壁县财政局	1,488,041,153.54	1 至 5 年，5 年以上	棚改项目	64.89
汽车融资租赁人	694,823,874.99	1 至 3 年，3 年以上	融资租赁	30.30
呼图壁县国有资产监督管理局	182,420,114.22	1 至 3 年，3 年以上	棚改项目款	7.96
昌吉州农业投资开发(集团)有限公司	10,000,000.00	3 年以上	借款	0.44
合 计	2,375,285,142.75			95.71



12、长期股权投资
(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	400,000.00			400,000.00
对联营企业投资	328,540,816.15	4,047,572,922.06	3,804,509.97	4,372,309,228.24
小计	328,940,816.15	4,047,572,922.06	3,804,509.97	4,372,709,228.24
减：长期股权投资减值准备	410,000.00	130,447.27		540,447.27
合计	328,530,816.15	4,047,442,474.79	3,804,509.97	4,372,168,780.97

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	减值准备 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、合营企业										
新疆美丽言疆文化发展有限 公司	400,000.00									
小计	400,000.00									
二、联营企业										
昌吉州三鲜农产品有限责任 公司	12,887,135.87									
昌吉州农源融资性担保有限 公司	70,914,996.63				551,381.62					
陕西汉中新环干式变压器有 限责任公司	11,629,878.54									
新疆邦海信息技术有限公司	3,287,134.50				-789,978.19					



被投资单位	期初余额	减值准备 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
呼图壁县二十里店香飘柴火 饅文化产业有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00						
新疆诚创投传媒实业有限 公司	2,410,000.00									2,410,000.00
呼图壁县公共交通有限责任 公司	4,987,500.00							-1,065,490.03		6,052,990.03
新疆阜清康源水务有限公司	130,221,801.41									130,221,801.41
新疆阜清环境技术有限公司	389,770.00									389,770.00
新疆中州矿业有限公司	2,099,328.16									2,099,328.16
新疆中石化庭州能源销售有 限公司	10,412,299.61									10,412,299.61
新疆中石化准东油品销售有 限公司	10,977,599.02									10,977,599.02
新疆准东大数据中心技术服 务有限公司	325,864.59				-44.29					325,820.30
新疆准东教育科技有限公司	29,700,000.00									29,700,000.00
新疆仓麦园食品科技有限公 司	130,447.27									130,447.27
塔城市金山种业有限公司	410,000.00	410,000.00								410,000.00
吉林兆和种业科技有限公司	9,142,654.11				2,810,026.49					11,952,680.60
昌吉州昌荣机动车检测有限 责任公司	2,349,301.83				1,536.43					2,350,838.26
新疆准东德力西交通运输有 限责任公司	1,395,104.61									1,395,104.61



被投资单位	期初余额	减值准备 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
新疆庭州水利工程有限责任 公司	1,470,000.00			1,470,000.00							
新疆汇通互联信息科技有限 责任公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
新疆天隆希望能源有限公司			4,000,000,000.00							4,000,000,000.00	
新交建交通发展（昌吉）有 限公司			45,000,000.00							45,000,000.00	
小计	328,540,816.15	410,000.00	4,045,000,000.00	4,870,000.00	2,572,922.06			-1,065,490.03		4,372,309,228.24	540,447.27
合 计	328,940,816.15	410,000.00	4,045,000,000.00	4,870,000.00	2,572,922.06			-1,065,490.03		4,372,709,228.24	540,447.27



13、其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
昌吉州新晨农机制造有限责任公司		511,769.13
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	34,455,000.00	34,455,000.00
新疆华电昌吉热电二期有限责任公司		6,900,000.00
新疆木垒农村商业银行股份有限公司	29,676,695.40	29,676,695.40
新疆豪子畜牧业有限公司	91,786,100.00	91,786,100.00
新疆天山羽人农业航空科技有限公司	4,800,000.00	6,000,000.00
昌吉市六和新能源设备科技有限公司		450,000.00
新疆蓝山屯河能源有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
新疆财苑股份有限公司	2,201,500.00	2,201,500.00
九圣禾控股集团有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00
九圣禾种业股份有限公司	154,440,000.00	154,440,000.00
新疆九圣禾农业发展有限公司	109,440,000.00	109,440,000.00
新疆正生营养研究院（有限公司）	10,000,000.00	10,000,000.00
新疆银行股份有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
新疆恒力能源有限责任公司	1,670,000.00	1,670,000.00
昌吉准东经济技术开发区浦金建设发展有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
新疆阜康农村商业银行股份有限公司	25,246,728.00	25,246,728.00
新疆晋源能源有限公司	11,356,500.00	5,672,100.00
新疆庆合能源投资有限公司		41,556,108.73
新疆高能时代水务公司		18,713,917.47
阜康市科发时代再生水有限公司		21,014,944.92
新疆馥源文化旅游管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
新疆中铁建基础设施投资有限公司	380,000.00	1,798,300.00
呼图壁县红莲山旅行服务有限责任公司	18,003,628.75	103,628.75
新疆恒有能源科技有限公司		17,900,000.00
新疆蓝山屯河科技股份有限公司	149,982,500.00	149,982,500.00
奎北铁路有限责任公司	13,196,874.00	13,196,874.00
西域旅游开发股份有限公司	524,096,829.22	
新疆蕴能环境技术有限公司	18,713,917.47	
阜康市科发再生水有限公司	62,571,053.65	
合 计	1,973,817,326.49	1,454,516,166.40

14、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
麦趣尔集团股份有限公司	110,841,237.27	163,926,121.02
昌吉州绿色投资管理合伙企业（有限合伙）	180,000,000.00	180,000,000.00



新疆国泰新华五彩湾矿业有限责任公司	28,700,000.00	
新疆宜化矿业有限公司	1,444,300,000.00	
新疆尧矿其能煤业有限公司	123,700,000.00	
合 计	1,887,541,237.27	343,926,121.02

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	1,786,364,378.83	422,995,442.01	948,181,463.66	1,261,178,357.18
其中：房屋建筑物	1,720,533,647.85	422,995,442.01	948,181,463.66	1,195,347,626.20
土地使用权	65,830,730.98			65,830,730.98
二、累计折旧和累计摊销合计	239,366,590.92	51,606,944.88	110,767,499.38	180,206,036.42
其中：房屋建筑物	215,699,044.41	51,606,944.88	110,767,499.38	156,538,489.91
土地使用权	23,667,546.51			23,667,546.51
三、投资性房地产账面净值合计	1,546,997,787.91			1,080,972,320.76
其中：房屋建筑物	1,504,834,603.44			1,038,809,136.29
土地使用权	42,163,184.47			42,163,184.47
四、投资性房地产减值准备累计合计				
五、投资性房地产账面价值合计	1,546,997,787.91			1,080,972,320.76
其中：房屋建筑物	1,504,834,603.44			1,038,809,136.29
土地使用权	42,163,184.47			42,163,184.47

16、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	3,662,455,493.88	4,427,443,857.10
合 计	3,662,455,493.88	4,427,443,857.10

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	5,324,608,046.45	439,367,570.44	1,240,588,395.67	4,523,387,221.22
其中：房屋及建筑物	3,359,619,725.36	387,749,029.94	619,657,074.86	3,127,711,680.44
机器设备	1,384,811,845.04	16,676,633.94	263,327,161.35	1,138,161,317.63
运输工具	462,030,565.06	19,577,921.76	345,833,176.37	135,775,310.45
电子设备	63,694,385.69	3,510,470.28	8,701,244.44	58,503,611.53
器具及家具	54,451,525.30	11,853,514.52	3,069,738.65	63,235,301.17
二、累计折旧合计	897,164,189.35	198,588,153.37	234,820,615.38	860,931,727.34
其中：房屋及建筑物	539,293,159.06	97,095,776.26	92,845,662.93	543,543,272.39
机器设备	200,160,270.83	71,533,069.50	93,706,731.87	177,986,608.46
运输工具	80,194,850.40	18,160,389.22	41,142,232.18	57,213,007.44



项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
电子设备	42,604,070.30	6,074,084.21	5,250,866.22	43,427,288.29
器具及家具	34,911,838.76	5,724,834.18	1,875,122.18	38,761,550.76
三、固定资产账面净值合计	4,427,443,857.10			3,662,455,493.88
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	4,427,443,857.10			3,662,455,493.88
其中：房屋及建筑物	2,820,326,566.30			2,584,168,408.05
机器设备	1,184,651,574.21			960,174,709.17
运输工具	381,835,714.66			78,562,303.01
电子设备	21,090,315.39			15,076,323.24
器具及家具	19,539,686.54			24,473,750.41



17、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	8,142,499,681.27	15,542,293,241.59
合 计	8,142,499,681.27	15,542,293,241.59

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
道路项目				3,095,411,451.59		3,095,411,451.59
防洪项目	22,561,633.74		22,561,633.74	21,686,316.57		21,686,316.57
供水项目	323,597,163.72		323,597,163.72	1,411,000,688.63		1,411,000,688.63
保障性住房项目	317,537,974.37		317,537,974.37	309,901,437.67		309,901,437.67
绿化工程项目	52,778,602.73		52,778,602.73	66,097,188.06		66,097,188.06
基础设施建设	4,736,009,430.54		4,736,009,430.54	5,862,567,702.71		5,862,567,702.71
标准厂房建设	50,141,168.70		50,141,168.70	102,630,072.90		102,630,072.90
其他项目支出	2,636,590,035.66		2,636,590,035.66	4,669,714,711.65		4,669,714,711.65
热力管网工程	3,283,671.81		3,283,671.81	3,283,671.81		3,283,671.81
合 计	8,142,499,681.27		8,142,499,681.27	15,542,293,241.59		15,542,293,241.59

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

[illegible]

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
						金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
新疆吉木萨尔县水溪沟矿区煤层气开发项目	231,363,900.00	自筹及融资	39.71	10.00	8,671,480.12	83,274,003.05			80,046.29	91,865,436.88	
西部南山伴行公路项目（二期）	310,430,000.00	银行贷款及自筹		100.00	228,840,490.42	1,495,034.48			230,335,524.90		
G331 鸣沙山至乌拉斯台公路	1,802,592,200.00	自筹及融资		100.00	706,559,424.38	9,795,405.44			716,354,829.82		
G312 线呼玛公路项目	1,194,480,000.00	自筹及融资		100.00	922,513,168.48	148,672.33			922,661,840.81		
西部南山公路项目	2,429,034,185.00	自筹及融资		100.00	1,458,292,987.97	64,580,399.46			1,522,873,387.43		
昌吉国投木垒县 12.5 万千瓦/50 万千瓦时储能+50 万千瓦风光同场项目	3,053,595,400.00	自筹及融资		100.00	1,925,336,181.29	28,601,496.35			1,953,937,677.64		
鑫能木垒四十个井子 10 万千瓦风力发电项目	465,120,000.00	自筹及融资		100.00		18,421,419.44		18,421,419.44			
昌吉国投 20 万千瓦 80 万千瓦时共享储能项目	965,368,500.00	金融机构贷款	61.59	80.00	246,163.71	594,276,473.07	1,912,567.42			594,522,636.78	2,122,486.63
昌吉国投木垒 50 万千瓦风电项目	2,150,000,000.00	自筹及融资	40.00	20.00		854,962,350.25	2,753,267.09			854,962,350.25	3,240,398.92
奇台县 12.5 万千瓦储能+50 万千瓦（风光同场）新能源项目	3,100,000,000.00	自筹及融资	1.04	15.00	438,821,146.61	268,975,182.85			675,401,945.95	32,394,383.51	
国投奇台县 180 万千瓦风光氢储一体化项目	10,760,193,900.00	自筹及融资	16.55	10.00	1,001,322,015.23	779,758,202.73	2,857,080.88			1,781,080,217.96	14,421,052.85



工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
						金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
国投奇台县 180 万千瓦瓦风光储项目青莲 220kV 升压汇集站	252,730,000.00	自筹及融资	6.37	10.00		16,098,135.73	161,546.60			16,098,135.73	161,546.60
国投奇台县 180 万千瓦瓦风光储项目星汉 220kV 升压汇集站	213,400,000.00	自筹及融资	3.69	10.00		7,877,325.60	99,955.89			7,877,325.60	99,955.89
S327 北山煤窑至将军庙至五彩湾公路改扩建项目房建、机电配套工程	105,000,000.00	自筹及融资	87.60	93.00	36,697,247.71	55,272,677.97	254,895.06			91,969,925.68	2,181,903.72
合 计	27,033,308,085.00				6,727,300,305.92	2,783,536,778.7	8,039,312.94	18,421,419.44	6,021,645,252.84	3,470,770,412.39	22,227,344.61



18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	13,536,451.55	137,919.48	12,689,692.60	984,678.43
其中：房屋及建筑物	2,217,009.95	137,919.48	1,370,251.00	984,678.43
土地使用权	11,319,441.60		11,319,441.60	
二、累计折旧合计	1,975,558.20	766,741.29	2,142,625.13	599,674.36
其中：房屋及建筑物	1,315,257.44	389,426.57	1,105,009.65	599,674.36
土地使用权	660,300.76	377,314.72	1,037,615.48	
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	11,560,893.35			385,004.07
其中：房屋及建筑物	901,752.51			385,004.07
土地使用权	10,659,140.84			

19、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	969,724,501.71	343,117,174.76	122,115,647.46	1,190,726,029.01
其中：软件	20,760,031.00	648,040.01	1,662,798.07	19,745,272.94
土地使用权	905,560,210.69	337,317,050.03	119,413,560.71	1,123,463,700.01
专利权	1,080,000.00	595,118.75	833.33	1,674,285.42
非专利技术	4,388,100.00	1,905,165.97		6,293,265.97
商标权	3,206,305.30	465,800.00		3,672,105.30
采矿权	34,729,854.72	2,186,000.00	1,038,455.35	35,877,399.37
二、累计摊销额合计	186,142,001.99	28,179,670.76	7,515,597.31	206,806,075.44
其中：软件	7,459,738.05	5,328,563.12	598,518.61	12,189,782.56
土地使用权	149,634,117.34	14,887,448.35	6,397,851.00	158,123,714.69
专利权	687,320.75	690,425.58		1,377,746.33
非专利技术	1,702,955.14	1,236,569.18		2,939,524.32
商标权	2,864,895.93	115,628.99		2,980,524.92
采矿权	23,792,974.78	5,921,035.54	519,227.70	29,194,782.62
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	783,582,499.72			983,919,953.57
其中：软件	13,300,292.95			7,555,490.38
土地使用权	755,926,093.35			965,339,985.32
专利权	392,679.25			296,539.09
非专利技术	2,685,144.86			3,353,741.65



项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
商标权	341,409.37			691,580.38
采矿权	10,936,879.94			6,682,616.75

20、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	199,022.43			199,022.43
呼图壁县良生医药有限公司	15,510,383.55			15,510,383.55
昌吉市悦健康医药有限公司	110,259.67			110,259.67
新疆邈郎中医药有限公司	1,136,721.92			1,136,721.92
沙湾市盘龙油脂有限责任公司	384,110.14		384,110.14	
昌吉市西隆泰和药业有限公司	506,205.75			506,205.75
合 计	17,846,703.46		384,110.14	17,462,593.32

21、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租赁费	1,466,594.19	699,978.86	784,900.70	220,000.00	1,161,672.35	
维修费及装修	39,873,018.61	11,020,101.26	9,127,720.63	6,843,124.19	34,922,275.05	
服务费	4,301,222.66	2,634,896.36	2,403,791.85	1,411,988.29	3,120,338.88	
合 计	45,640,835.46	14,354,976.48	12,316,413.18	8,475,112.48	39,204,286.28	

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	156,284,109.54	611,380,569.96	161,400,414.97	644,031,788.84
资产减值准备	725,259.85	2,901,039.41	5,639,188.02	22,556,752.09
投资及资产减值	61,500.00	410,000.00	61,500.00	410,000.00
委托贷款及保理减值	1,872,551.37	7,490,205.47	2,093,398.87	8,373,595.47
租赁负债	40,882.22	163,528.91		
合 计	158,984,302.98	622,345,343.75	169,194,501.86	675,372,136.40

(2) 递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异



项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值	1,143,112.09	4,572,448.39	14,452,311.41	57,809,245.61
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	30,967,476.75	123,869,906.98		
合 计	32,110,588.84	128,442,355.37	14,452,311.41	57,809,245.61

23、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
道路、管网、水库等	2,503,816,138.14	2,451,007,005.70
小计	2,503,816,138.14	2,451,007,005.70
减：一年内到期的其他非流动资产		
合 计	2,503,816,138.14	2,451,007,005.70

24、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末		期初
	账面余额/账面价值	受限情况	账面余额/账面价值
货币资金	80,042,012.64	银行借款质押（注 1）	115,456,119.38
存货	674,036,932.04	银行借款抵押（注 2）	518,969,068.00
固定资产	117,447,576.75	银行借款抵押（注 3）	303,713,531.01
无形资产	58,030,424.77	银行借款抵押（注 4）	321,310,637.76
在建工程			42,968,061.91
投资性房地产	157,222,866.96	银行借款抵押（注 5）	
合计	1,086,779,813.16		1,302,417,418.06

注 1：截止 2024 年 12 月 31 日。本集团受限制的货币资金 80,042,012.64 元，其中：银行保证金 66,840,712.64 元；集团子公司定期存款 13,200,000.00 元；集团子公司 ETC 车辆冻结存款 1,300.00 元。

注 2：2023 年 7 月 19 日，集团子公司呼图壁县景华新隆保障性住房投资管理有限公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行借款，以其拥有的房产提供抵押担保，抵押权证号：新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001847 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001848 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001867 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001868 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001865 号、为新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001852 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001849 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001850 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001851 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001866 号、新（2023）呼图壁县不动产权证第 0001869 号，抵押期限：2023 年 7 月 19 日至 2048 年 7 月 19 日。



2021 年 5 月 28 日, 集团子公司新疆阜清能源投资有限公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行借款, 以其拥有的房产提供抵押担保, 抵押权证号: 新 2020 阜康市不动产权第 0011775 号, 以阜康市时代发展有限公司房产、土地提供抵押担保, 抵押权证号: 新 2020 阜康市不动产权第 0011716 号, 抵押期限: 2021 年 5 月 28 日至 2036 年 5 月 28 日。

2016 年 7 月 29 日, 集团子公司阜康市天池城市保障性住房投资建设管理有限公司向中国农业发展银行阜康市支行借款, 以其拥有的土地提供抵押担保, 抵押权证号: 阜国用(2012)第 303 号、阜国用(2012)第 304 号、国用(2012)第 305 号、阜国用(2012)第 306 号、阜国用(2012)第 307 号, 抵押期限: 2016 年 6 月 27 日至 2036 年 6 月 26 日。

2021 年 5 月 28 日, 集团子公司新疆阜清能源投资有限公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行借款, 阜康市时代发展有限公司以其拥有的房产、土地提供抵押担保, 抵押权证号: 新 2020 阜康市不动产权 0011775 号, 抵押期限: 2021 年 5 月 28 日至 2036 年 5 月 28 日。

2024 年 7 月 9 日, 集团子公司昌吉市天宜成城市开发项目管理有限公司向新疆昌吉农村商业银行股份有限公司借款, 以其拥有的房产提供抵押担保, 抵押权证号: 新建房许字(2023)第 0052- 0065 号。抵押期限: 2024 年 7 月 10 日至 2027 年 7 月 9 日。

注 3: 2024 年 6 月 27 日, 集团子公司新疆金天山农业科技有限责任公司向中国农业发展银行昌吉回族自治州分行借款, 以其拥有的房产和土地提供抵押担保, 抵押权证号: 新(2017)昌吉市不动产权第 004751 号、新(2017)昌吉市不动产权第 0004750 号、新(2017)昌吉市不动产权第 004749 号、新(2017)昌吉市不动产权第 0004210 号、新(2017)昌吉市不动产权第 004748 号, 抵押期限: 2024 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日。

2021 年 12 月 21 日, 集团子公司新疆新丝路惠康医药连锁有限公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行借款, 以其拥有的现代医疗物流仓储基地建设项目未来形成的地上建筑物房产、土地使用权提供抵押担保, 抵押权证号: 新(2021)昌吉市不动产权第 0032404 号, 抵押期限: 2021 年 12 月 21 日至 2036 年 12 月 21 日。

注 4: 2024 年 6 月 27 日, 集团子公司新疆金天山农业科技有限责任公司向中国农业发展银行昌吉回族自治州分行借款, 以其拥有的房产和土地提供抵押担保, 抵押权证号: 新(2017)昌吉市不动产权第 004751 号、新(2017)昌吉市不动产权第 0004750 号、新(2017)昌吉市不动产权第 004749 号、新(2017)昌吉市不动产权第 0004210 号、新(2017)昌吉市不动产权第 004748 号, 抵押期限: 2024 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日。

2023 年 9 月 5 日, 集团子公司昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行借款, 以其拥有的土地提供抵押担保, 抵押权证号:



新（2023）昌吉市不动产权第（0010167）号、新（2024）昌吉市不动产权第 0022179 号，抵押期限：2023 年 9 月 5 日至 2038 年 9 月 5 日。

注 5：2023 年 12 月 26 日，集团子公司昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司向乌鲁木齐银行股份有限公司昌吉分行借款，以其拥有的投资性房地产提供抵押担保，抵押权证号：新（2023）昌吉市不动产权第 0015959 号、新（2023）昌吉市不动产权第 0015958 号、新（2023）昌吉市不动产权第 0015957 号，抵押期限：2023 年 12 月 27 日至 2027 年 12 月 26 日。

2024 年 9 月 27 日，集团子公司昌吉高新供应链管理服务有限公司向兴业银行股份有限公司昌吉分行借款，以昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司的投资性房地产提供抵押担保，抵押权证号：新（2023）昌吉市不动产权第 0025917 号，抵押期限：2024 年 9 月 27 日至 2025 年 9 月 19 日。

2024 年 1 月 22 日，集团子公司昌吉高新供应链管理服务有限公司向华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行借款，以昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司的投资性房地产提供抵押担保，抵押权证号：新（2023）昌吉市不动产权第 0015951 号、新（2023）昌吉市不动产权第 0015949 号、新（2023）昌吉市不动产权第 0015946 号，抵押期限：2024 年 1 月 12 日至 2025 年 1 月 12 日。

2024 年 5 月 15 日，集团子公司昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司向中国农业发展银行昌吉回族自治州分行借款，以昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司的投资性房地产提供抵押担保，抵押权证号：新（2023）昌吉市不动产权第 0024514 号，抵押期限：2024 年 5 月 14 日至 2039 年 5 月 13 日。

25、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	376,877,342.50	421,470,096.00
抵押借款	44,000,000.00	522,127,106.70
保证借款	1,329,890,115.77	1,876,126,543.56
信用借款	1,665,740,240.60	2,460,687,717.99
委托贷款	14,835,000.00	12,635,000.00
抵押、质押借款		30,000,000.00
抵押、保证借款		19,800,000.00
未到期应付利息	1,884,453.65	805,951.30
合 计	3,433,227,152.52	5,343,652,415.55

①质押借款



借款银行	金额	质押物	借款单位
中国农业发展银行吉木萨尔县支行	51,940,000.00	贷款保证金	昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司
中国农业发展银行玛纳斯县支行	55,870,000.00	贷款保证金	昌粮集团玛纳斯粮油有限责任公司
中国农业发展银行木垒哈萨克自治县支行	63,590,000.00	贷款保证金	昌粮集团木垒粮油有限责任公司
中国农业发展银行奇台县支行	109,200,000.00	贷款保证金	昌粮集团奇台粮油有限责任公司
中国农业发展银行呼图壁县支行	48,750,000.00	贷款保证金	昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司
中国农业发展银行呼图壁县支行	28,630,000.00	贷款保证金	昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行	4,000,000.00	贷款保证金	新疆金天山农业科技有限公司
中国农业发展银行阜康市支行	14,897,342.50	贷款保证金	昌粮集团阜康粮油有限责任公司
合 计	376,877,342.50		

②抵押借款

借款银行	金额	抵押物	借款单位
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	8,000,000.00	房屋建筑物	昌吉高新供应链管理服务有限公司
兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10,000,000.00	房屋建筑物	昌吉高新供应链管理服务有限公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行	26,000,000.00	房屋建筑物、土地使用权	新疆金天山农业科技有限公司
合 计	44,000,000.00		

③保证借款

借款银行	金额	保证人	借款单位
上海浦东发展银行股份有限公司昌吉支行	30,000,000.00	昌吉州交投建设集团有限公司	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司昌吉支行	70,000,000.00	昌吉州交投建设集团有限公司	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
中国农业发展银行吉木萨尔县支行	354,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	30,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司
新疆银行股份有限公司	20,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司
新疆天山农村商业银行股份有限公司高新区支行	29,500,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司
中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行	40,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司



借款银行	金额	保证人	借款单位
华夏银行乌鲁木齐长春路支行	80,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州久康物流有限公司
兴业银行股份有限公司昌吉分行	5,000,000.00	昌吉州久康物流有限公司	昌吉准东经济技术开发区久康现代物流有限公司
乌鲁木齐银行股份有限公司昌吉分行	8,000,000.00	昌吉州久康物流有限公司	昌吉准东经济技术开发区久康现代物流有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉北京南路支行	10,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新供应链管理服务有限公司
乌鲁木齐银行昌吉市长宁路支行	6,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新供应链管理服务有限公司
交通银行股份有限公司昌吉分行	6,671,099.80	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新能源有限责任公司
交通银行股份有限公司昌吉分行	10,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉高新供应链管理服务有限公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	3,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路民生医药有限公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	3,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路民生医药有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司昌吉支行	2,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路民生医药有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	740,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	768,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	791,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	971,367.75	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,011,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,230,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,341,632.25	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,616,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,628,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	1,860,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	2,290,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	2,380,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药



借款银行	金额	保证人	借款单位
		集团有限公司	连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	2,457,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	2,550,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
新疆银行股份有限公司昌吉分行	4,054,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
招商银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路自贸支行	4,260,966.65	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
招商银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路自贸支行	1,320,949.76	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
招商银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路自贸支行	1,270,150.17	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
招商银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路自贸支行	12,964,419.87	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
招商银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区玄武湖路自贸支行	147,933.42	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	29,914,300.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	85,700.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
交通银行昌吉北京南路支行	10,000,000.00	昌吉州交投建设集团有限公司	昌吉州城商投贸易有限公司
兴业银行股份有限公司昌吉分行	7,354,496.10	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州城商投贸易有限公司
北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10,000,000.00	昌吉州交投建设集团有限公司	昌吉州城商投贸易有限公司
乌鲁木齐银行股份有限公司昌吉分行	10,000,000.00	昌吉州交投建设集团有限公司	昌吉州城商投贸易有限公司
新疆银行股份有限公司	40,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司
乌鲁木齐银行股份有限公司奇台县支行	8,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司
乌鲁木齐银行股份有限公司	10,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团玛纳斯粮油有限责任公司
新疆银行股份有限公司	19,066,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团木垒粮油有限责任公司
乌鲁木齐银行股份有限公司奇台县支行	8,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团木垒粮油有限责任公司
乌鲁木齐银行股份有限公司	8,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团阜康粮油有限责任公司
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	1,395,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团阜康粮油有限责任公司
新疆银行股份有限公司	56,524,500.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团阜康粮油有限责任公司



借款银行	金额	保证人	借款单位
乌鲁木齐银行奇台县支行	8,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团奇台粮油有限责任公司
中国建设银行昌吉州分行营业部	154,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限公司
中国银行昌吉市宁边西路支行	185,331,600.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限公司
乌鲁木齐银行股份有限公司	10,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	1,395,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司
合 计	1,329,890,115.77		

④委托贷款

借款银行	金额	借款单位	委托人
中国农业银行股份有限公司昌吉分行	14,835,000.00	昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
合 计	14,835,000.00		

26、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		220,933,746.00
商业承兑汇票	9,977,368.80	
合 计	9,977,368.80	220,933,746.00

27、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,438,498,373.12	1,797,290,545.06
1 至 2 年	179,257,653.31	108,921,760.30
2 至 3 年	107,226,527.32	124,298,201.05
3 年以上	289,539,866.67	294,581,569.44
合 计	2,014,522,420.42	2,325,092,075.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
余向阳	43,146,857.12	未到结算期
山西一建集团有限公司	30,681,257.12	未达结算期
昌吉高新技术产业开发区财政局	17,024,081.04	未到结算期
新疆天山宏业建筑安装有限公司	13,926,514.16	业务尚未完结
新疆昌吉建设集团有限责任公司	13,492,274.00	未到结算期



合 计	118,270,983.44
-----	----------------

28、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	95,674,138.96	62,772,031.03
1 年以上	24,751,310.12	10,848,671.85
合 计	120,425,449.08	73,620,702.88

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆成飞新材料有限公司	19,319,005.47	未到结算期
新疆神火煤电有限公司	526,086.00	未到结算期
新疆瑞天华宇环境工程科技有限公司	173,620.37	未到结算期
新疆昌吉建设（集团）有限责任公司准东经济技术开发区分公司	140,000.00	未到结算期
呼图壁县疆北塑业有限公司	47,000.00	未到结算期
合 计	20,205,711.84	

29、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
合同负债	608,733,803.07	643,115,030.93
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	608,733,803.07	643,115,030.93

分类

项 目	期末余额	期初余额
预收房款	171,214,899.65	214,849,188.68
预收粮油及商品款	435,904,626.22	426,847,367.51
其他	1,614,277.20	1,418,474.74
合 计	608,733,803.07	643,115,030.93

30、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	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,766,133.11	375,385,343.54	362,117,843.38	64,033,633.27
二、离职后福利-设定提存计划	233,203.20	36,788,396.81	36,857,609.15	163,990.86
合 计	50,999,336.31	412,173,740.35	398,975,452.53	64,197,624.13

(2) 短期薪酬列示



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,037,653.50	316,756,873.79	303,969,417.35	61,825,109.94
2、职工福利费	255,221.50	15,191,732.61	14,816,797.43	630,156.68
3、社会保险费	55,965.46	19,587,043.18	19,606,292.50	36,716.14
其中：医疗保险费	55,529.51	17,934,249.90	17,953,186.57	36,592.84
工伤保险费	435.95	1,410,234.89	1,410,547.54	123.30
生育保险费		23,687.39	23,687.39	
其他		218,871.00	218,871.00	
4、住房公积金	134,592.00	17,985,814.00	18,057,201.87	63,204.13
5、工会经费和职工教育经费	1,280,068.28	5,552,903.98	5,354,525.88	1,478,446.38
6、其他短期薪酬	2,632.37	310,975.98	313,608.35	
合 计	50,766,133.11	375,385,343.54	362,117,843.38	64,033,633.27

(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
1、基本养老保险	117,135.47	32,796,282.27	32,802,172.23	111,245.51
2、失业保险费	1,913.35	972,441.32	972,765.64	1,589.03
3、企业年金缴费	114,154.38	3,019,673.22	3,082,671.28	51,156.32
合 计	233,203.20	36,788,396.81	36,857,609.15	163,990.86

31、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	215,040,204.57	180,709,921.42
个人所得税	990,022.13	1,086,101.08
企业所得税	35,818,639.20	20,786,154.32
城建税	7,199,892.89	6,818,974.86
教育费附加	3,108,855.27	2,884,425.30
地方教育费附加	2,116,096.02	1,967,112.79
土地增值税	3,783,831.79	4,280,291.39
资源税	4,701.33	36,075.29
房产税	4,029,111.96	1,448,839.71
土地使用税	3,164,352.54	1,856,551.55
印花税	3,760,659.73	983,281.55
其他税费	49,038,734.46	50,766,224.64
合 计	328,055,101.89	273,623,953.90

32、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	3,726,509.04	3,143,682.70



其他应付款	12,546,647,210.81	11,384,902,013.21
合 计	12,550,373,719.85	11,388,045,695.91

(1) 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,726,509.04	3,143,682.70
合 计	3,726,509.04	3,143,682.70

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金承诺费	313,436,544.73	181,719,883.65
往来款	10,139,009,264.38	9,794,105,557.73
代扣代缴款	15,905,672.95	11,228,315.87
工程款	2,078,204,741.47	1,397,076,614.45
备用金	90,987.28	771,641.51
合 计	12,546,647,210.81	11,384,902,013.21

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
奇台县财政局	3,713,884,477.17	未到结算期
吉木萨尔县住房和城乡建设局	1,335,285,569.51	未到结算期
阜康市财政局	1,143,670,849.79	未到结算期
新疆天池控股有限公司	725,033,159.21	未到结算期
新疆金奇阳光建设投资(集团)有限责任公司	675,255,803.54	未到结算期
合 计	7,593,129,859.22	

33、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(附注五、35)	574,754,101.29	940,035,765.28
一年内到期的应付债券(附注五、36)	3,994,919,050.94	3,845,095,803.26
一年内到期的长期应付款(附注五、38)	200,000,000.00	
一年内到期的租赁负债(附注五、37)	163,528.91	431,276.40
未到期应付利息	5,266,132.66	3,043,662.47
合 计	4,775,102,813.80	4,788,606,507.41

34、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	160,256,397.23	178,483,353.40
待转销项税	35,496,580.95	42,699,460.95



项 目	期末余额	期初余额
合 计	195,752,978.18	221,182,814.35

35、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	710,677,182.33	5,384,066,667.22
抵押借款	102,266,678.41	8,700,000.00
保证借款	2,108,208,808.37	2,466,888,655.64
信用借款	1,705,632,781.24	1,079,586,499.50
委托贷款		114,700,000.00
抵押、质押借款		352,000,000.00
质押、保证借款	1,886,365,680.24	977,489,400.00
抵押、保证借款	377,421,102.13	374,687,900.00
抵押、质押、保证借款		377,680,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、33）	574,754,101.29	940,035,765.28
未到期应付利息		
合 计	6,315,818,131.43	10,195,763,357.08

①质押借款

借款银行	金额	借款单位	质押物	质押物所属	应收账款明细
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	23,053,759.30	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	出质人昌吉州国有资产投资经营有限责任公司以其依法可以出质的《新疆恒力能源有限责任公司燃气收费权》
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	20,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	1,227,140.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	726,003.72	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	14,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	1,978,685.59	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	



借款银行	金额	借款单位	质押物	质押物所属	应收账款明细
中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	18,176,126.40	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	应收账款	新疆恒力能源有限责任公司	
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	266,407,820.54	昌吉国投鑫能源有限公司	应收账款	昌吉国投鑫能源有限公司	鑫能木垒四十个井子10万千瓦风力发电项目电费收费权
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	365,107,646.78	昌吉国投新能源开发有限公司	应收账款	昌吉国投新能源开发有限公司	昌吉国投新能源开发有限公司合法享有的应收账款
合 计	710,677,182.33				

②抵押借款

借款银行	金额	抵押物	借款单位
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	35,970,000.00	房屋建筑物	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
乌鲁木齐银行股份有限公司昌吉分行	6,176,678.41	房屋建筑物	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	60,120,000.00	房屋建筑物	昌吉市天宜城城市开发项目管理有限公司
合 计	102,266,678.41		

③保证借款

借款银行	金额	保证人	借款单位
中国银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	3,700,158.84	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州睿诚汽车服务有限公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	12,590,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	25,290,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	25,000,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	20,400,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	12,350,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	6,600,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
中国农业发展银行昌吉回族自治州分行营业部	2,790,000.00	昌吉市国有资产投资控股集团有限公司	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	16,305,955.07	新疆准东水务发展有限公司	新疆准东投资建设(集团)有限公司



借款银行	金额	保证人	借款单位
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	215,633,140.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	新疆准东租赁住房开发管理有限公司
新疆吉木萨尔农村商业银行股份有限公司	12,016,500.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	新疆准东租赁住房开发管理有限公司
新疆奇台农村商业银行股份有限公司	65,470,000.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	新疆准东租赁住房开发管理有限公司
中国农业发展银行阜康市支行	28,240,000.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	新疆准东热力有限公司
新疆吉木萨尔农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	新疆准东租赁住房开发管理有限公司	新疆准东市政服务有限公司
华夏银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	15,000,000.00	昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	昌粮集团奇台粮油有限责任公司
中国农业发展银行新疆维吾尔自治区分行	1,076,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司
中国农业发展银行新疆维吾尔自治区分行	268,500,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司
中国农业发展银行新疆维吾尔自治区分行	105,600,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司
哈密市商业银行股份有限公司	7,000,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司
新疆呼图壁农村商业银行股份有限公司	34,500,000.00	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司
交通银行股份有限公司昌吉分行	74,127,109.91	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉州国投恒晟能源有限公司
中国农业银行股份有限公司奇台东关支行	51,095,944.55	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	昌吉国投奇鑫能源有限公司
合 计	2,108,208,808.37		

④质押、保证借款

借款银行	金额	借款单位	质押物	保证人
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	90,084,400.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	《PPP 协议》项下享有的全部权益和收益(包括但不限于《PPP 协议》项下新疆准东经济技术开发区规划建设局支付的补贴资金及其他资金)	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行	20,330,000.00	新疆准东投资建设(集团)有限公司	《PPP 协议》项下享有的全部权益和收益(包括但不限于《PPP 协议》项下新疆准东经济技术开发区规划建设局支付的补贴资金及其他资金)	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司



借款银行	金额	借款单位	质押物	保证人
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	251,500,188.16	昌吉国投阜鑫能源有限公司	昌吉国投 20 万千瓦 80 万千瓦时共享储能项目电费收费权及其项下全部收益	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	525,691,274.45	昌吉州国投恒晟能源有限公司	昌吉国投木垒 50 万千瓦风电项目建成后出质人享有的电费收费权及其项下全部收益的 41.18%	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
中国农业银行股份有限公司奇台东关支行	998,759,817.63	昌吉国投奇鑫能源有限公司	国投奇台县 180 万千瓦风光氢储一体化项目电费收费权及其项下的全部收益和权益	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司、昌吉州庭州能源投资（集团）有
合 计	1,886,365,680.24			

⑤抵押、保证借款

借款银行	金额	借款单位	保证人	抵押物	抵押物权属
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	107,901,906.13	呼图壁县景华新隆保障性住房投资管理有限公司	呼图壁县国有资产投资经营有限责任公司	房屋建筑物	呼图壁县景华新隆保障性住房投资管理有限公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	58,900,000.00	新疆阜清能源投资有限公司	阜康市时代发展有限公司	房屋建筑物	新疆阜清能源投资有限公司、阜康市时代发展有限公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	82,037,900.00	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	昌吉州国有资产投资经营集团有限公司	土地使用权、在建工程	新疆新丝路惠康医药连锁有限公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	11,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	30,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	28,480,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	4,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	40,101,296.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	15,000,000.00	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	昌吉市经济发展投资有限责任公司	土地使用权、在建工程	昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司
合 计	377,421,102.13				



36、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债		
中期票据		
减：一年内到期的部分（附注五、33）		
合 计	7,479,063,702.49	7,477,000,602.34
	1,990,255,427.42	2,345,309,608.10
	3,994,919,050.94	3,845,095,803.26
	5,474,400,078.97	5,977,214,407.18

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值 (亿元)	发行日期	票面 利率	债券 期限	期初余额	本年发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否 违约
20 昌投 G1	10	2020/11/9	3.90%	3+2	997,971,766.80			-1,039,193.86		999,010,960.66	否
20 昌投 G2	5	2020/12/8	3.80%	3+2	500,000,000.00					500,000,000.00	否
21 昌投 01	5	2021/1/14	5%	3+2	499,928,696.07			-71,303.93	500,000,000.00		否
21 昌吉 02	5	2021/2/4	5.50%	3+2	499,782,800.82			-217,199.18	500,000,000.00		否
21 昌吉州 MTN001	5	2021/4/20	4.63%	3	499,592,049.75			-407,950.25	500,000,000.00		否
21 昌吉州 MTN002	10	2021/8/23	4%	3	998,352,508.04			-1,647,491.96	1,000,000,000.00		否
21 昌投 G1	10	2021/12/6	3.95%	3+2	997,379,529.55			-2,620,470.45	1,000,000,000.00		否
22 新昌吉国投 ZR001	2	2022/7/22	4.40%	2	179,549,420.09			-450,579.91	180,000,000.00		否
22 新昌吉国投 ZR002	1.9	2022/8/16	4.40%	2	170,510,798.94			-489,201.06	171,000,000.00		否
22 昌投 01	25	2022/8/25	3.90%	3+2	2,489,933,489.20			-5,974,601.08		2,495,908,090.28	否



债券名称	面值 (亿元)	发行日期	票面 利率	债券 期限	期初余额	本年发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否 违约
23 昌吉州 MTN001	5	2023/3/17	4.63%	3	497,304,831.28			-1,164,618.27		498,469,449.55	否
23 昌吉州 01	15	2023/5/19	4.78%	3+2	1,492,004,319.90			-3,233,502.25		1,495,237,822.15	否
24 昌吉州 01	10	2024/1/10	3.21%	3+2		1,000,000,000.00		4,523,916.34		995,476,083.66	否
24 昌吉州 MTN001	5	2024/4/17	2.63%	3		500,000,000.00		1,661,583.98		498,338,416.02	否
24 昌吉州 MTN002	10	2024/8/12	2.39%	5		1,000,000,000.00		6,552,438.15		993,447,561.85	否
24 昌吉州 G1	10	2024/11/25	2.51%	3+2		1,000,000,000.00		6,569,254.26		993,430,745.74	否
减：一年内到期部 分（附注五、32）					3,845,095,803.26					3,994,919,050.94	
合 计	133.9				5,977,214,407.18	3,500,000,000.00		1,991,080.53	3,851,000,000.00	5,474,400,078.97	



37、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	168,663.70	619,226.42
未确认融资费用	-5,134.79	-24,513.60
小计	163,528.91	594,712.82
减：一年内到期的租赁负债（附注五、33）	163,528.91	431,276.40
合 计		163,436.42

38、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	698,874,343.97	1,814,697,450.65
专项应付款	4,509,693,515.17	10,467,314,849.71
合 计	5,208,567,859.14	12,282,012,300.36

(1) 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
农发重点建设基金投资款	30,000,000.00	426,862,470.00
国开基金投资款		44,535,000.00
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限公司		686,053,049.90
昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会专项债券	170,000,000.00	
阜康市财政局	200,000,000.00	200,000,000.00
棚改项目款	487,436,451.39	445,531,478.17
改制剥离款	11,437,892.58	11,715,452.58
小 计	898,874,343.97	1,814,697,450.65
减：一年内到期的长期应付款（附注五、33）	200,000,000.00	
合 计	698,874,343.97	1,814,697,450.65

注：①长期应付款中应付农发重点建设基金投资款余额为 30,000,000.00 元。新疆准东投资建设（集团）有限公司与中国农发重点建设基金有限公司、新疆准东经济技术开发区管理委员会的《中国农发重点建设基金投资协议》，由中国农发重点建设基金有限公司出资 3,000.00 万元对准东开发公司进行投资，投资款用于准东经济技术开发区供水管网工程项目建设，并于每年向基金公司支付实际投资额 1.20% 的投资回报，自项目完工逐年偿还投资款，公司根据实质重于形式原则，将农发基金的投资款认定为负债类长期应付款列示。

②长期应付款中昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会专项债券余额为 17,000.00 万元。昌吉州国有资产经营投资集团有限公司、昌吉国投鑫能源开发有限公司、昌吉国投阜鑫能源有限公司与昌吉州国有资产监督管理委员会的《地方专项债券资金管理协议》，由昌吉州国有资产监督管理委员会对昌吉州国有资产经营投资集团有限



公司发出 17,000.00 万元专项债券,专项债券资金用于昌吉国投 20 万千瓦 80 万千瓦时共享储能项目建设,并将每半年付一次利息及到期后一次性还本的费用转入昌吉州国有资产监督管理委员会账户,公司根据实质重于形式原则,将昌吉州国投的专项债券款认定为负债类长期应付款列示。

③长期应付款中应付阜康市县财政局余额为 20,000.00 万元。根据昌吉州银信投资有限责任公司与国家开发银行新疆分行签订的《人民币资金借款合同》,由昌吉州银信投资有限责任公司向国家开发银行新疆分行借款,后与阜康市财政局订立《使用国家开发银行新疆分行人民币资金用款协议》,协议金额 20,000.00 万元,用于阜康市迎宾路棚户区改造工程建设项目,用款利率为协议第一笔用款提款中国人民银行公布的人民币贷款基准利率。自 2015 年逐年偿还贷款,公司根据实质重于形式原则,将阜康市迎宾路棚户区改造工程借款认定为长期应付款。

(2) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
公租房维护及建设专项资金	416,086,212.89			416,086,212.89	财政拨款
幼儿园建设项目	21,729,100.00			21,729,100.00	财政拨款
棚户区改造项目	379,936,109.76			379,936,109.76	财政拨款
阜康市产业园区	83,985,513.61			83,985,513.61	财政拨款
雀尔沟灾后重建	50,050,000.00	910,000.00	400,000.00	50,560,000.00	财政拨款
G312 线呼玛公路项目	944,154,888.21	20,383,600.00	943,045,440.81	21,493,047.40	财政拨款
北庭园项目	49,685,760.68			49,685,760.68	财政拨款
呼图壁镇双桥社区服务中心建设项目	47,767,470.16			47,767,470.16	财政拨款
财政专项拨款-其他应收应付	2,445,593,538.42	2,360,795,207.50	1,816,964,270.30	2,989,424,475.62	财政拨款
西南伴行公路项目	1,474,519,084.44	60,000,000.00	1,522,873,387.43	11,645,697.01	财政拨款
G331 线鸣沙山至乌拉斯台公路项目	728,653,000.00		716,354,829.82	12,298,170.18	财政拨款
呼图壁县住房和城乡建设局 2019 年如意家园及吉祥花园外配套基础设施建设	373,590,268.51			373,590,268.51	财政拨款
新疆准东经济技术开发区五彩湾生活服务区降排水工程建设项目 EPC 总承包项目	117,369,648.38		117,369,648.38		财政拨款
S327 线北山煤窑至将军庙至五彩湾公路改扩建项目	705,067,702.65		702,226,371.08	2,841,331.57	财政拨款
西部南山伴行公路项目(二期)	232,700,000.00		230,335,524.90	2,364,475.10	财政拨款
新疆准东经济技术开发区基础设施及配套工程	2,086,877,980.00	316,968,681.81	2,357,590,779.13	46,255,882.68	财政拨款
昌吉州准东开发区中小企业孵化产业园	309,548,572.00	213,942.36	309,732,514.36	30,000.00	财政拨款



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合 计	10,467,314,849.71	2,759,271,431.67	8,716,892,766.21	4,509,693,515.17	

39、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	169,986,681.97	47,082,840.25	122,502,706.98	94,566,815.24	政府拨入
合 计	169,986,681.97	47,082,840.25	122,502,706.98	94,566,815.24	—

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他变动	年末余额	与资产相 关/与收 益相关
土地税金补贴	36,617,623.90					36,617,623.90		与资产相 关
小麦产业化绿色供 应链系统构建项目	6,664,462.19			131,572.07			6,532,890.12	与资产相 关
粮食保管、利息补 贴	3,234,571.40	36,482,805.93		37,420,446.23		975,000.00	1,321,931.10	与资产相 关
粮安工程	50,660,000.52	709,000.00		19,758,727.34		3,800,495.15	27,809,778.03	与资产相 关
粮食产后服务体系	814,000.00			22,000.00			792,000.00	与资产相 关
产业发展基金	1,771,983.02			203,153.45			1,568,829.57	与资产相 关
援疆人才公寓	18,285,714.20					18,285,714.20		与资产相 关
煤改气清洁能源项 目	32,587,395.58			1,833,333.36			30,754,062.22	与资产相 关
农科项目补助	5,162,565.35			166,534.37			4,996,030.98	与资产相 关
大数据运营管理中 心改造提升项目	1,904,347.15					1,904,347.15		与资产相 关
人才公寓建设	12,284,018.66			150,685.32			12,133,333.34	与资产相 关
木垒县西吉尔镇产 业强镇项目		3,000,000.00		1,233,074.44			1,766,925.56	与资产相 关
新疆天宜成汽车城 仓储物流综合服务 中心		5,255,245.13					5,255,245.13	与资产相 关
荣尚公寓活动中心		1,075,289.20					1,075,289.20	与资产相 关
新社区服务中心西 侧附楼布展规划装 修工程		560,499.99					560,499.99	与资产相 关
合 计	169,986,681.97	47,082,840.25		60,919,526.58		61,583,180.40	94,566,815.24	



40、实收资本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	出资金额	持股比例	出资金额	持股比例
昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会	3,495,296,800.00	97.22	1,882,296,800.00	94.96
新疆维吾尔自治区财政厅	100,000,000.00	2.78	100,000,000.00	5.04
合 计	3,595,296,800.00	100.00	1,982,296,800.00	100.00

注：根据昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会《关于将准东煤田五彩湾矿区 4 个煤矿参股股权出资至州国投集团的通知》（昌州国资发【2024】156 号），昌吉州国资委将持有的新疆宜化矿业有限公司 5%国有股权及新疆兖矿其能煤业有限公司 5%国有股权对本公司出资。

41、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	21,545,483,432.28	5,695,800,957.28	2,115,136,748.91	25,126,147,640.65
合 计	21,545,483,432.28	5,695,800,957.28	2,115,136,748.91	25,126,147,640.65

注：本期资本公积增减变动主要包括：

（1）划拨资产增加资本公积 4,305,905,583.36 元，财政补贴或拨款增加资本公积 1,389,895,373.92 元明细如下：

子公司	金额
木垒县城发城市建设投资有限责任公司	4,000,000.00
奇台县城市建设投资发展有限责任公司	6,000,000.00
呼图壁县国有资产投资经营有限责任公司	238,329,790.19
新疆准东投资建设（集团）有限公司	1,141,000,000.00
昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	565,583.73
合 计	1,389,895,373.92

（2）本期减少 2,115,136,748.91 元，其中：国有股权划拨减少资本公积 864,045,497.46 元，资产划拨、清理减少资本公积 1,158,570,693.60 元，其他减少 92,520,557.85 元。

42、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额	期末余额
-----	------	--------	------



		本年所得税前 发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类 进损益的其他 综合收益	-3,200,106.74	115,258,137.85		30,967,476.75	81,090,554.36		81,090,554.36
其中：其他权益 工具投资公允 价值变动	-3,200,106.74	115,258,137.85		30,967,476.75	81,090,554.36		81,090,554.36
合 计	-3,200,106.74	115,258,137.85		30,967,476.75	81,090,554.36		81,090,554.36

43、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,045,551.39	1,068,169.13	201,819.07	1,911,901.45
合 计	1,045,551.39	1,068,169.13	201,819.07	1,911,901.45

44、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	57,831,760.34	11,233,115.55	94.34	69,064,781.55
任意盈余公积	22,842,363.41	8,986,492.44		31,828,855.85
合 计	80,674,123.75	20,219,607.99	94.34	100,893,637.40

45、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,270,662,188.50	3,120,898,863.03
调整期初未分配利润合计数（调 增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,270,662,188.50	3,120,898,863.03
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	120,632,389.99	199,428,290.60
减：提取法定盈余公积	11,233,115.55	15,963,185.35
提取任意盈余公积	8,986,492.44	12,770,548.28
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,569,282.03	20,931,231.50
转作股本的普通股股利		
其他减少（注）	420,085,299.06	
期末未分配利润	2,941,420,389.41	3,270,662,188.50

注：1. 根据昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会《关于同意州国投集团启动昌



吉国投鑫能源开发有限公司分立工作的批复》（昌州国资发[2024]69号），对昌吉国投鑫能源开发有限公司进行分立，将昌吉国投木垒县 12.5 万千瓦/50 万千瓦时储能+50 万千瓦风光同场项目、木垒县四十个井子北—220kV 汇集站项目和木垒县 50 万千瓦风光同场项目配套工程洪尔海 220KV 汇集站送出工程划转至分立新设公司，分立后新设公司无偿划转至昌吉州国资委。

2. 根据昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会《关于同意州国投集团启动昌吉国投奇鑫能源有限公司分立工作的批复》（昌州国资发[2024]68号），对昌吉国投奇鑫能源有限公司进行分立，将奇台县 12.5 万千瓦储能+50 万千瓦（风光同场）新能源项目划转至分立新设公司，分立后新设公司无偿划转至昌吉州国资委。

46、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,708,811,861.70	6,435,265,681.46	5,736,472,763.65	5,324,861,047.36
基础设施建设	237,806,289.36	234,589,547.23	183,193,196.41	171,937,504.70
商品销售	5,775,563,803.25	5,997,285,762.82	5,054,117,647.26	4,971,472,743.68
房屋销售收入	242,724,791.30	203,390,371.41	203,255,504.89	181,450,798.98
土地开发整理	452,716,977.79		295,906,415.09	
二、其他业务小计	2,191,093,193.91	1,393,199,780.41	1,788,053,707.72	975,129,656.98
租赁业务	116,274,799.14	70,854,051.99	268,221,172.58	145,872,039.46
资金占用费	334,240,117.34		529,394,872.85	
担保费	5,627,358.49		1,693,622.64	
典当业务	10,399,065.56	28,280.00	9,850,966.36	32,550.00
酒店收入	10,653,756.03	2,315,942.35	11,433,105.05	2,294,165.74
道路服务	309,314,729.22	271,576,565.77	100,828,576.67	71,369,072.24
贷款利息	112,183,979.85	42,469,440.50	473,435.28	39,016.70
水暖销售	114,859,375.29	107,222,410.31	205,458,829.61	165,843,213.64
运输	50,542,838.91	45,628,471.91	166,039,266.46	161,533,838.55
检测及监理	45,951,090.29	22,292,971.12	27,930,780.68	15,795,699.22
其他服务	586,868,471.52	477,979,273.07	462,064,320.05	412,065,853.54
仓储费收入			2,343,737.36	
装卸费收入			2,321,022.13	284,207.89
水利工程收入	312,757,365.15	300,370,339.43		
供电收入	181,420,247.12	52,462,033.96		
合 计	8,899,905,055.61	7,828,465,461.87	7,524,526,471.37	6,299,990,704.34

47、税金及附加



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,523,207.00	2,290,291.76
教育费附加	1,759,510.12	1,101,601.90
地方教育费附加	1,169,673.56	731,573.93
土地使用税	17,572,563.58	16,240,687.02
车船使用税	297,862.10	224,847.77
印花税	9,247,536.10	3,949,897.60
土地增值税	8,186,582.53	3,663,164.66
其他	192,903.10	201,666.50
资源税	911,007.43	369,668.08
房产税	28,875,440.12	17,674,169.58
合计	71,736,285.64	46,447,568.80

48、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,018,074.54	11,655,337.83
业务招待费	145,048.71	464,816.99
固定资产折旧	2,292,681.35	1,901,044.39
办公费	675,863.30	505,557.28
广告费	2,101,556.45	2,804,722.94
差旅费	1,490,858.13	1,785,371.24
装车费	4,729,113.68	6,406,823.01
样品及产品损耗	6,607,653.97	2,084,986.30
修理费	5,177,366.06	3,842,598.52
车辆使用费	590,608.01	2,459,179.78
劳动保护费	47,292.34	1,082,638.89
检测费	286,498.24	529,415.47
保险费	13,705.20	7,762.35
燃料费		439,082.85
其他	23,084,021.89	28,201,121.52
合计	70,260,341.87	64,170,459.36

49、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,775,783.64	197,959,963.07
业务招待费	644,454.01	1,199,900.24
固定资产折旧	84,301,287.63	81,172,889.30
摊销费用	14,140,602.41	22,398,934.46



广告费	740,477.06	559,675.87
办公费	3,295,837.55	5,294,465.01
差旅费	1,933,119.77	2,673,966.16
运输费	92,891.67	74,166.67
租赁费	6,531,502.35	4,861,364.15
低值易耗品	481,262.18	438,026.50
修理费	1,461,219.67	3,704,518.60
水电动能费	6,605,492.81	8,799,913.57
车辆使用费	5,274,579.79	5,859,068.23
会议费	44,461.00	199,369.11
中介机构费	22,302,112.75	18,059,491.43
通讯费	558,918.41	577,724.28
党建及精神文明费用	173,498.29	205,696.20
保险费	8,705,469.73	8,633,559.50
维稳费	30,333.64	10,889.00
其他	21,128,389.62	18,369,661.72
合计	402,221,693.98	381,053,243.07

50、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,427,857.95	469,306.37
折旧费	4,996,307.60	525,658.68
备件领用		3,044.04
检测费		12,057.77
办公费	126,143.84	9,391.17
长期待摊费用		4,304.69
咨询费	3,499,993.00	39,712.86
直接材料	8,608,236.79	
物料消耗及维修	2,801,709.80	
安全生产经费	75,428.10	
技术服务费	6,318,867.93	
无形资产摊销	379,888.73	
合计	37,234,433.74	1,063,475.58

51、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	672,263,393.20	705,053,069.38
减：利息收入	35,712,010.48	63,157,632.76



未确认融资费用	31,726,581.38	29,038,218.23
其他支出	1,757,644.24	9,812,531.07
合计	670,035,608.34	680,746,185.92

52、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
土地税金补贴		2,615,327.03
粮食保管、利息补贴	51,124,017.20	49,404,691.94
粮安工程	19,758,727.34	12,145,188.48
公租房返还资金	7,577,397.67	4,299,570.24
免税补贴	246,901.46	286,898.84
稳岗补贴	617,944.94	615,074.93
农科项目补贴	11,163,805.84	2,457,755.00
其他补贴	19,198,042.90	14,088,514.43
社保补贴	178,329.43	489,378.91
援疆建设资金		1,150,682.14
自治区支持产业发展专项资金		2,412,604.42
扶持性补贴	100,000,000.00	
合计	209,865,166.78	89,965,686.36

53、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,572,922.06	3,023,767.83
处置长期股权投资产生的投资收益	12,526,295.69	2,741,724.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	165,137,834.61	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	46,815,487.22	65,678,413.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,899,244.74
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-4,049,480.03
理财产品收益		
其他	2,850,453.67	25,315,908.04
合计	229,902,993.25	94,609,578.47

54、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
其他非流动金融资产	-53,069,843.75	-72,195,651.93
合计	-53,069,843.75	-72,195,651.93

55、信用减值损失



项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,531,721.65	-23,025,796.69
合计	-10,531,721.65	-23,025,796.69

56、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-25,756,230.28	-22,564,895.18
长期股权投资减值损失	-130,447.27	
合计	-25,886,677.55	-22,564,895.18

57、资产处置收益

资产处置收的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	4,336,383.04	506,247.77
其中：固定资产	4,336,383.04	506,247.77
合计	4,336,383.04	506,247.77

58、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	445,993.65	906,681.15	445,993.65
罚金及违约金收入	5,590,010.71	2,092,923.65	5,590,010.71
接受捐赠	6,529.93	2,048,800.00	6,529.93
补贴收入	131,875.84		131,875.84
往来款清理	2,710,686.07	3,596,699.01	2,710,686.07
非流动资产清理收益	55,858.88	65,650.26	55,858.88
其他	6,201,850.94	8,745,725.93	6,201,850.94
合 计	15,142,806.02	17,456,480.00	15,142,806.02

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
零星补贴	445,993.65	906,681.15
合 计	445,993.65	906,681.15

59、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	424,358.95	4,469,514.35	424,358.95
滞纳金及罚款	10,037,754.54	5,271,714.25	10,037,754.54



非流动资产损坏报废损失	1,766,437.79	76,129.86	1,766,437.79
赔偿支出	136,407.86	1,534,544.04	136,407.86
其他支出	9,659,187.22	1,417,562.19	9,659,187.22
合 计	22,024,146.36	12,769,464.69	22,024,146.36

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,834,647.15	42,174,922.26
递延所得税费用	-11,040,658.64	-33,121,452.28
合 计	45,793,988.51	9,053,469.98

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	121,892,201.44	113,983,548.43
加：资产减值准备	25,886,677.55	22,564,895.18
信用减值准备	10,531,721.65	23,025,796.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,961,839.54	179,501,160.54
无形资产摊销	28,179,670.76	33,984,498.53
长期待摊费用摊销	12,316,413.18	11,873,264.25
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）	-4,336,383.04	-506,247.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,766,437.79	20,940.10
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）	53,069,843.75	72,195,651.93
财务费用（收益以“-”号填列）	672,263,393.20	705,053,069.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-229,902,993.25	-94,609,578.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,210,198.88	-8,423,531.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,309,199.32	-24,697,920.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-913,116,567.34	-613,943,723.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	431,866,347.81	-508,118,088.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,960,205.75	312,482,611.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	580,239,808.35	224,386,346.40



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	1,864,899,903.30	1,831,334,928.40
减：现金的期初余额	1,831,334,928.40	3,265,637,240.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,564,974.90	-1,434,302,311.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,864,899,903.30	1,831,334,928.40
其中：库存现金	29,215.70	60,272.83
可随时用于支付的银行存款	1,864,870,286.60	1,831,274,655.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,864,899,903.30	1,831,334,928.40
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、合并范围的变更

1、本期合并范围变动情况

(1) 新设子公司

子公司名称	成立日期	投资成本	持股比例(%)	所属行业
新疆庭州智能电力服务有限公司	2024/4/26	2,452,000.00	100%	土木工程建筑业
呼图壁县景化新盛农业产业发展有限责任公司	2024/8/19	30,000,000.00	100%	农业
新疆智充未来新能源汽车充电服务有限公司	2024/9/19		100%	电力、热力生产和供应业

(2) 本期减少的公司

被投资单位	不纳入合并原因	股权比例	备注
-------	---------	------	----



被投资单位	不纳入合并原因	股权比例	备注
呼图壁县景华图盛新能源有限公司	划拨	100%	
玛纳斯县国誉房地产开发有限公司	转让	100%	
新疆吉鑫城房地产开发有限公司	注销	51%	
新疆昌粮生物科技集团有限责任公司	划拨	100%	
新疆昌粮汇通农业有限责任公司呼图壁分公司	划拨	100%	
胡杨河市昌粮汇通生物科技有限公司	划拨	100%	
玛纳斯县昌粮汇通农业有限公司	划拨	100%	
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	划拨	100%	
新疆沙龙棉业有限责任公司	转让	100%	
沙湾市盘龙油脂有限责任公司	划拨	100%	
昌吉州粮油购销（集团）物业服务有限公司	注销	100%	
新疆金天山食品有限责任公司	划拨	100%	
新疆金庄食品有限责任公司	划拨	51%	
新疆金天山果园食品有限责任公司	吸收合并	100%	
新疆遇上疆来食品有限责任公司	划拨	100%	
新疆金诚供应链管理有限责任公司	注销	100%	
新疆昌粮供应链管理有限责任公司	注销	100%	
新疆金慧种业有限责任公司	注销	51%	
新疆准东融通产业引导基金管理有限公司	注销	100%	
新疆准东园林大酒店有限公司	注销	100%	
新疆全优文化信息产业园有限公司	划拨	100%	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
昌吉州久康物流有限公司	28,848.60	昌吉州	昌吉州	商品流通	100.00		投资设立
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	6,000.00	昌吉州	昌吉州	典当服务	46.37		投资设立
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	7,400.00	昌吉州	昌吉州	药物销售	100.00		投资设立
吉木萨尔县天源投资开发经营有限公司	3,000.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
木垒县城发城市建设投资有限责任公司	20,000.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
奇台县城市建设投资发展有限责任公司	2,618.42	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
玛纳斯宏业投资有限公司	13,100.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
呼图壁县国有资产投资经营有限责任公司	40,525.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
阜康市时代发展有限公司	40,000.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转



子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	7,000.00	昌吉州	昌吉州	贷款服务	28.57		非同一控制合并
新疆远古西域旅游开发有限公司	3,000.00	昌吉州	昌吉州	旅游开发	26.67		投资设立
昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	10,060.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	89.46		股权划转
新疆准东投资建设(集团)有限公司	10,000.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		股权划转
昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	7,000.00	昌吉州	昌吉州	粮油购销	100.00		股权划转
庭州顺鑫融资租赁有限责任公司	22,000.00	昌吉州	昌吉州	租赁业务	100.00		投资设立
新疆庭州工程建设开发有限公司	11,500.00	昌吉州	昌吉州	房屋建设	100.00		投资设立
昌吉回族自治州天力建设工程质量检测中心(有限公司)	1,000.00	昌吉州	昌吉州	技术服务	100.00		同一控制合并
昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司	50,000.00	昌吉州	昌吉州	投资管理	100.00		同一控制合并
昌吉州久恒资产经营管理有限公司	5,230.00	昌吉州	昌吉州	租赁业务	100.00		投资设立
呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司	8,873.63	昌吉州	昌吉州	旅游服务	51.00	49.00	投资设立
昌吉州交投建设集团有限公司	100,000.00	昌吉州	昌吉州	交通设施	100.00		投资设立
昌吉国投鑫能源开发有限公司	70,000.00	昌吉州	昌吉州	能源开发	100.00		投资设立
昌吉国投奇鑫能源有限公司	219,591.92	昌吉州	昌吉州	能源开发	100.00		投资设立
昌吉国投新能源开发有限公司	16,000.00	昌吉州	昌吉州	能源开发	51.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	53.63	6,111,326.89	1,126,300.00	20,317,366.07
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	71.43	3,864,281.46		67,340,383.95
新疆远古西域旅游开发有限公司	73.33	-729,442.53		12,226,694.87
昌吉国投新能源开发有限公司	49.00	6,554,782.68	6,792,050.53	66,627,945.14



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	1,081,696.34	54,791,773.39	55,873,469.73	17,995,159.85		17,995,159.85
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	1,805,826.96	96,149,926.04	97,955,753.00	3,682,433.90		3,682,433.90
新疆远古西域旅游开发有限公司	16,322,085.71	744,629.96	17,066,715.67	393,192.06		393,192.06
昌吉国投新能源开发有限公司	73,237,683.18	504,052,356.46	577,290,039.64	88,403,305.30	330,107,646.78	418,510,952.08

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	25,460,810.80	17,912,024.32	43,372,835.12	14,789,876.51		14,789,876.51
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	19,477,779.72	75,320,452.37	94,798,232.09	5,934,798.84		5,934,798.84
新疆远古西域旅游开发有限公司	16,502,029.32	1,339,023.92	17,841,053.24	172,790.06		172,790.06
昌吉国投新能源开发有限公司	111,932,238.26	497,806,587.27	609,738,825.53	118,914,276.03	331,630,000.00	450,544,276.03

(续)

子公司名称	本年数				上年数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	10,399,065.56	11,395,351.27	11,395,351.27	-1,635,742.90	9,853,933.33	8,164,227.88	8,164,227.88	1,792,070.86
昌吉市万丰小额贷款有限责任公司	9,674,089.18	5,409,885.85	5,409,885.85	-17,646,137.68	10,533,803.02	6,232,278.55	6,232,278.55	-5,310,573.44
新疆远古西域旅游开发有限公司		-994,739.57	-994,739.57	56.39		-675,490.71	-675,490.71	-8,788.33
昌吉国投新能源开发有限公司	60,472,017.15	15,621,503.06	15,621,503.06	59,751,863.65	22,243,181.72	18,110,901.77	18,110,901.77	20,227,341.64



2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆邦海信息技术有限公司	昌吉州	昌吉州	技术咨询	45.00		权益法
新疆中石化准东油品销售有限公司	昌吉州	准东	销售		25.00	权益法
昌吉州农源融资性担保有限公司	昌吉州	昌吉州	担保服务	38.89		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年数		年初余额/上年数	
	新疆邦海信息技术有限公司	昌吉州农源融资性担保有限公司	新疆邦海信息技术有限公司	昌吉州农源融资性担保有限公司
流动资产	41,959,589.88	196,647,653.21	20,209,476.69	191,990,484.03
非流动资产	542,584.75	36,287.37	957,435.42	49,571.51
资产合计	42,502,174.63	196,683,940.58	21,166,912.11	192,040,055.54
流动负债	36,952,938.38	14,074,713.37	13,862,168.77	9,915,676.18
非流动负债				
负债合计	36,952,938.38	14,074,713.37	13,862,168.77	9,915,676.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,549,236.25	182,609,227.21	7,304,743.34	182,124,379.36
持股比例	45.00%	38.89%	45.00%	38.89%
按持股比例计算的净资产份额	2,497,156.31	71,016,728.46	3,287,134.50	70,828,171.13
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,497,156.31	71,016,728.46	3,287,134.50	70,828,171.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	49,872,778.34	3,485,599.06	21,478,747.63	4,486,938.21
净利润	-1,755,507.09	1,418,162.61	-2,023,541.66	858,771.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				



项 目	年末余额/本年数		年初余额/上年数	
	新疆邦海信息技术有限公司	昌吉州农源融资性担保有限公司	新疆邦海信息技术有限公司	昌吉州农源融资性担保有限公司
综合收益总额	-1,755,507.09	1,418,162.61	-2,023,541.66	858,771.75
本年度收到的来自联营企业的股利				619,000.00

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例%	母公司对本 公司的表决 权比例%
昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会	昌吉州	投资管理		100.00	100.00

本公司的最终控制方为昌吉回族自治州国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1. “在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2. “在合营安排或联营企业中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
昌吉州农业投资开发（集团）有限公司	其他关联方
新疆金奇阳光建设投资（集团）有限责任公司	其他关联方
昌吉州文化旅游投资集团有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内 容	金额	
		本年数	上年数
昌吉州农业投资开发（集团）有限公司	资金占用费	17,248,805.06	37,742,067.86
昌吉州文化旅游投资集团有限公司	资金占用费	140,276,024.05	143,074,436.38
合 计		157,524,829.11	180,816,504.24



(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	144.23	2023/8/22	2026/4/23	否
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	72.16	2023/6/8	2026/4/23	否
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	33.25	2022/3/21	2025/3/21	否
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	86.07	2023/8/22	2025/5/31	否
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	22.25	2022/7/4	2025/5/31	否
昌吉州睿诚汽车服务有限公司	12.05	2022/5/31	2025/5/31	否
昌吉州庭州印象文化旅游管理有限责任公司	9,020.00	2020/9/11	2027/9/9	否
呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司	3,450.00	2023/12/28	2026/11/27	否
呼图壁县景华图盛新能源有限公司	15,600.00	2019/10/28	2033/10/24	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	1,272.00	2016/8/29	2031/8/16	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	761.00	2016/8/29	2031/8/26	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	2,027.00	2020/12/3	2031/8/28	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	5,760.00	2019/9/25	2031/8/28	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	1,090.44	2017/5/9	2031/8/28	否
新疆准东投资建设(集团)有限公司	131.00	2020/8/28	2031/8/28	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	4,770.00	2021/12/21	2036/12/21	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	1,300.00	2022/8/9	2036/12/21	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	1,200.00	2022/11/28	2036/12/21	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	933.79	2023/9/21	2036/12/21	否
呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司	700.00	2024/1/11	2027/11/10	否
昌吉国投奇鑫能源有限公司	96,882.80	2024/12/5	2044/10/30	否
昌吉州粮油购销(集团)有限责任公司	18,533.16	2024/12/27	2025/12/27	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	18,012.56	2024/9/26	2039/9/5	否
昌吉州粮油购销(集团)有限责任公司	15,400.00	2024/9/27	2025/9/27	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	11,713.67	2024/10/23	2039/9/5	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	7,412.71	2024/12/27	2039/10/20	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	7,402.55	2024/10/23	2037/6/26	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	7,182.71	2024/11/28	2039/9/5	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	6,836.87	2024/10/16	2039/9/5	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	5,680.53	2024/9/2	2037/6/26	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	5,640.00	2024/6/28	2037/6/26	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	5,541.57	2024/9/5	2039/9/5	否
昌吉国投奇鑫能源有限公司	5,000.00	2024/11/26	2025/11/26	否



被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
昌吉州久康物流有限公司	4,000.00	2024/11/14	2025/11/13	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	3,006.46	2024/12/12	2039/9/5	否
昌吉州久康物流有限公司	3,000.00	2024/3/28	2025/3/26	否
昌吉州久康物流有限公司	8,000.00	2024/12/19	2025/11/26	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	2,991.43	2024/4/26	2025/4/26	否
昌吉州久康物流有限公司	2,950.00	2024/11/27	2025/11/19	否
昌吉州久康物流有限公司	2,000.00	2024/4/3	2025/4/2	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	1,654.61	2024/11/14	2037/6/26	否
昌吉国投奇鑫能源有限公司	1,585.33	2024/12/26	2044/10/30	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	1,296.44	2024/3/29	2025/3/29	否
昌吉国投奇鑫能源有限公司	854.94	2024/12/31	2044/10/30	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	784.20	2024/11/28	2037/6/26	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	777.74	2024/6/26	2037/6/26	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	748.41	2024/9/25	2037/6/26	否
昌吉州城商投贸易有限公司	735.45	2024/12/26	2025/12/19	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	645.43	2024/8/9	2037/6/26	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	636.90	2024/12/19	2037/6/26	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	615.63	2024/12/24	2037/6/26	否
昌吉国投奇鑫能源有限公司	552.91	2024/12/31	2044/10/30	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	509.77	2024/7/29	2037/6/29	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	426.10	2024/2/8	2025/2/8	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	405.40	2024/8/9	2025/6/5	否
新疆新丝路民生医药有限公司	300.00	2024/11/15	2025/11/15	否
新疆新丝路民生医药有限公司	300.00	2024/9/12	2025/9/12	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	268.26	2024/12/19	2039/9/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	255.00	2024/11/7	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	245.70	2024/6/6	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	238.00	2024/10/11	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	229.00	2024/12/20	2025/6/5	否
新疆新丝路民生医药有限公司	200.00	2024/7/16	2025/7/16	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	186.00	2024/9/26	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	162.80	2024/8/27	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	161.60	2024/6/7	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	134.16	2024/7/18	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	132.10	2024/3/6	2025/3/6	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	127.02	2024/3/29	2025/3/29	否



被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	123.00	2024/12/6	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	101.10	2024/9/13	2025/6/5	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	97.14	2024/7/15	2025/6/6	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	79.10	2024/7/9	2025/6/6	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	76.80	2024/8/13	2025/6/6	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	74.00	2024/11/25	2025/6/6	否
昌吉国投阜鑫能源有限公司	54.26	2024/9/20	2037/6/26	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	14.79	2024/4/12	2025/4/12	否
新疆新丝路惠康医药连锁有限公司	8.57	2024/3/15	2025/3/15	否
昌吉州国投恒晟能源有限公司	7.02	2024/9/20	2039/9/5	否
昌吉州久康物流有限公司	20,000.00	2024/6/25	2025/4/27	否
昌吉州久康物流有限公司	2,000.00	2024/8/23	2025/4/27	否
昌吉州久康物流有限公司	4,450.00	2024/9/20	2025/4/27	否
昌吉州久康物流有限公司	8,950.00	2024/9/25	2025/4/27	否
昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司	26,850.00	2022/8/18	2032/8/13	否
昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司	10,560.00	2022/8/18	2032/8/13	否
昌吉州庭州能源投资(集团)有限公司	107,600.00	2022/10/12	2041/9/15	否
新疆阜清能源投资有限公司	6,040.00	2021/5/28	2036/5/28	否
阜康市天池城市保障性住房投资建设管理有限公司	20,000.00	2016/6/30	2036/6/26	否
阜康市天池城市保障性住房投资建设管理有限公司	7,000.00	2021/9/18	2036/9/14	否
新疆准东租赁住房开发管理有限公司	21,563.31	2021/6/1	2046/6/1	否
新疆准东租赁住房开发管理有限公司	1,201.65	2023/11/22	2026/11/21	否
新疆准东租赁住房开发管理有限公司	6,547.00	2024/6/26	2034/6/25	否
新疆准东热力有限公司	2,824.00	2019/9/16	2034/9/15	否
昌粮集团阜康粮油有限责任公司	139.50	2024/2/26	2027/7/27	否
昌粮集团阜康粮油有限责任公司	800.00	2024/9/22	2028/9/23	否
昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司	139.50	2024/2/22	2027/7/27	否
昌粮集团呼图壁粮油有限责任公司	1,000.00	2024/9/23	2028/9/23	否
昌粮集团木垒粮油有限责任公司	800.00	2024/9/23	2028/9/23	否
昌粮集团奇台粮油有限责任公司	800.00	2024/9/22	2028/9/23	否
昌粮集团奇台粮油有限责任公司	1,500.00	2023/5/19	2025/5/19	否
昌粮集团玛纳斯粮油有限责任公司	1,000.00	2024/9/25	2028/9/20	否
昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司	800.00	2024/9/25	2025/9/25	否
昌粮集团吉木萨尔粮油有限责任公司	4,000.00	2024/11/11	2025/11/10	否
昌粮集团木垒粮油有限责任公司	500.00	2024/11/14	2025/11/13	否
昌粮集团木垒粮油有限责任公司	956.60	2024/11/20	2025/11/10	否



被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
呼图壁县景华新隆保障性住房投资管理有限公司	28,000.00	2023/7/19	2048/7/19	否
昌吉准东经济技术开发区久康现代物流有限公司	500.00	2024/12/20	2025/12/19	否
昌吉准东经济技术开发区久康现代物流有限公司	800.00	2024/11/27	2025/11/27	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	昌吉州农业投资开发(集团)有限公司	202,893,775.01		202,893,775.01	
其他应收款	新疆金奇阳光建设投资(集团)有限责任公司	2,025,483,600.60		2,025,483,600.60	
其他应收款	新疆世纪恒房地产开发有限公司	15,000,000.00		165,000,000.00	
其他应收款	昌吉州文化旅游投资集团有限公司	2,151,730,065.26		2,003,037,479.72	
应收账款	新疆世纪恒房地产开发有限公司	496,446,405.35		496,446,405.35	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应付款	新疆金奇阳光建设投资(集团)有限责任公司	675,255,803.54	674,998,937.69

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
九圣禾控股集团有限公司	9,750.00	2022/5/23	2025/5/22	否
九圣禾控股集团有限公司	1,800.00	2022/7/25	2025/7/24	否
新疆蓝山屯河能源有限公司	9,062.50	2019/6/17	2029/3/28	否
新疆将淖铁路有限公司	54,694.00	2021/5/6	2056/10/28	否
新疆恒力能源有限责任公司	4,100.00	2017/6/29	2027/4/10	否
新疆恒力能源有限责任公司	3,900.00	2017/4/13	2027/4/10	否
新疆恒力能源有限责任公司	1,400.00	2014/8/12	2025/9/27	否



被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
新疆恒力能源有限责任公司	700.00	2013/11/27	2025/9/27	否
新疆恒力能源有限责任公司	700.00	2014/6/30	2025/9/27	否
新疆恒力能源有限责任公司	1,400.00	2013/9/27	2025/9/27	否
新疆恒力能源有限责任公司	200.00	2024/12/20	2025/12/20	否
昌吉市经济发展投资有限责任公司	5,663.00	2023/3/29	2035/3/29	否
昌吉市经济发展投资有限责任公司	2,169.60	2023/6/19	2038/6/18	否
阜康市蓝天热力有限责任公司	2,900.00	2021/3/15	2033/3/11	否
阜康市蓝天热力有限责任公司	1,840.00	2021/6/25	2033/3/11	否
阜康市蓝天热力有限责任公司	6,720.00	2019/5/31	2034/5/29	否
新疆阜清康源水务有限公司	16,549.00	2019/10/25	2033/10/24	否
新疆阜清康源水务有限公司	3,650.00	2020/3/26	2034/3/24	否
呼图壁县汇通达水务有限公司	6,900.00	2020/4/3	2028/3/19	否
呼图壁县汇通达水务有限公司	11,000.00	2020/11/13	2035/11/9	否
呼图壁县锦华盛业农业发展有限公司	41,000.00	2023/10/29	2038/10/28	否
呼图壁县西域锦华投资有限公司	14,861.00	2022/10/28	2042/10/28	否
呼图壁县西域锦华投资有限公司	5,050.00	2023/1/31	2043/1/31	否
奇台县金奇阳光土地开发利用有限责任公司	12,303.81	2017/12/8	2037/12/7	否
奇台县金奇阳光供热有限责任公司	16,800.00	2017/12/8	2037/12/7	否
奇台县新景园林绿化工程有限公司	16,800.00	2017/12/8	2037/12/7	否
奇台县美丽乡村旅游开发有限公司	17,772.37	2017/12/8	2037/12/7	否
玛纳斯县金凤城市投资发展有限公司	7,896.57	2017/12/15	2035/12/14	否
玛纳斯县西海国有资产投资经营有限公司	10,452.58	2017/12/15	2035/12/14	否
吉木萨尔县北庭热力有限公司	8,000.00	2023/6/21	2043/6/8	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	5,000.00	2024/9/25	2025/9/24	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	888.89	2021/12/31	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	249.84	2022/1/14	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	56.42	2022/1/17	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	157.17	2022/1/18	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	161.12	2022/1/21	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	30.67	2022/1/26	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	2.82	2022/2/22	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	154.61	2022/3/16	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	2,222.20	2022/3/30	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	67.05	2023/4/20	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	2.93	2023/4/25	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	4.49	2023/5/11	2026/12/28	否



被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	10.44	2023/5/12	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	254.14	2023/5/19	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	72.43	2023/5/24	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	173.73	2023/6/2	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	84.21	2023/6/7	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	160.29	2023/11/3	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	484.44	2023/11/10	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	133.33	2023/12/2	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	185.32	2024/1/19	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	209.03	2024/2/20	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	160.00	2024/4/12	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	312.48	2024/9/18	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	197.12	2024/11/4	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	248.30	2024/11/21	2026/12/28	否
铁门关市昌粮汇通农业科技有限责任公司	432.00	2024/12/11	2026/12/28	否
新疆昌粮生物科技集团有限责任公司	40,000.00	2024/11/29	2025/11/28	否

十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本集团无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

关于公司 2024 年募集资金（公开发行公司债券）年度存放与实际使用情况

2024 年 1 月 10 日，中国证券监督管理委员会出具的《关于同意昌吉州国有资产投资经营集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可（2024）46 号），本次公开发行公司债券的发行规模不超过人民币 25 亿元。本期债券于 2024 年 11 月 25 日成功发行，发行总额为人民币 10 亿元，发行期限为 5 年期，发行总额 10 亿元，债券简称：24 昌投 G1。根据“24 昌投 G1”募集说明书的相关内容，扣除发行费用后，债券募集资金将用于偿还 21 昌投 G1。截至 2024 年 12 月 31 日，企业已将债券募集资金按照募集说明书的有关约定使用，专户余额为 29,377.78 元。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》等相关法律法规的规定，本公司制定了募集资金管理制度。根据管理制度并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、主承销商签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专



用。截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,827,157.34	150,165,718.10
1 至 2 年	1,000,000.00	
5 年以上	9,545,000.00	9,545,000.00
小 计	39,372,157.34	159,710,718.10
减：坏账准备	9,545,000.00	9,545,000.00
合计	29,827,157.34	150,165,718.10

（2）坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,372,157.34	100.00	9,545,000.00	24.24	29,827,157.34
其中：账龄组合	9,545,000.00	24.24	9,545,000.00	100.00	
低风险组合	29,827,157.34	75.76			29,827,157.34
合计	39,372,157.34	100.00	9,545,000.00		29,827,157.34

（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	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	159,710,718.10	100.00	9,545,000.00	5.98	150,165,718.10
其中：账龄组合	9,545,000.00	5.98	9,545,000.00	100.00	
低风险组合	150,165,718.10	94.02			150,165,718.10



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例%	
合计	159,710,718.10	100.00	9,545,000.00		150,165,718.10

① 按组合计提坏账准备

组合——账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
5 年以上	9,545,000.00	100.00	9,545,000.00	9,545,000.00	100.00	9,545,000.00
合 计	9,545,000.00	100.00	9,545,000.00	9,545,000.00	100.00	9,545,000.00

组合——低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
政府及行政事业单位、关联方	29,827,157.34			150,165,718.10		
合 计	29,827,157.34			150,165,718.10		

(3) 本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	9,545,000.00					9,545,000.00
合 计	9,545,000.00					9,545,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆恒力能源有限责任公司	28,827,157.34	73.22	
昌吉市江北再生纸业有限公司	9,545,000.00	24.24	9,545,000.00
阜康市正邦郡宜酒店投资管理有限责任公司	1,000,000.00	2.54	
合 计	39,372,157.34	100.00	9,545,000.00

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	139,590,182.19	75,858,000.00



其他应收款	8,564,848,506.39	9,579,672,785.92
合 计	8,704,438,688.58	9,655,530,785.92

(1) 应收股利

① 应收股利分类

项 目(或被投资单位)	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
昌吉回族自治州天力建设工程质量检测中心(有限公司)	17,000,000.00		17,000,000.00
九圣禾控股集团有限公司	82,438,400.00		82,438,400.00
昌吉回族自治州百惠典当有限责任公司	973,700.00		973,700.00
阜康市国有资产监督管理局	39,178,082.19		39,178,082.19
合 计	139,590,182.19		139,590,182.19

(续)

项 目(或被投资单位)	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
昌吉回族自治州天力建设工程质量检测中心(有限公司)	18,610,000.00		18,610,000.00
九圣禾控股集团有限公司	57,248,000.00		57,248,000.00
合 计	75,858,000.00		75,858,000.00

(2) 其他应收款

① 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	8,564,848,506.39	9,579,672,785.92
合 计	8,564,848,506.39	9,579,672,785.92

② 按账龄披露

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	620,719,552.99	1,644,877,166.87
1 至 2 年	3,477,639,804.32	611,609,958.68
2 至 3 年	469,370,088.42	3,437,359,918.59
3 至 4 年	821,658,058.61	790,051,221.99
4 至 5 年	583,776,298.37	565,019,918.50
5 年以上	2,610,921,835.87	2,568,623,064.03
小 计	8,584,085,638.58	9,617,541,248.66
减: 坏账准备	19,237,132.19	37,868,462.74



合 计	8,564,848,506.39	9,579,672,785.92
-----	------------------	------------------

③ 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 %	金额	计提比例 %	
按单项计提坏账准备的其他应收款	711,150,206.45	8.28			711,150,206.45
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,872,935,432.13	91.72	19,237,132.19	0.24	7,853,698,299.94
其中：账龄组合	21,390,057.95	0.25	19,237,132.19	89.93	2,152,925.76
低风险组合	7,851,545,374.18	91.47			7,851,545,374.18
合计	8,584,085,638.58	100.00	19,237,132.19		8,564,848,506.39

(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	计提比例 %	
按单项计提坏账准备的其他应收款	711,150,156.45	7.39			711,150,156.45
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,906,391,092.21	92.61	37,868,462.74	0.43	8,868,522,629.47
其中：账龄组合	47,144,827.42	0.49	37,868,462.74	80.32	9,276,364.68
低风险组合	8,859,246,264.79	92.12			8,859,246,264.79
合计	9,617,541,248.66	100.00	37,868,462.74		9,579,672,785.92

A、按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	711,150,156.45		711,150,206.45			项目投资借款，公司抵押资产担保
合计	711,150,156.45		711,150,206.45			

B、按组合计提坏账准备



账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)				1,189,001.91	5.00	59,450.10
1 至 2 年				1,318,535.87	20.00	263,707.17
2 至 3 年	123,979.87	50.00	61,989.94	1,475,126.09	50.00	737,563.05
3 至 4 年	10,454,679.11	80.00	8,363,743.29	31,772,105.60	80.00	25,417,684.48
5 年以上	10,811,398.97	100.00	10,811,398.97	11,390,057.95	100.00	11,390,057.95
合 计	21,390,057.95		19,237,132.19	47,144,827.42		37,868,462.74

低风险组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备
政府及行政事业 单位、关联方、职 工备用金	7,851,545,374.18			8,859,246,264.79		
合 计	7,851,545,374.18			8,859,246,264.79		

C、按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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	26,478,404.79	11,390,057.95		37,868,462.74
期初余额在本期	26,478,404.79	11,390,057.95		37,868,462.74
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	-18,052,671.57	-578,658.98		-18,631,330.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	8,425,733.22	10,811,398.97		19,237,132.19

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末合计数的 比例 (%)	坏账准 备期末 余额
------	------	------	----	----------------------------	------------------



昌吉州文化旅游投资集团有限公司	借款	2,151,730,065.26	1 年以内、2 至 3 年、3 至 4 年	24.64	
新疆金奇阳光投资（集团）有限责任公司	借款	2,025,483,600.60	1 至 5 年、5 年以上	23.19	
新疆印象西域国际文化旅游产业园开发有限公司	借款	711,150,206.45	3 至 4 年、5 年以上	8.14	
新疆庭州工程建设开发有限公司	借款	628,620,885.48	1 至 5 年	7.20	
昌吉市财政局	借款	318,000,000.00	3 至 4 年	3.64	
合 计		5,834,984,707.79		66.81	



被投资单位	年初余额	本期增减变动						年末余额	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
昌吉州久恒资产经营管理有限公司	55,848,936.82	2,301,582.85							
昌吉州庭州能源投资（集团）有限公司	86,558,640.15	122,720,000.00							
昌吉州交投建设集团有限公司	272,048,125.53	60,148,062.40							
新疆庭州工程建设开发有限公司	170,703,700.00								
庭州顺鑫融资租赁有限责任公司	220,000,000.00								
昌吉回族自治州天力建设工程质量检测中心(有限合伙)	43,053,609.58								
呼图壁县庭州印象文化旅游管理有限责任公司	45,255,500.00	2,040,000.00							
昌吉国投鑫能源开发有限公司	102,084,834.00	338,028,500.00	48,097,834.00						
昌吉国投新能源开发有限公司	81,600,000.00								
昌吉国投奇鑫能源有限公司	6,950,000.00	9,780,000.00	9,100,000.00						
昌吉回族自治州高新技术产业发展有限责任公司	1,440,359,290.81								
新疆准东投资建设(集团)有限公司	248,860,971.95								
阜康市时代发展有限公司	451,306,229.40								
玛纳斯宏业投资有限公司	131,000,000.00								



被投资单位	年初余额	本期增减变动						年末余额	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
呼图壁县国有资产投资经营有限责任公司	400,000,000.00		198,198,055.81						201,801,944.19
吉木萨尔县天源投资开发有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00
奇台县城市建设投资发展有限责任公司	26,184,194.38								26,184,194.38
木垒县城发城市建设投资有限公司	23,200,000.00								23,200,000.00
昌吉回族自治州粮油购销(集团)有限责任公司	379,279,630.62	36,494,679.04							415,774,309.66
小计	4,577,712,071.07	1,200,850,751.81	932,115,889.81						4,846,446,933.07
二、联营企业									
昌吉州三鲜农产品有限责任公司	12,887,135.87								12,887,135.87
陕西汉中新环干式变压器公司	11,629,878.54								11,629,878.54
昌吉州农源融资性担保有限公司	70,914,996.63			551,381.62					71,466,378.25
呼图壁县二十里店香飘柴火饅头文化产业有限公司	3,400,000.00		3,400,000.00						
新疆邦海信息技术有限公司	3,287,134.50			-789,978.19					2,497,156.31
新疆天隆希望能源有限公司		4,000,000,000.00							4,000,000,000.00
小计	102,119,145.54	4,000,000,000.00	3,400,000.00	-238,596.57					4,098,480,548.97
合 计	4,679,831,216.61	5,200,850,751.81	935,515,889.81	-238,596.57					8,944,927,482.04



4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,174,407.13		644,718,598.34	
其他业务	58,932,443.94	29,435,295.83	37,613,388.23	32,660,047.32
合计	498,106,851.07	29,435,295.83	682,331,986.57	32,660,047.32

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益	-238,596.57	-576,626.86
成本法核算的长期股权投资收益	64,571,961.20	58,428,505.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	165,000,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-4,049,480.03
其他权益工具投资持有期间的投资收益	46,527,311.00	64,438,400.00
合 计	275,860,675.63	118,240,798.51

昌吉州国有资产投资经营集团有限公司



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



日期：2025 年 4 月 24 日 日期：2025 年 4 月 24 日 日期：2025 年 4 月 24 日



统一社会信用代码

911101050805090096

营业执照

(副本(4-1))



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

出资额 2431 万元

成立日期 2013 年 10 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

经营范围

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

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。

登记机关

2025 年 02 月 14 日



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

市场主体应当于每年十月一日起至六月三十日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人：黄锦辉
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区东三环北路210号楼1101室



组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000154
批准执业文号：京财会许可[2013]0061号
批准执业日期：2013年10月11日

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。

证书序号：0000109

说明

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



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师
Registration of the
Agree the holder to be transferred from

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师
Registration of the
Agree the holder to be transferred from

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



