



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 审计报告

## AUDIT REPORT

新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司  
2024 年度财务报表审计

中国·北京  
BEIJING CHINA



# 目 录

|               |        |
|---------------|--------|
| 一、审计报告        | 1-3    |
| 二、已审财务报表      |        |
| 1. 合并资产负债表    | 4-5    |
| 2. 合并利润表      | 6      |
| 3. 合并现金流量表    | 7      |
| 4. 合并所有者权益变动表 | 8-9    |
| 5. 资产负债表      | 10-11  |
| 6. 利润表        | 12     |
| 7. 现金流量表      | 13     |
| 8. 所有者权益变动表   | 14-15  |
| 9. 财务报表附注     | 16-128 |



# 审计报告

中审亚太审字（2025）005412 号

新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司：

## 一、审计意见

我们审计了新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司（以下简称“国投公司”）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，公允反映了国投公司 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，我们独立于国投公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、其他信息

国投公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

国投公司管理层（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，管理层负责评估国投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国投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国投公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，就可能导致对国投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不





充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国投公司不能持续经营。

（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）就国投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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（盖章）

（签名并盖章）

中国注册会计师：

（签名并盖章）

中国·北京

二〇二五年四月二十九日



## 合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目         | 注释    | 期末余额              | 上年年末余额            |
|-------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |       |                   |                   |
| 货币资金        | 5.1   | 3,720,564,685.45  | 4,614,581,246.35  |
| 交易性金融资产     | 5.2   | 123,077,587.50    | 15,020,000.00     |
| 衍生金融资产      |       |                   |                   |
| 应收票据        | 5.3   | 62,999,376.61     | 251,540,624.78    |
| 应收账款        | 5.4   | 3,082,884,067.42  | 3,164,439,056.47  |
| 应收款项融资      | 5.6   | 188,742,857.84    | 280,304,005.77    |
| 预付款项        | 5.7   | 1,662,689,820.54  | 2,004,285,309.18  |
| 其他应收款       | 5.8   | 2,179,187,630.46  | 2,597,830,021.68  |
| 其中：应收利息     | 5.8.1 | 795,973.05        | 2,999,560.08      |
| 应收股利        | 5.8.2 | 600,000.00        | 4,436,229.71      |
| 存货          | 5.9   | 9,678,764,821.38  | 7,439,842,276.48  |
| 其中：数据资源     |       |                   |                   |
| 合同资产        | 5.5   | 1,094,814.34      | -                 |
| 持有待售资产      |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |       |                   |                   |
| 其他流动资产      | 5.10  | 647,117,464.47    | 1,037,074,461.45  |
| 流动资产合计      |       | 21,347,123,126.01 | 21,404,917,002.16 |
| 非流动资产：      |       |                   |                   |
| 债权投资        |       |                   |                   |
| 其他债权投资      |       |                   |                   |
| 长期应收款       | 5.11  | 1,213,972.50      | 1,213,972.50      |
| 长期股权投资      | 5.12  | 491,560,167.59    | 333,811,010.30    |
| 其他权益工具投资    | 5.13  | 296,433,619.92    | 483,448,219.92    |
| 其他非流动金融资产   | 5.14  | 138,033,245.00    | 166,965,245.00    |
| 投资性房地产      | 5.15  | 43,397,345.71     | 27,241,565.66     |
| 固定资产        | 5.16  | 9,838,517,606.36  | 9,192,151,822.02  |
| 在建工程        | 5.17  | 3,252,666,343.34  | 2,123,183,630.13  |
| 生产性生物资产     |       |                   |                   |
| 油气资产        |       |                   |                   |
| 使用权资产       | 5.18  | 1,243,771,502.36  | 1,305,757,075.45  |
| 无形资产        | 5.19  | 4,668,113,364.58  | 4,637,835,030.51  |
| 其中：数据资源     |       |                   |                   |
| 开发支出        |       |                   |                   |
| 其中：数据资源     |       |                   |                   |
| 商誉          | 5.20  | 11,073,290.60     | 28,276,382.26     |
| 长期待摊费用      | 5.21  | 92,120,203.99     | 56,070,897.50     |
| 递延所得税资产     | 5.22  | 138,653,856.99    | 105,825,939.28    |
| 其他非流动资产     | 5.23  | 517,752,676.00    | 436,282,694.59    |
| 非流动资产合计     |       | 20,733,307,194.94 | 18,898,063,485.12 |
| 资产总计        |       | 42,080,430,320.95 | 40,302,980,487.28 |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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：





合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目           | 注释     | 期末余额              | 上年年末余额            |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：         |        |                   |                   |
| 短期借款          | 5.24   | 10,198,966,867.45 | 9,872,813,343.75  |
| 交易性金融负债       |        |                   |                   |
| 衍生金融负债        |        |                   |                   |
| 应付票据          | 5.25   | 546,471,890.65    | 560,448,369.23    |
| 应付账款          | 5.26   | 4,574,898,059.29  | 4,229,548,626.66  |
| 预收款项          | 5.27   | 43,428,596.92     | 24,857,061.29     |
| 合同负债          | 5.28   | 1,085,545,449.01  | 1,489,633,397.65  |
| 应付职工薪酬        | 5.29   | 279,619,680.13    | 303,724,598.87    |
| 应交税费          | 5.30   | 198,142,533.46    | 214,861,558.32    |
| 其他应付款         | 5.31   | 1,868,724,042.53  | 1,402,149,687.64  |
| 其中：应付利息       |        | -                 | -                 |
| 应付股利          | 5.31.1 | 60,767,497.28     | 12,930,485.99     |
| 未到期责任准备金*     |        | 176,000.00        | 228,800.00        |
| 担保赔偿准备金*      |        | 35,202.25         | -                 |
| 持有待售负债        |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 5.34   | 1,140,150,358.77  | 1,183,148,598.23  |
| 其他流动负债        | 5.35   | 1,794,412,514.51  | 2,569,916,011.85  |
| 流动负债合计        |        | 21,730,571,194.97 | 21,851,330,053.49 |
| 非流动负债：        |        |                   |                   |
| 长期借款          | 5.36   | 7,008,108,366.63  | 4,768,434,528.05  |
| 应付债券          | 5.37   | 1,760,207,934.25  | 1,290,436,692.49  |
| 其中：优先股        |        |                   |                   |
| 永续债           |        |                   |                   |
| 租赁负债          | 5.38   | 6,967,389.39      | 2,407,534.31      |
| 长期应付款         | 5.39   | 367,930,066.58    | 613,176,628.39    |
| 长期应付职工薪酬      | 5.40   | -                 | 102,260.34        |
| 预计负债          |        |                   |                   |
| 递延收益          | 5.41   | 138,578,339.69    | 213,373,440.00    |
| 递延所得税负债       | 5.22   | 314,366,820.97    | 330,018,214.24    |
| 其他非流动负债       |        |                   |                   |
| 非流动负债合计       |        | 9,596,158,917.51  | 7,217,949,297.82  |
| 负债合计          |        | 31,326,730,112.48 | 29,069,279,351.31 |
| 所有者权益：        |        |                   |                   |
| 实收资本          | 5.42   | 1,126,260,000.00  | 1,126,260,000.00  |
| 其他权益工具        | 5.43   | 34,953,230.56     | 49,147,978.74     |
| 其中：优先股        |        |                   |                   |
| 永续债           |        |                   |                   |
| 资本公积          | 5.44   | 5,251,529,832.68  | 5,257,250,425.96  |
| 减：库存股         |        |                   |                   |
| 其他综合收益        | 5.45   | -85,200,923.57    | -85,200,923.57    |
| 专项储备          | 5.46   | 8,981,494.29      | 4,536,206.14      |
| 盈余公积          | 5.47   | 24,912,853.58     | 24,912,853.58     |
| 未分配利润         | 5.48   | 1,298,779,373.68  | 1,506,085,838.28  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |        | 7,660,215,861.22  | 7,882,992,379.13  |
| 少数股东权益        |        | 3,093,484,347.25  | 3,350,708,756.84  |
| 所有者权益合计       |        | 10,753,700,208.47 | 11,233,701,135.97 |
| 负债和所有者权益总计    |        | 42,080,430,320.95 | 40,302,980,487.28 |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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：

李立印

李立印

李宏伟



合并利润表  
2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                       |      | 19,626,184,083.10 | 19,169,994,583.24 |
| 其中：营业收入                       | 5.49 | 19,626,184,083.10 | 19,169,994,583.24 |
| 二、营业总成本                       |      | 19,291,593,971.49 | 18,665,847,941.23 |
| 其中：营业成本                       | 5.49 | 17,181,859,920.16 | 16,791,434,158.32 |
| 提取未到期责任准备金                    | 5.50 | -52,800.00        | -174,482.02       |
| 提取担保赔偿准备金                     | 5.51 | 193,663.34        | -127,231.00       |
| 税金及附加                         | 5.52 | 435,416,645.27    | 395,106,758.13    |
| 销售费用                          | 5.53 | 361,446,034.31    | 272,366,932.11    |
| 管理费用                          | 5.54 | 655,223,935.16    | 641,659,683.00    |
| 研发费用                          | 5.55 | 23,091,978.30     | 34,228,213.30     |
| 财务费用                          | 5.56 | 634,414,594.95    | 531,353,909.39    |
| 其中：利息费用                       | 5.56 | 977,763,856.85    | 712,224,456.34    |
| 利息收入                          | 5.56 | 345,444,728.20    | 167,524,033.28    |
| 加：其他收益                        | 5.57 | 90,293,035.31     | 60,734,798.07     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5.58 | 161,994,278.67    | 62,061,178.85     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 5.58 | 57,581.63         | 9,228,579.43      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                   |                   |
| 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）           | 5.59 | -21,915,681.90    | -100,000.00       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 5.60 | -50,825,968.75    | -69,407,146.14    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 5.61 | -36,462,452.32    | -32,322,046.82    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 5.62 | -4,498,694.09     | -7,043,856.02     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 473,174,628.53    | 518,069,569.95    |
| 加：营业外收入                       | 5.63 | 26,357,983.94     | 20,556,656.49     |
| 减：营业外支出                       | 5.64 | 114,470,139.37    | 58,924,187.98     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 385,062,473.10    | 479,702,038.46    |
| 减：所得税费用                       | 5.65 | 208,991,688.47    | 250,877,283.05    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 176,070,784.63    | 228,824,755.41    |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                   |                   |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 176,070,784.63    | 228,824,755.41    |
| 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）    |      | 96,480,396.81     | 77,919,857.31     |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 79,590,387.82     | 150,904,898.10    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -                 | -                 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额        |      | -                 | -                 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      | -                 | -                 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                   |                   |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                   |                   |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                   |                   |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                   |                   |
| （5）其他                         |      |                   |                   |
| 2.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                         |      |                   |                   |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      |                   |                   |
| 七、综合收益总额                      |      | 176,070,784.63    | 228,824,755.41    |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额            |      | 96,480,396.81     | 77,919,857.31     |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |      | 79,590,387.82     | 150,904,898.10    |
| 八、每股收益                        |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益(元/股)                |      |                   |                   |
| （二）稀释每股收益(元/股)                |      |                   |                   |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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：





## 合并现金流量表

2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释   | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 18,925,734,317.58 | 19,300,430,040.39 |
| 收到的税费返还                   |      | 16,696,819.13     | 104,957,787.17    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 1,115,504,451.59  | 1,370,464,720.51  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 20,057,935,588.30 | 20,775,852,548.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 14,730,389,470.21 | 15,468,770,172.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 2,415,063,543.56  | 2,390,205,309.04  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,209,378,531.82  | 1,330,183,128.08  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 1,481,144,642.53  | 1,415,003,693.87  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 19,835,976,188.12 | 20,604,162,303.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 5.66 | 221,959,400.18    | 171,690,244.59    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,346,387,477.00  | 66,390,274.85     |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 301,634,467.65    | 104,425,891.28    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 113,848,157.54    | 18,423,703.42     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 812,541.50        |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   | 102,750,658.78    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,762,682,643.69  | 291,990,528.33    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,807,935,661.20  | 4,517,481,046.52  |
| 投资支付的现金                   |      | 1,546,613,035.72  | 605,888,549.30    |
| 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            |      | 50,000,000.00     | 292,307,500.61    |
| 投资活动现金流出小计                |      | 3,404,548,696.92  | 5,415,677,096.43  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,641,866,053.23 | -5,123,686,568.10 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 455,147,728.22    | 853,826,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 27,730,000.00     | 102,290,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 17,918,912,904.31 | 15,176,945,217.01 |
| 发行债券收到的现金                 |      | 1,148,500,000.00  | 498,500,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 249,045,603.65    | 159,202,808.53    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 19,771,606,236.18 | 16,688,474,025.54 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 17,384,719,892.55 | 10,233,969,724.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,507,711,807.67  | 903,990,978.11    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 10,425,629.36     | -                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 352,496,771.17    | 47,954,475.50     |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 19,244,928,471.39 | 11,185,915,177.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 526,677,764.79    | 5,502,558,847.93  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 5.66 | -893,228,888.26   | 550,562,524.42    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 5.66 | 4,606,019,046.35  | 4,055,456,521.93  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 5.66 | 3,712,790,158.09  | 4,606,019,046.35  |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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：

合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资产运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 本年金额                  |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--------|----------------|------------------|------|-------|----------------|----------------|---------------|------------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| 项 目                   | 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            | 其他 | 小计               | 少数所有者权益          | 所有者权益合计           |
|                       |                  |  | 优先股    | 永续债            | 其他               |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 1,126,260,000.00 |  |        | 49,147,978.74  | 5,257,250,425.96 |      |       | -85,200,923.57 | 4,536,206.14   | 24,912,853.58 | 1,506,085,838.28 |    | 7,882,992,379.13 | 3,350,708,756.84 | 11,233,701,135.97 |
| 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、本年初余额               | 1,126,260,000.00 |  |        | 49,147,978.74  | 5,257,250,425.96 |      |       | -85,200,923.57 | 4,536,206.14   | 24,912,853.58 | 1,506,085,838.28 |    | 7,882,992,379.13 | 3,350,708,756.84 | 11,233,701,135.97 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |  |        |                | -5,720,593.28    |      |       |                | 4,445,288.15   |               | -207,306,464.60  |    | -222,776,517.91  | -257,224,409.59  | -480,000,927.50   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               | 96,480,396.81    |    | 96,480,396.81    | 79,590,387.82    | 176,070,784.63    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |        |                | -5,720,593.28    |      |       |                |                |               |                  |    | -19,915,341.46   | -218,323,373.10  | -238,238,714.56   |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |  |        |                | 737,303,854.39   |      |       |                |                |               |                  |    | 737,303,854.39   | -35,637,364.63   | 701,666,489.76    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 4.其他                  |                  |  |        | -14,194,748.18 | -743,024,447.67  |      |       |                |                |               |                  |    | -757,219,195.85  | -182,686,008.47  | -939,905,204.32   |
| （三）利润分配               |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               | -303,786,861.41  |    | -303,786,861.41  | -118,491,424.31  | -422,278,285.72   |
| 1.提取盈余公积              |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 2.对所有者的分配             |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               | -303,786,861.41  |    | -303,786,861.41  | -118,491,424.31  | -422,278,285.72   |
| 3.其他                  |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本            |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 6.其他                  |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| （五）专项储备               |                  |  |        |                |                  |      |       |                | 4,445,288.15   |               |                  |    | 4,445,288.15     |                  | 4,445,288.15      |
| 1.本期提取                |                  |  |        |                |                  |      |       |                |                |               |                  |    |                  |                  |                   |
| 2.本期使用                |                  |  |        |                |                  |      |       |                | 16,974,102.10  |               |                  |    | 16,974,102.10    |                  | 16,974,102.10     |
| （六）其他                 |                  |  |        |                |                  |      |       |                | -12,528,813.95 |               |                  |    | -12,528,813.95   |                  | -12,528,813.95    |
| 四、本年年末余额              | 1,126,260,000.00 |  |        | 34,953,230.56  | 5,251,529,832.68 |      |       | -85,200,923.57 | 8,981,494.29   | 24,912,853.58 | 1,298,779,373.68 |    | 7,660,215,861.22 | 3,093,484,347.25 | 10,753,700,208.47 |

截至第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：



章立印

主管会计工作负责人：

张永华

章立印

会计机构负责人：

李永华

佛拳印宏



编制单位：新疆可克达拉市国有资产投资运营有限责任公司

上年金額

| 上年金额                  |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
|-----------------------|------------------|-----|---------------|--------------------|------|-------|----------------|---------------|---------------|------------------|----|--------------------|-------------------|--------------------|
| 项 目                   | 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            | 其他 | 小计                 | 少数所有者权益           | 所有者权益合计            |
|                       | 优先股              | 永续债 | 其他            |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 一、上年年末余额              | 1,126,260,000.00 |     | 49,183,367.81 | 37,321,332,345.05  |      |       | -85,200,923.57 | 48,131.14     | 24,912,853.58 | 2,470,696,636.55 |    | 40,907,232,410.56  | 12,176,811,547.06 | 53,084,043,957.62  |
| 加：会计政策变更              |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               | -162,508,402.78  |    | -162,508,402.78    | -156,155,445.43   | -318,663,848.21    |
| 前期差错更正                |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               | -775,281,552.60  |    | -775,281,552.60    | -178,223,025.23   | -953,504,578.03    |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 其他                    |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 二、本年年初余额              | 1,126,260,000.00 |     | 49,183,367.81 | 37,321,332,345.05  |      |       | -85,200,923.57 | 48,131.14     | 24,912,853.58 | 1,532,906,680.97 |    | 39,969,442,454.98  | 11,842,433,076.40 | 51,811,875,531.38  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |     | -35,389.07    | -32,064,681,919.09 |      |       |                | 4,488,075.00  |               | -26,820,842.69   |    | -32,086,450,075.85 | -8,491,724,319.56 | -40,578,174,395.41 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               | 77,919,857.31    |    | 77,919,857.31      | 150,904,898.10    | 228,824,755.41     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     | -35,389.07    | -32,064,681,919.09 |      |       |                |               |               |                  |    | -32,064,117,308.16 | -8,520,791,514.40 | -40,584,908,822.56 |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |     |               | 530,000,000.00     |      |       |                |               |               |                  |    | 530,000,000.00     | 390,337,681.69    | 920,337,681.69     |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 4.其他                  |                  |     | -35,389.07    | -32,594,681,919.09 |      |       |                |               |               |                  |    | -32,594,117,308.16 | -8,911,129,196.09 | -41,505,246,504.25 |
| （三）利润分配               |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               | -104,740,700.00  |    | -104,740,700.00    | -121,837,703.26   | -226,578,403.26    |
| 1.提取盈余公积              |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 2.对所有者分配的股利           |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 3.其他                  |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               | -104,740,700.00  |    | -104,740,700.00    | -121,837,703.26   | -226,578,403.26    |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 1.资本公积转增资本            |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 6.其他                  |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| （五）专项储备               |                  |     |               |                    |      |       |                |               |               |                  |    |                    |                   |                    |
| 1.本期提取                |                  |     |               |                    |      |       |                | 4,488,075.00  |               |                  |    | 4,488,075.00       |                   | 4,488,075.00       |
| 2.本期使用                |                  |     |               |                    |      |       |                | 9,586,899.05  |               |                  |    | 9,586,899.05       |                   | 9,586,899.05       |
| （六）其他                 |                  |     |               |                    |      |       |                | -5,098,824.05 |               |                  |    | -5,098,824.05      |                   | -5,098,824.05      |
| 四、本年年末余额              | 1,126,260,000.00 |     | 49,147,978.74 | 5,257,250,425.96   |      |       | -85,200,923.57 | 4,536,206.14  | 24,912,853.58 | 1,506,085,838.28 |    | 7,882,992,379.13   | 3,350,708,756.34  | 11,233,701,135.97  |

第4页至第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:

关于第10页至第128页的附留报表附注是本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人:

*[Handwritten signature]*

李宏  
伟印

□

# 资产负债表

2024年12月31日

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目            | 注释     | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                         |                         |
| 货币资金           |        | 71,307,379.41           | 711,225,273.04          |
| 交易性金融资产        |        | 14,400,000.00           | 15,020,000.00           |
| 衍生金融资产         |        |                         |                         |
| 应收票据           |        | -                       | 5,659,517.20            |
| 应收账款           | 12.1   | 1,065,500.00            | 1,372,889.25            |
| 应收款项融资         |        | 5,000,000.00            | 21,936,000.00           |
| 预付款项           |        | 15,000.00               | 15,000.00               |
| 其他应收款          | 12.2   | 5,376,184,611.62        | 5,326,809,047.08        |
| 其中：应收利息        |        | -                       | -                       |
| 应收股利           | 12.2.1 | 22,626,863.33           | 27,100,942.17           |
| 存货             |        | 17,075,424.36           | 18,318,579.23           |
| 其中：数据资源        |        |                         |                         |
| 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         |        | 4,892,801.89            | 605,731,997.36          |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>5,489,940,717.28</b> | <b>6,706,088,303.16</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                         |                         |
| 债权投资           |        |                         |                         |
| 其他债权投资         |        |                         |                         |
| 长期应收款          |        |                         |                         |
| 长期股权投资         | 12.3   | 2,566,266,993.35        | 2,103,828,470.93        |
| 其他权益工具投资       |        | 59,514,974.74           | 59,514,974.74           |
| 其他非流动金融资产      |        | 100,215,245.00          | 91,215,245.00           |
| 投资性房地产         |        |                         |                         |
| 固定资产           |        | 234,587,270.10          | 82,400,450.79           |
| 在建工程           |        | 45,118.50               | 116,147,647.07          |
| 生产性生物资产        |        |                         |                         |
| 油气资产           |        |                         |                         |
| 使用权资产          |        |                         |                         |
| 无形资产           |        | 243,659,903.86          | 243,355,514.41          |
| 其中：数据资源        |        |                         |                         |
| 开发支出           |        |                         |                         |
| 其中：数据资源        |        |                         |                         |
| 商誉             |        |                         |                         |
| 长期待摊费用         |        | 2,299,392.03            | 2,987,106.92            |
| 递延所得税资产        |        |                         |                         |
| 其他非流动资产        |        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>3,206,588,897.58</b> | <b>2,699,449,409.86</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>8,696,529,614.86</b> | <b>9,405,537,713.02</b> |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

王立印

主管会计工作负责人：

王立印

会计机构负责人：

李伟





# 资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位: 新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位: 人民币元

| 项 目               | 注释 | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债:</b>      |    |                         |                         |
| 短期借款              |    | 1,884,500,000.00        | 2,231,540,142.85        |
| 交易性金融负债           |    |                         |                         |
| 衍生金融负债            |    |                         |                         |
| 应付票据              |    | 20,000,000.00           | 300,000,000.00          |
| 应付账款              |    |                         |                         |
| 预收款项              |    |                         |                         |
| 合同负债              |    | 113,207.55              | 471,698.11              |
| 应付职工薪酬            |    | 129,435.10              | 187,968.84              |
| 应交税费              |    | -                       | 147,707.18              |
| 其他应付款             |    | 216,519,327.57          | 283,425,623.60          |
| 其中: 应付利息          |    | -                       | -                       |
| 应付股利              |    | 9,607,223.93            | -                       |
| 持有待售负债            |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债       |    | 650,100,000.00          | 1,155,500,000.00        |
| 其他流动负债            |    | 1,549,718,337.67        | 2,064,509,890.92        |
| <b>流动负债合计</b>     |    | <b>4,321,080,307.89</b> | <b>6,035,783,031.50</b> |
| <b>非流动负债:</b>     |    |                         |                         |
| 长期借款              |    | 478,400,000.00          | 125,000,000.00          |
| 应付债券              |    | 1,500,000,000.00        | 1,100,000,000.00        |
| 其中: 优先股           |    |                         |                         |
| 永续债               |    |                         |                         |
| 租赁负债              |    |                         |                         |
| 长期应付款             |    |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |    |                         |                         |
| 预计负债              |    |                         |                         |
| 递延收益              |    |                         |                         |
| 递延所得税负债           |    | 2,476,607.01            | 2,631,607.01            |
| 其他非流动负债           |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |    | <b>1,980,876,607.01</b> | <b>1,227,631,607.01</b> |
| <b>负债合计</b>       |    | <b>6,301,956,914.90</b> | <b>7,263,414,638.51</b> |
| <b>所有者权益:</b>     |    |                         |                         |
| 实收资本              |    | 1,126,260,000.00        | 1,126,260,000.00        |
| 其他权益工具            |    |                         |                         |
| 其中: 优先股           |    |                         |                         |
| 永续债               |    |                         |                         |
| 资本公积              |    | 1,294,563,451.19        | 1,033,652,878.41        |
| 减: 库存股            |    |                         |                         |
| 其他综合收益            |    | -30,000,000.00          | -30,000,000.00          |
| 专项储备              |    |                         |                         |
| 盈余公积              |    | 24,912,853.58           | 24,912,853.58           |
| 未分配利润             |    | -21,163,604.81          | -12,702,657.48          |
| <b>所有者权益合计</b>    |    | <b>2,394,572,699.96</b> | <b>2,142,123,074.51</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |    | <b>8,696,529,614.86</b> | <b>9,405,537,713.02</b> |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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:

王立印

王立印

李宏印

李宏印





利润表  
2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 12.4 | 22,398,326.24  | 25,746,263.91  |
| 减：营业成本                        | 12.4 | 1,254,289.38   | 12,667,478.55  |
| 税金及附加                         |      | 1,451,791.61   | 441,476.38     |
| 销售费用                          |      | 176,554.87     | 225,310.00     |
| 管理费用                          |      | 18,998,042.70  | 17,681,502.93  |
| 研发费用                          |      |                |                |
| 财务费用                          |      | 8,866,925.58   | -2,133,441.45  |
| 其中：利息费用                       |      | 193,844,302.83 | 211,749,284.08 |
| 利息收入                          |      | 218,483,081.13 | 213,911,025.10 |
| 加：其他收益                        |      | 196,200.57     | 1,316,202.59   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 12.5 | 191,706,024.63 | 25,698,089.77  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 12.5 | 128,024.64     | -515,601.79    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 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）           |      | -620,000.00    | -100,000.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -3,589,513.25  | -11,598,855.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 933,245.05     | -              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 180,276,679.10 | 12,179,373.89  |
| 加：营业外收入                       |      | 47,679.00      | 321,594.33     |
| 减：营业外支出                       |      | 953,922.99     | 187.20         |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 179,370,435.11 | 12,500,781.02  |
| 减：所得税费用                       |      | -155,000.00    | -25,000.00     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 179,525,435.11 | 12,525,781.02  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 179,525,435.11 | 12,525,781.02  |
| （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                 |      | -              | -              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | -              | -              |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                |                |
| 5.其他                          |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      | -              | -              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |      |                |                |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）     |      |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额                  |      |                |                |
| 7.其他                          |      |                |                |
| 六、综合收益总额                      |      | 179,525,435.11 | 12,525,781.02  |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

王立  
印

主管会计工作负责人：

王立  
印

会计机构负责人：

李宏  
印



# 现金流量表

2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释   | 本期金额             | 上期金额              |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 23,700,206.70    | 27,423,736.94     |
| 收到的税费返还                   |      | -                | 1,120,518.54      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 4,240,701.07     | 6,059,689.84      |
| 经营活动现金流入小计                |      | 27,940,907.77    | 34,603,945.32     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | -                | -                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 11,480,029.66    | 12,164,576.79     |
| 支付的各项税费                   |      | 1,601,838.43     | 441,476.38        |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 791,445.90       | 15,427,522.52     |
| 经营活动现金流出小计                |      | 13,873,313.99    | 28,033,575.69     |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 12.6 | 14,067,593.78    | 6,570,369.63      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,296,510,000.00 | 47,015,666.67     |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 197,252,153.83   | 9,705,200.05      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 7,962,463.00     | -                 |
| 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                |      | 1,501,724,616.83 | 56,720,866.72     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 88,682,971.57    | 58,779,397.00     |
| 投资支付的现金                   |      | 1,078,500,000.00 | 1,134,020,000.00  |
| 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            |      | -                | 785,110.00        |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,167,182,971.57 | 1,193,584,507.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 334,541,645.26   | -1,136,863,640.28 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 48,000,000.00    | 530,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 4,867,223,261.12 | 4,375,040,142.85  |
| 发行债券收到的现金                 |      | 1,148,500,000.00 | 498,500,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | -                | -                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 6,063,723,261.12 | 5,403,540,142.85  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 6,597,540,142.85 | 3,478,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 411,257,628.01   | 206,437,376.18    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 43,454,622.93    | 209,318,674.83    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 7,052,252,393.79 | 3,893,756,051.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -988,529,132.67  | 1,509,784,091.84  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 12.6 | -639,919,893.63  | 379,490,821.19    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 12.6 | 711,225,273.04   | 331,734,451.85    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 12.6 | 71,305,379.41    | 711,225,273.04    |

载于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

王立印

主管会计工作负责人：

李立印

会计机构负责人：

李立印





所有者权益变动表  
2024年度

编制单位：新疆可克达拉市国有资本运营有限责任公司

| 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           | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 1,033,652,878.41 |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -12,702,657.48  | 2,142,123,074.51 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 1,033,652,878.41 |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -12,702,657.48  | 2,142,123,074.51 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | 260,910,572.78   |       |                |      |               | -8,460,947.33   | 252,449,625.45   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | 179,525,435.11  | 179,525,435.11   |
| （二）所有者权益投入和减少资本       |                  |        |     |    | 260,910,572.78   |       |                |      |               |                 | 260,910,572.78   |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    | 260,910,572.78   |       |                |      |               |                 | 260,910,572.78   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 4.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | -187,986,382.44 | -187,986,382.44  |
| 2.对所有者的分配             |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 3.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               | -187,986,382.44 | -187,986,382.44  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 1.资本公积转增资本            |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| 6.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                 |                  |
| （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              | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 1,294,563,451.19 |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -21,163,604.81  | 2,394,572,699.96 |

金额单位：人民币元

截至第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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：

王立印

王立印

李宏伟印

李宏伟

李宏伟

王立印

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立

王立



所有者权益变动表 (续)  
2024年度

金额单位: 人民币元

| 上年金额                  |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|--------------------|-------|----------------|------|---------------|----------------|--------------------|
| 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          | 所有者权益合计            |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 一、上年年末余额              | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 13,787,292,756.23  |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -25,228,438.50 | 14,883,237,171.31  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                | -                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                | -                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                | -                  |
| 二、本年初余额               | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 13,787,292,756.23  |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -25,228,438.50 | 14,883,237,171.31  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | -12,753,639,877.82 |       |                |      |               | 12,525,781.02  | -12,741,114,096.80 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               | 12,525,781.02  | 12,525,781.02      |
| （二）所有者权益投入和减少资本       |                  |        |     |    | -12,753,639,877.82 |       |                |      |               |                | -12,753,639,877.82 |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    | -12,753,639,877.82 |       |                |      |               |                | -12,753,639,877.82 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 4.其他                  |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 2.对所有者的分配             |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 3.其他                  |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 1.资本公积转增资本            |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 2.盈余公积转增资本            |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| 6.其他                  |                  |        |     |    |                    |       |                |      |               |                |                    |
| （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              | 1,126,260,000.00 |        |     |    | 1,033,652,878.41   |       | -30,000,000.00 |      | 24,912,853.58 | -12,702,657.48 | 2,142,123,074.51   |

对于第16页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第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:

王立

王立

李伟宏



**新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司****2024 年度财务报表附注****1、公司基本情况****1.1 公司概况**

新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司（以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时合称“本集团”）根据新疆生产建设兵团农业建设第四师于 2005 年 2 月 25 日下发的《关于同意组建新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司的批复》（师发[2005]11 号）文件规定，由新疆生产建设兵团农业建设第四师国有资产监督管理委员会（以下简称“第四师国资委”）以股权及现金出资设立，于 2005 年 3 月 28 日正式成立，初始注册资本 1,048.00 万元，并于 2019 年 1 月 30 日换取了可克达拉工商行政管理局 91654002770394894A 的《营业执照》。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币壹拾壹亿贰仟陆佰贰拾陆万元，实收资本为人民币壹拾壹亿贰仟陆佰贰拾陆万元。

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）。

本公司注册地址及总部办公地址：新疆可克达拉市镇江西路 426 号。

营业期限：2005 年 03 月 28 日至无固定期限。

本公司经营范围为许可证经营项目：农四师国资委授权范围内的国有资产经营，管理与托管，包括国有产（股）权管理，融资与投资，产（股）权收购兼并与转让资产委托管理，商品的批发及零售，生产性废旧物资收购，五金交电、矿产品的销售。（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）

本公司母公司及实质控制方均为新疆生产建设兵团第四师国有资产监督管理委员会。

本财务报表于 2025 年 4 月 29 日经公司董事会批准报出。

**1.2 合并财务报表范围及其变化情况**

本公司 2024 年度纳入合并范围的二级子公司共 14 户，二级子公司较上年减少 3 户，新增 3 户，详见附注“7、在其他主体中的权益”及“6、合并范围的变更”。

**2、财务报表的编制基础****2.1 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。





根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

## 2.2 持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 3、重要会计政策和会计估计

### 3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3.2 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.3 营业周期

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

### 3.4 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3.5 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 3.5.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。



### 3.5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 3.6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注 3.15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处



置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### 3.6 合并财务报表的编制方法

#### 3.6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本集团控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

#### 3.6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 3.15“长期股权投资”或本附注 3.9“金融工具”。





本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 3.15“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 3.6.3 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注 3.15“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

### 3.7 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 3.8 外币业务



### 3.8.1 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 3.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 3.9 金融工具

在本集团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。

### 3.9.1 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 3.9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 3.9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计



算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### 3.9.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 3.9.2 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 3.9.2.1 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（含属于金融负债的衍生工具）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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 3.9.2.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### 3.9.2.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和





报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 3.9.2.4 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 3.9.2.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

#### 3.9.2.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市



场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 3.9.2.7 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）作为利润分配处理。

## 3.10 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 3.10.1 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

### 3.10.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变



化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.10.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

3.10.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

3.10.5 各类金融资产信用损失的确定方法

3.10.5.1 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据                    |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行              |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

3.10.5.2 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据                                              |
|-------|------------------------------------------------------|
| 应收账款： |                                                      |
| 账龄组合  | 除低风险组合以外的应收账款                                        |
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的政府、行政事业单位、合并范围内公司等款项，单独测试无特别风险不计提坏账准备 |
| 合同资产： |                                                      |
| 账龄组合  | 除低风险组合以外的合同资产                                        |
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的政府、行政事业单位、合并范围内公司等款项，单独测试无特别风险不计提坏账准备 |

3.10.5.3 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起





到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

3.10.5.4其他应收款

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

| 项 目   | 确定组合的依据                                              |
|-------|------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 除低风险组合以外的应收账款                                        |
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的政府、行政事业单位、合并范围内公司等款项，单独测试无特别风险不计提坏账准备 |

3.10.5.5债权投资

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

3.10.5.6其他债权投资

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

3.10.5.7长期应收款

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

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团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。

3.11 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 3.9“金融工具”及附注 3.10“金融资产减值”。



### 3.12 存货

#### 3.12.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、在建开发产品（开发成本）、合同履约成本等。

#### 3.12.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

#### 3.12.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 3.12.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 3.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 3.13 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注 3.10“金融资产减值”。

### 3.14 持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处



置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 3.15 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注 3.9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

#### 3.15.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，





在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3.15.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 3.15.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利



或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 3.15.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3.15.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3.15.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司



部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 3.6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则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。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差





额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 3.16 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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3.24“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 3.17 固定资产

#### 3.17.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 3.17.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35   | 5.00   | 4.75-2.71   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-15    | 5.00   | 19.00-6.33  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 31.67-19.00 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-10    | 5.00   | 23.75-9.50  |
| 其他     | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 31.67-9.50  |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 3.17.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3.24“长期资产减值”。



### 3.17.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 3.18 在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3.24“长期资产减值”。

### 3.19 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 3.20 生物资产

#### 3.20.1 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可



直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

3.20.2 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 类别        | 使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 成熟生产性生物资产 | 10.00   | 30.00     | 7.00    |

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

3.20.3 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土





保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

### 3.21 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### 3.22 无形资产

#### 3.22.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿



命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### 3.22.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3.22.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3.24“长期资产减值”。

### 3.23 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括咨询服务费、装修维护费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 3.24 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产



组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 3.25 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 3.26 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 3.27 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定





付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 3.28 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 3.28.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### 3.28.2 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 3.29 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。



对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的收入主要包括建造服务收入、销售商品收入、提供劳务收入等。

#### （1）商品销售收入

集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，以商品已运输到客户或客户自提后，在取得验货单后，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

#### （2）提供劳务收入

本集团向客户提供劳务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的安装工时确定。

#### （3）建造服务收入

本集团向客户提供建造服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 3.30 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当



前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 3.31 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，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。

### 3.32 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 3.32.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 3.32.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

#### 3.32.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价



值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 3.32.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 3.33 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

### 3.33.1 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地使用权、运输工具、土地经营权。

#### 3.33.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### 3.33.1.2 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注 3.17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

#### 3.33.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或



其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### 3.33.2 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 3.33.2.1 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 3.33.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3.34 非货币性资产交易

对于非货币性资产交换，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，本集团以公允价值为基础进行计量：以换出资产的公允价值（除非换入资产的公允价值更加可靠）和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量成本，在换出资产终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。如果不满足以公允价值为基础计量的条件（即，交换不具有商业实质，或者换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量），本集团以账面价值为基础计量：以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，在换出资产终止确认时不确认损益。

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

### 3.35 债务重组

#### 3.35.1 本集团作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量（详见本附注 3.9“金融工具”），初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时，本集团将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，本集团计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计





量》的规定确认和计量重组债权（详见本附注 3.9“金融工具”）。

3.35.2 本集团作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务（详见本附注 3.9“金融工具”）。

3.36 重要会计政策、会计估计的变更

3.36.1 会计政策变更

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本集团于颁布日开始执行，该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

本集团自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

财政部于 2023 年 8 月 1 日印发了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》的通知，明确了数据资源的适用范围、会计处理适用准则以及列示和披露要求，通知要求自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法执行上述规定，上述规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整，该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

3.36.2 重要会计估计变更

本公司本期无重要的会计估计变更。

4、税项

4.1 主要税种及税率

| 税(费)种   | 计税依据                                          | 税率           |
|---------|-----------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 应纳税增值额                                        | 0%、6%、9%、13% |
| 消费税     | 对销售的酒类按每吨人民币1,000.00元计缴消费税。对生产环节酒类销售收入的计缴消费税。 | 10%、20%      |
| 教育费附加   | 缴纳的增值税及消费税税额                                  | 3%           |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税及消费税税额                                  | 2%           |



| 税(费)种   | 计税依据         | 税率             |
|---------|--------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 7%、5%、1%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 免税、15%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称              | 所得税税率 |
|---------------------|-------|
| 新疆绿华糖业有限责任公司        | 免税    |
| 霍尔果斯天源水电开发有限公司      | 15%   |
| 新疆伊力特印务有限责任公司       | 15%   |
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司    | 15%   |
| 新疆伊珠葡萄酒股份有限公司       | 15%   |
| 可克达拉市彩丰印务有限责任公司     | 20%   |
| 新疆伊力特文化旅游有限公司       | 20%   |
| 新疆伊力特南疆销售有限公司       | 20%   |
| 霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司     | 20%   |
| 新疆可克达拉朱雀湖餐饮文化管理有限公司 | 20%   |

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 所得税

4.2.1.1 新疆绿华糖业有限责任公司（以下简称“绿华糖业”）根据（《中华人民共和国企业所得税法》（以下称新税法）第二十九条有关“民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征”的规定，绿华糖业为民族自治地方批准享受减免税的企业。

4.2.1.2 霍尔果斯天源水电开发有限公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财税发（2020 年）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。

4.2.1.3 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》（2020 年第 23 号公告）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的《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%以上的企业减按 15%的税率征收企业所得税。本集团所属新疆伊力特印务有限责任公司、新疆伊珠葡萄酒股份有限公司属于目录中规定的产业，享受西部大开发企业的所得税优惠政策，2024 年减按 15.00%的税率缴纳企业所得税。

4.2.1.4 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财税发（2020 年）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。

4.2.1.5 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，对小型微利企业年应纳税



所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20.00% 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》（财税[2022]13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。可克达拉市彩丰印务有限责任公司（以下简称“彩丰公司”）、新疆伊力特文化旅游有限公司（以下简称“文旅公司”）、霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司（以下简称“矿业公司”）、新疆伊力特南疆销售有限公司（以下简称“南疆销售公司”）、新疆可克达拉朱雀湖餐饮文化管理有限公司（以下简称“朱雀湖公司”）符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

4.2.1.6 根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100.00% 加计扣除。本公司所属彩丰公司符合上述通知，享受安置残疾人员就业的所得税优惠政策，2024 年计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100.00% 加计扣除。

#### 4.2.2 增值税

4.2.2.1 根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）及有关规定，对安置残疾人的单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。本公司所属彩丰公司属于安置残疾人增值税即征即退的范围，2024 年享受增值税即征即退的税收优惠政策。

4.2.2.2 根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）规定，部分饲料产品继续免征增值税。本集团的酒糟销售属于上述免征增值税的范围，享受免征增值税的税收优惠政策。

4.2.2.3 新疆绿华糖业有限责任公司根据《国家税务总局关于粕类产品免征增值税问题的通知》（国税函[2010]75 号）的规定，该公司粕类产品(非豆粕)免征增值税。

4.2.2.4 根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 1 号，本集团子公司新疆鑫诚银通融资担保有限公司（以下简称“鑫诚担保”）自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。

### 5、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2023 年 12 月 31 日，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。





5.1 货币资金

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 库存现金                  | 284.33           | 334.33           |
| 银行存款                  | 3,501,361,462.68 | 4,526,425,861.92 |
| 其他货币资金                | 219,202,938.44   | 88,155,050.10    |
| 存放财务公司款项              |                  |                  |
| 合计                    | 3,720,564,685.45 | 4,614,581,246.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额         |                  |                  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 7,774,527.36     | 8,562,200.00     |

5.2 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额          |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |               |
| 其中：债务工具投资              |                |               |
| 权益工具投资                 | 123,077,587.50 | 15,020,000.00 |
| 衍生金融资产                 |                |               |
| 其他                     |                |               |
| 合计                     | 123,077,587.50 | 15,020,000.00 |

5.3 应收票据

5.3.1 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 62,278,908.75 | 251,540,624.78 |
| 商业承兑汇票 | 720,467.86    |                |
| 小计     | 62,999,376.61 | 251,540,624.78 |
| 减：坏账准备 |               |                |
| 合计     | 62,999,376.61 | 251,540,624.78 |

5.3.2 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 82,025,358.99 | 30,013,117.12 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 82,025,358.99 | 30,013,117.12 |

5.4 应收账款

5.4.1 按账龄披露



| 账龄      | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,331,851,762.46 | 2,157,612,423.19 |
| 1 至 2 年 | 760,892,878.55   | 603,314,197.95   |
| 2 至 3 年 | 586,526,858.89   | 441,633,625.10   |
| 3 至 4 年 | 441,495,928.50   | 259,553,766.54   |
| 4 至 5 年 | 258,849,831.58   | 88,964,797.13    |
| 5 年以上   | 96,951,185.04    | 14,836,430.71    |
| 小计      | 3,476,568,445.02 | 3,565,915,240.62 |
| 减：坏账准备  | 393,684,377.60   | 401,476,184.15   |
| 合计      | 3,082,884,067.42 | 3,164,439,056.47 |

5.4.2 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(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备    | 5,522,944.66     | 0.16  | 5,522,944.66   | 100.00  |                  |
| 按组合计提坏账准备    | 3,471,045,500.36 | 99.84 | 388,161,432.94 | 11.18   | 3,082,884,067.42 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 1,648,889,658.32 | 47.43 | 388,161,432.94 | 23.54   | 1,260,728,225.38 |
| 组合 2-无风险组合   | 1,822,155,842.04 | 52.41 |                |         | 1,822,155,842.04 |
| 合计           | 3,476,568,445.02 | /     | 393,684,377.60 | /       | 3,082,884,067.42 |

(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    | 28,105,701.32    | 0.79  | 28,105,701.32  | 100.00  |                  |
| 按组合计提坏账准备    | 3,537,809,539.30 | 99.21 | 373,370,482.83 | 10.55   | 3,164,439,056.47 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 2,688,428,100.57 | 75.99 | 373,370,482.83 | 13.89   | 2,315,057,617.74 |
| 组合 2-无风险组合   | 849,381,438.73   | 24.01 |                |         | 849,381,438.73   |
| 合计           | 3,565,915,240.62 | /     | 401,476,184.15 | /       | 3,164,439,056.47 |

按单项计提坏账准备：

| 名称               | 期末余额         |              |         |        |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 上海巴丽赞冰酒有限公司      | 2,668,903.40 | 2,668,903.40 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 博乐市赛里木酒业酿造有限责任公司 | 873,057.84   | 873,057.84   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 新疆巴口香食品有限公司      | 169,049.70   | 169,049.70   | 100.00  | 预计无法收回 |



| 名称                   | 期末余额       |            |          |        |
|----------------------|------------|------------|----------|--------|
|                      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 呼图壁县水利局              | 328,500.00 | 328,500.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 尼勒克县义教办              | 225,000.00 | 225,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 阿克陶县水利局              | 219,000.00 | 219,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 伊宁县文化体育广播电视和旅游局      | 162,000.00 | 162,000.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆生产建设兵团第三师土地整理储备中心  | 100,548.00 | 100,548.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆迦南房地产开发有限公司        | 87,000.00  | 87,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 伊宁县发展和改革委员会          | 74,130.00  | 74,130.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 阿合奇县水管站              | 60,000.00  | 60,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆陕果国际贸易有限公司         | 60,000.00  | 60,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 兵团第四师铁厂沟社区管理服务中心     | 48,100.00  | 48,100.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 上海电力哈密宣力燃气发电有限公司     | 44,000.00  | 44,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆合丰志通生物科技股份有限公司     | 40,000.00  | 40,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆荣新电力有限公司           | 40,000.00  | 40,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆生产建设兵团第四师疾病预防控制中心  | 40,000.00  | 40,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 莎车县水利局               | 39,629.00  | 39,629.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 石磊                   | 35,000.00  | 35,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 莎车县农业农村局             | 32,199.00  | 32,199.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 乌苏市白杨沟镇人民政府          | 30,000.00  | 30,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 可克达拉市茂峰木业有限公司        | 25,000.00  | 25,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 呼图壁县英利阳光新能源有限公司      | 20,000.00  | 20,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 霍尔果斯华鼎房地产开发有限公司      | 20,000.00  | 20,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 霍尔果斯开建农业发展有限公司       | 20,000.00  | 20,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 中国石油天然气股份有限公司吐哈油田分公司 | 15,230.40  | 15,230.40  | 100.00   | 预计无法收回 |
| 新疆昊天道路交通设施有限公司       | 15,000.00  | 15,000.00  | 100.00   | 预计无法收回 |



| 名称                  | 期末余额         |              |         |        |
|---------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 中国人民解放军 63753 部队    | 14,000.00    | 14,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 新疆霍城县区司法局           | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 第四师 69 团            | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 新疆天北勘测设计研究有限公司      | 1,570.41     | 1,570.41     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 新疆生产建设兵团人民检察院第四师分院  | 1,000.00     | 1,000.00     | 100.00  | 预计无法收回 |
| 新源县湘源水电投资建设项目管理有限公司 | 26.91        | 26.91        | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计                  | 5,522,944.66 | 5,522,944.66 | /       | /      |

按组合计提坏账准备:

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 616,165,626.01   | 25,798,322.93  | 4.19    |
| 1 至 2 年 | 437,691,952.68   | 38,818,138.37  | 8.87    |
| 2 至 3 年 | 193,370,169.41   | 57,998,811.37  | 29.99   |
| 3 至 4 年 | 220,164,197.01   | 110,078,401.23 | 50.00   |
| 4 至 5 年 | 130,149,770.84   | 104,119,816.67 | 80.00   |
| 5 年以上   | 51,347,942.37    | 51,347,942.37  | 100.00  |
| 合计      | 1,648,889,658.32 | 388,161,432.94 | /       |

5.4.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别           | 期初余额           | 本期变动金额        |       |              |                | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|----------------|
|              |                | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他             |                |
| 按单项计提坏账准备    | 28,105,701.32  | 1,811,933.72  |       |              | -24,394,690.38 | 5,522,944.66   |
| 按组合计提坏账准备    | 373,370,482.83 | 34,416,254.45 |       | 1,485,408.20 | -18,139,896.14 | 388,161,432.94 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 373,370,482.83 | 34,416,254.45 |       | 1,485,408.20 | -18,139,896.14 | 388,161,432.94 |
| 合计           | 401,476,184.15 | 36,228,188.17 |       | 1,485,408.20 | -42,534,586.52 | 393,684,377.60 |

注：其他系子公司股权划转导致。

5.4.4 本期实际核销的应收账款情况





| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,485,408.20 |

其中重要的应收账款核销情况

| 单位名称            | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因           | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|--------|--------------|----------------|---------|-------------|
| 65 团冷饮厂         | 电费     | 8,230.70     | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 65 团水管所         | 电费     | 162,225.48   | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 71 团双新环保        | 电费     | 478,021.53   | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 74 团一连电费        | 电费     | 14,252.87    | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 74 团砖厂电费        | 电费     | 13,249.10    | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸分 62 团电费      | 电费     | 147,360.30   | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸分 63 团电费      | 电费     | 52,913.76    | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸分 63 团 15 连电费 | 电费     | 9,319.83     | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸 64 团面粉厂电费    | 电费     | 5,934.90     | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸分 65 团电费      | 电费     | 261,276.43   | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸莫乎尔牧场（旧）      | 电费     | 280,969.28   | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 口岸电视台（旧）        | 电费     | 51,654.02    | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 合计              | /      | 1,485,408.20 | /              | /       | /           |

5.4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称                   | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额的比例（%） | 应收账款坏账准备期末余额 |
|------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 新疆生产建设兵团第四师教育资助和后勤服务中心 | 156,084,269.02 | 4.49            |              |
| 凉山彝族自治州疾病预防控制中心        | 21,412,930.98  | 0.62            |              |
| 新疆生产建设兵团第四师六十二团城       | 34,400,000.00  | 0.99            |              |



| 单位名称                      | 应收账款期末<br>余额   | 占应收账款期<br>末余额的比例<br>(%) | 应收账款坏<br>账准备期末<br>余额 |
|---------------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| 镇管理服务中心                   |                |                         |                      |
| 新疆生产建设兵团第四师交通运输事<br>业发展中心 | 27,903,434.19  | 0.80                    |                      |
| 新疆振坤物流股份有限公司              | 16,984,000.00  | 0.49                    | 849,200.00           |
| 合计                        | 256,784,634.19 | 7.39                    | 849,200.00           |

5.5 合同资产

| 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 |
| 合同资产 | 1,094,814.34 |      | 1,094,814.34 |      |      |      |
| 合计   | 1,094,814.34 |      | 1,094,814.34 |      |      |      |

5.6 应收款项融资

5.6.1 应收款项融资分类列示

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据      | 188,742,857.84 | 280,304,005.77 |
| 其中：银行承兑汇票 | 188,742,857.84 | 280,304,005.77 |
| 商业承兑汇票    |                |                |
| 合计        | 188,742,857.84 | 280,304,005.77 |

5.7 预付款项

5.7.1 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   | 1,484,641,996.78 | 89.29 | 1,792,157,084.98 | 89.42 |
| 1 至 2 年 | 124,631,456.48   | 7.50  | 139,904,128.63   | 6.98  |
| 2 至 3 年 | 22,779,502.88    | 1.37  | 31,468,549.20    | 1.57  |
| 3 年以上   | 30,636,864.40    | 1.84  | 40,755,546.37    | 2.03  |
| 合计      | 1,662,689,820.54 | /     | 2,004,285,309.18 | /     |

5.7.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称               | 期末余额          | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例（%） |
|--------------------|---------------|------------------------|
| 四川中创大有国际贸易有限公司     | 30,448,549.14 | 1.83                   |
| 第四师自然资源规划局         | 25,980,000.00 | 1.56                   |
| 新疆生产建设兵团人民检察院第四师分院 | 20,000,000.00 | 1.20                   |
| 大有国联京投（四川）科技有限公司   | 20,000,000.00 | 1.20                   |



| 单位名称      | 期末余额           | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例（%） |
|-----------|----------------|------------------------|
| 第四师中级人民法院 | 7,010,000.00   | 0.42                   |
| 合计        | 103,438,549.14 | 6.21                   |

5.8 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 795,973.05       | 2,999,560.08     |
| 应收股利  | 600,000.00       | 4,436,229.71     |
| 其他应收款 | 2,177,791,657.41 | 2,590,394,231.89 |
| 合计    | 2,179,187,630.46 | 2,597,830,021.68 |

5.8.1 应收利息

5.8.1.1 应收利息分类

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 定期存款 |            |              |
| 委托贷款 | 795,973.05 | 2,999,560.08 |
| 合计   | 795,973.05 | 2,999,560.08 |

5.8.2 应收股利

5.8.2.1 应收股利分类

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 夏塔及孟克特股利     |            | 2,314,323.64 |
| 新疆利生医药药材有限公司 |            | 2,121,906.07 |
| 国民村镇银行       | 600,000.00 |              |
| 合计           | 600,000.00 | 4,436,229.71 |

5.8.3 其他应收款

5.8.3.1 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           |
|-------|------------------|------------------|
| 保证金   | 46,264,010.77    | 190,989,757.06   |
| 备用金借支 | 6,800,605.71     | 1,003,970.56     |
| 往来款   | 2,257,444,598.05 | 2,569,957,021.51 |
| 其他    | 50,734,005.61    | 3,522,088.78     |
| 合计    | 2,361,243,220.14 | 2,765,472,837.91 |

5.8.3.2 按账龄披露

| 账龄    | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|-------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | 571,561,849.16 | 1,530,341,867.25 |



| 账龄      | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 至 2 年 | 672,503,347.81   | 187,481,224.26   |
| 2 至 3 年 | 182,409,266.04   | 376,324,596.73   |
| 3 至 4 年 | 344,182,442.10   | 13,324,805.14    |
| 4 至 5 年 | 5,008,899.18     | 20,081,464.01    |
| 5 年以上   | 585,577,415.85   | 637,918,880.52   |
| 小计      | 2,361,243,220.14 | 2,765,472,837.91 |
| 减：坏账准备  | 183,451,562.73   | 175,078,606.02   |
| 合计      | 2,177,791,657.41 | 2,590,394,231.89 |

5.8.3.3 坏账准备计提情况

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    | 176,139,819.57   | 7.46  | 131,026,130.09 | 74.39   | 45,113,689.48    |
| 按组合计提坏账准备    | 2,185,103,400.57 | 92.54 | 52,425,432.64  | 2.40    | 2,132,677,967.93 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 1,136,786,232.25 | 48.14 | 52,425,432.64  | 4.61    | 1,084,360,799.61 |
| 组合 2-无风险组合   | 1,048,317,168.32 | 44.40 |                |         | 1,048,317,168.32 |
| 合计           | 2,361,243,220.14 | /     | 183,451,562.73 | /       | 2,177,791,657.41 |

(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    | 150,576,186.38   | 5.44  | 123,915,024.69 | 82.29   | 26,661,161.69    |
| 按组合计提坏账准备    | 2,614,896,651.53 | 94.56 | 51,163,581.33  | 1.96    | 2,563,733,070.20 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 1,552,090,083.62 | 56.12 | 51,163,581.33  | 3.30    | 1,500,926,502.29 |
| 组合 2-无风险组合   | 1,062,806,567.91 | 38.43 |                | -       | 1,062,806,567.91 |
| 合计           | 2,765,472,837.91 | /     | 175,078,606.02 | /       | 2,590,394,231.89 |

按单项计提坏账准备类别数：

按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额          |               |         |          |
|----------------|---------------|---------------|---------|----------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由     |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司 | 37,592,830.96 | 18,796,415.48 | 50.00   | 预计无法全部收回 |





| 名称              | 期末余额           |                |             |                      |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|----------------------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) | 计提理由                 |
| 伊犁香极地香料有限责任公司   | 56,147,462.12  | 50,532,715.91  | 90.00       | 预计无法全部收回             |
| 新疆恒顺沙林食品有限公司    | 8,000,000.00   | 2,400,000.00   | 30.00       | 预计无法全部收回             |
| 新疆徕远房地产开发有限责任公司 | 14,778,191.85  | 14,778,191.85  | 100.00      | 预计无法收回               |
| 新疆西部房地产开发有限公司   | 39,113,285.12  | 39,113,285.12  | 100.00      | 预计无法收回               |
| 安书文             | 9,368.00       | 9,368.00       | 100.00      | 预计无法收回               |
| 戴进军             | 222,672.93     | 222,672.93     | 100.00      | 预计无法收回               |
| 顾盛权             | 17,897.60      | 17,897.60      | 100.00      | 预计无法收回               |
| 伊犁昊辰培训中心        | 150,958.79     | 150,958.79     | 100.00      | 预计无法收回               |
| 伊宁市德展商贸有限公司     | 20,107,152.20  | 5,004,624.41   | 24.89       | 部分抵押物到期，<br>预计部分无法收回 |
| 合计              | 176,139,819.57 | 131,026,130.09 | /           | /                    |

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

| 名称      | 期末余额             |               |          |
|---------|------------------|---------------|----------|
|         | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 694,289,318.89   | 3,592,831.46  | 0.52     |
| 1 至 2 年 | 267,580,293.03   | 7,369,734.61  | 2.75     |
| 2 至 3 年 | 139,963,533.44   | 21,006,191.05 | 15.01    |
| 3 至 4 年 | 25,583,933.14    | 12,150,127.16 | 47.49    |
| 4 至 5 年 | 4,453,214.11     | 3,534,608.72  | 79.37    |
| 5 年以上   | 4,915,939.64     | 4,771,939.64  | 97.07    |
| 合计      | 1,136,786,232.25 | 52,425,432.64 | /        |

如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<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |                |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 39,199,469.50          | 11,964,111.83                    | 123,915,024.69               | 175,078,606.02 |



| 坏账准备                    | 第一阶段                   | 第二阶段                             | 第三阶段                         | 合计             |
|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |                |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本<br>期 |                        |                                  |                              |                |
| --转入第二阶段                | -1,033,479.88          | 1,033,479.88                     |                              |                |
| --转入第三阶段                | -3,621,271.14          |                                  | 3,621,271.14                 | -              |
| --转回第二阶段                |                        |                                  |                              |                |
| --转回第一阶段                |                        |                                  |                              |                |
| 本期计提                    | 2,577,668.73           | 4,094,387.90                     | 7,925,723.95                 | 14,597,780.58  |
| 本期转回                    |                        |                                  |                              |                |
| 本期转销                    |                        |                                  |                              |                |
| 本期核销                    |                        | -609,299.63                      |                              | -609,299.63    |
| 其他变动                    | 20,936.63              | -4,248,529.07                    | -1,387,931.80                | -5,615,524.24  |
| 2024 年 12 月 31 日余额      | 37,143,323.84          | 12,234,150.91                    | 134,074,087.98               | 183,451,562.73 |

5.8.3.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别              | 期初余额           | 本期变动金额        |           |             |               | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|-----------|-------------|---------------|----------------|
|                 |                | 计提            | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销   | 其他            |                |
| 按单项计提<br>坏账准备   | 123,915,024.69 | 8,512,129.20  |           |             | -1,387,931.80 | 131,039,222.09 |
| 按组合计提<br>坏账准备   | 51,163,581.33  | 6,085,651.38  |           | -609,299.63 | -4,227,592.44 | 52,412,340.64  |
| 其中：组合<br>1-账龄组合 | 51,163,581.33  | 6,085,651.38  |           | -609,299.63 | -4,227,592.44 | 52,412,340.64  |
| 合计              | 175,078,606.02 | 14,597,780.58 |           | -609,299.63 | -5,615,524.24 | 183,451,562.73 |

注：其他系处置子公司股权导致坏账的变动。

5.8.3.5 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 609,299.63 |

其中重要的其他应收款核销情况：

| 单位名称    | 其他应收<br>款性质 | 核销金额       | 核销原因               | 履行的核销<br>程序 | 款项是否由关<br>联交易产生 |
|---------|-------------|------------|--------------------|-------------|-----------------|
| 61 团酒精厂 | 其他          | 229,109.06 | 挂账 15 年以<br>上，无法收回 | 三重一大会议      | 否               |



| 单位名称    | 其他应收款性质 | 核销金额       | 核销原因           | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------|---------|------------|----------------|---------|-------------|
| 61 团计财科 | 其他      | 214,562.98 | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 61 团    | 其他      | 165,627.59 | 挂账 15 年以上，无法收回 | 三重一大会议  | 否           |
| 合计      | /       | 609,299.63 | /              | /       | /           |

5.8.3.6 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             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------|-------|----------------|-------------------|---------------------|---------------|
| 伊犁永丰能源科技公司       | 单位往来款 | 363,873,121.26 | 1 年以内、1-5 年、5 年以上 | 15.41               |               |
| 新源县骑兵缘国有资产经营有限公司 | 单位往来款 | 248,104,055.56 | 1-5 年             | 10.51               |               |
| 伊犁香极地香料有限公司      | 单位往来款 | 56,147,462.12  | 1-5 年、5 年以上       | 2.38                | 50,532,715.91 |
| 新疆三新煤业有限责任公司     | 单位往来款 | 53,097,751.00  | 1 年以内             | 2.25                |               |
| 新疆西部房地产开发有限公司    | 单位往来款 | 39,113,285.12  | 5 年以上             | 1.66                | 39,113,285.12 |
| 合计               | /     | 760,335,675.06 | /                 | 32.20               | 89,646,001.03 |

5.9 存货

5.9.1 存货分类

| 项目     | 期末余额             |                   |                  |
|--------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 782,531,835.29   | 677,329.28        | 781,854,506.01   |
| 在产品    | 1,939,040,201.16 | 2,928,641.32      | 1,936,111,559.84 |
| 库存商品   | 3,023,315,818.12 | 3,756,774.70      | 3,019,559,043.42 |
| 周转材料   | 72,369,603.66    | 753,529.20        | 71,616,074.46    |
| 合同履约成本 | 900,024,571.91   |                   | 900,024,571.91   |
| 开发成本   | 919,495,589.88   |                   | 919,495,589.88   |
| 开发产品   | 1,382,751,443.70 |                   | 1,382,751,443.70 |
| 生物资产   | 683,448,016.18   | 16,095,984.02     | 667,352,032.16   |
| 合计     | 9,702,977,079.90 | 24,212,258.52     | 9,678,764,821.38 |



（续）

| 项目     | 期初余额             |                   |                  |
|--------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 1,042,677,501.03 | 452,057.74        | 1,042,225,443.29 |
| 在产品    | 1,566,723,467.94 | 8,057,654.11      | 1,558,665,813.83 |
| 库存商品   | 2,047,344,007.13 | 31,129,335.97     | 2,016,214,671.16 |
| 周转材料   | 192,809,936.32   | 626,260.52        | 192,183,675.80   |
| 合同履约成本 | 39,925,695.33    |                   | 39,925,695.33    |
| 开发成本   | 1,299,591,620.80 |                   | 1,299,591,620.80 |
| 开发产品   | 584,057,455.91   |                   | 584,057,455.91   |
| 生物资产   | 706,977,900.36   |                   | 706,977,900.36   |
| 合计     | 7,480,107,584.82 | 40,265,308.34     | 7,439,842,276.48 |

5.9.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 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  | 452,057.74    | 227,006.05    |    | 1,734.51     |              | 677,329.28    |
| 在产品  | 8,057,654.11  |               |    | 4,474,755.92 | 654,256.87   | 2,928,641.32  |
| 库存商品 | 4,386,944.63  | 3252793.77    |    | 3,008,306.34 | 874,657.36   | 3,756,774.70  |
| 周转材料 | 626,260.52    | 127,268.68    |    |              |              | 753,529.20    |
| 生物资产 |               | 16,189,439.01 |    |              | 93,454.99    | 16,095,984.02 |
| 合计   | 13,522,917.00 | 19,796,507.51 |    | 7,484,796.77 | 1,622,369.22 | 24,212,258.52 |

5.10其他流动资产

| 项目      | 期末余额           | 期初余额             |
|---------|----------------|------------------|
| 待摊费用    | 7,790,655.86   | 8,395,357.62     |
| 预缴税金    | 161,339,530.77 | 42,007,549.47    |
| 碳排放权资产  | 57,303.77      | 1,134,368.20     |
| 定期存款利息  |                | 3,071,780.81     |
| 待抵扣进项税额 | 465,960,780.63 | 367,182,356.17   |
| 定期存款    |                | 596,510,000.00   |
| 应收代偿款   | 11,818,685.83  | 18,773,049.18    |
| 其他      | 150,507.61     |                  |
| 合计      | 647,117,464.47 | 1,037,074,461.45 |

5.11长期应收款

5.11.1 长期应收款情况

| 项目             | 期末余额           |                |              |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值         |
| 分期收款销售商品       | 1,213,972.50   |                | 1,213,972.50 |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司 | 366,784,504.62 | 366,784,504.62 |              |





| 项目 | 期末余额           |                |              |
|----|----------------|----------------|--------------|
|    | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值         |
| 合计 | 367,998,477.12 | 366,784,504.62 | 1,213,972.50 |

(续)

| 项目             | 期初余额           |                |              | 折现率<br>区间 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------|
|                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面价值         |           |
| 分期收款销售商品       | 1,213,972.50   |                | 1,213,972.50 |           |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司 | 366,784,504.62 | 366,784,504.62 |              |           |
| 合计             | 367,998,477.12 | 366,784,504.62 | 1,213,972.50 | /         |

注：本集团所属控股子公司新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“伊力特股份”）与新疆伊力特煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）签订借款展期协议及资产抵押合同，煤化工公司以其拥有的机器设备和土地使用权为其借款提供抵押，并办理工商抵押登记手续。截至资产负债表日，伊力特股份应收煤化工公司的往来借款及资金占用费共 366,784,504.62 元，伊力特股份按该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 366,784,504.62 元。

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) |                |
| 2024年1月1日余额    |                |                      | 366,784,504.62       | 366,784,504.62 |
| 2024年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |                |
| 本期计提           |                |                      |                      |                |
| 本期转回           |                |                      |                      |                |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      |                      |                |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2024年12月31日余额  |                |                      | 366,784,504.62       | 366,784,504.62 |



5. 12长期股权投资

| 被投资单位                 | 期初余额          | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |               |      |              |                | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |  |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|--------------|----------------|---------------|--------------|--|
|                       |               |              | 追加投资          | 投资收益          | 减少投资 | 分配股利         | 其他             |               |              |  |
| 一、联营企业                |               |              |               |               |      |              |                |               |              |  |
| 新疆利生医药药材有限公司          | 73,619,823.58 |              |               | -3,739,310.74 |      |              |                | 69,880,512.84 |              |  |
| 新疆军鹏制盖有限公司            | 12,091,775.15 |              |               | 1,552,620.01  |      | 1,200,000.00 |                | 12,444,395.16 |              |  |
| 新疆生产建设兵团第四师可克达拉融资担保公司 | 48,464,291.57 |              |               | 2,314,715.37  |      |              |                | 50,779,006.94 |              |  |
| 新疆可克达拉斯路金拓农产品供应链有限公司  | 572,490.02    |              |               | -26,351.00    |      |              |                | 546,139.02    |              |  |
| 伊犁龙宇煤电有限责任公司（基建期）     | 12,000,000.00 |              |               |               |      |              |                | 12,000,000.00 |              |  |
| 新疆嘉友恒信国际物流有限公司        | 47,196,102.43 |              |               |               |      |              | -47,196,102.43 |               |              |  |
| 伊犁恒丰物流有限责任公司          | 3,114,447.19  |              |               |               |      |              | -3,114,447.19  |               |              |  |
| 霍城县畅行驾校有限公司           | 2,579,521.83  |              |               |               |      |              | -2,579,521.83  |               |              |  |
| 上海巴丽赞冰酒有限公司           | 1,980,000.00  | 1,980,000.00 |               |               |      |              |                | 1,980,000.00  | 1,980,000.00 |  |
| 新疆伊犁恒信国际贸易物流有限责任公司    |               |              | 15,913,085.13 | -47,385.93    |      |              |                | 15,865,699.20 |              |  |
| 新疆可克达拉市迎滨宾馆有限责任公司     | 50,279,686.81 |              | 8,860,000.00  | -1,499,647.34 |      |              |                | 57,640,039.47 |              |  |



| 被投资单位           | 期初余额           | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动         |              |              |               |                | 期末余额           | 减值准备<br>期末余额  |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                 |                |               | 追加投资           | 投资收益         | 减少投资         | 分配股利          | 其他             |                |               |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司  | 82,425,740.36  | 82,425,740.36 |                |              |              |               |                | 82,425,740.36  | 82,425,740.36 |
| 金石期货有限公司        | 27,203,932.79  |               |                | -942,075.37  |              |               |                | 26,261,857.42  |               |
| 可克达拉市恒信物流集团有限公司 |                |               | 173,279,273.18 | 2,000,884.64 |              |               |                | 175,280,157.82 |               |
| 可克达拉融汇房地产开发有限公司 |                |               | 8,000,000.00   | -495,023.50  | 5,600,000.00 |               |                | 1,904,976.50   |               |
| 可克达拉希尔顿酒店管理有限公司 |                |               | 1,920,000.00   | -207,890.96  |              |               |                | 1,712,109.04   |               |
| 新疆新伊特酒店管理有限责任公司 |                |               | 9,830,000.00   | -773,983.70  |              |               |                | 9,056,016.30   |               |
| 新疆金牛粮桥农资有限公司    | 56,688,938.93  |               | 10,000,000.00  | 1,921,030.15 |              | 10,420,711.20 |                | 58,189,257.88  |               |
| 可克达拉市恒信物流集团有限公司 |                |               | 2,000,000.00   |              | 2,000,000.00 |               |                | -              |               |
| 合计              | 418,216,750.66 | 84,405,740.36 | 229,802,358.31 | 57,581.63    | 7,600,000.00 | 11,620,711.20 | -52,890,071.45 | 575,965,907.95 | 84,405,740.36 |



## 5.13其他权益工具投资

| 项目名称               | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 可克达拉市惠众市政管理服务有限公司  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 伊宁县谊群香料有限责任公司      | 2,150,000.00  | 2,150,000.00  |
| 伊犁宝兴典当有限责任公司       | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 葆德物流股份有限公司         | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 宁波行弘创业资合伙企业(有限合伙)  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 霍尔果斯南岗热电有限责任公司     | 31,320,000.00 | 31,320,000.00 |
| 伊犁泰旭新材料科技股份有限公司    | 13,600,000.00 | 13,600,000.00 |
| 伊犁青松南岗建材有限公司       | 40,229,839.97 | 40,229,839.97 |
| 新疆振兴天原煤业有限责任公司     | 1,973,850.98  | 1,973,850.98  |
| 新疆天北勘测设计研究有限公司     | 3,333,300.00  | 3,333,300.00  |
| 伊犁双信招投标代理有限责任公司    | 1,590,000.00  | 1,590,000.00  |
| 新疆电力交易中心           | 14,124,027.58 | 14,124,027.58 |
| 新疆宏川新材料有限公司        | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 新疆福泰宏远装配科技股份有限公司   | 24,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 新疆可克达拉文远大酒店有限责任公司  | 60,620,301.39 | 60,620,301.39 |
| 阿克苏惠家丽建筑材料有限公司     | 6,908,900.00  | 6,908,900.00  |
| 新疆锋尚建设工程有限公司       | 5,114,400.00  |               |
| 昭苏县创锦丰禾农业有限公司      | -             | 4,442,000.00  |
| 新疆创锦粮安种业有限公司       | 9,800,000.00  |               |
| 可克达拉市常丰供销合作社       | 100,000.00    |               |
| 新疆创锦博文供应链管理有限公司    | 510,000.00    |               |
| 新疆创锦黄公农产品交易有限公司    | -             | 48,147,000.00 |
| 可克达拉市苇湖供销合作社       | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 可克达拉市榆树庄供销合作社      | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 昭苏县阔克托别供销合作社       | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 新源县红郡供销合作社         | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 霍尔果斯市元泽供销合作社       | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 昭苏县盛农供销合作社         | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 可克达拉市双六供销合作社       | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 伊宁县利梅供销合作社         | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 巩留县农鑫供销合作社         | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 尼勒克县寨口绿腾供销合作社      | 80,000.00     | 80,000.00     |
| 可克达拉市远香供销合作社       | 80,000.00     | 80,000.00     |
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 昭苏县创科供销合作社         | 100,000.00    | 100,000.00    |





| 项目名称               | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 新源县丰河谷供销合作社        | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 昭苏县金农创供销合作社        | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 特克斯县阿热勒供销合作社       | 50,000.00      | 50,000.00      |
| 霍尔果斯市金边镇供销合作社      | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 可克达拉市金屯镇供销合作社      | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 新疆创锦佳禾农业科技有限公司     | -              | 40,000,000.00  |
| 新疆创锦智慧种业有限责任公司     | 5,100,000.00   | 4,250,000.00   |
| 新疆金石榴农业进出口有限公司     | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |
| 新疆可克达拉创锦众拓食品有限公司   | -              | 40,800,000.00  |
| 伊犁创锦犏牛牧业有限公司       | -              | 3,500,000.00   |
| 新疆创锦哈海惠民农业有限公司     | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 伊犁国民村镇银行有限责任公司     | 10,600,000.00  | 10,600,000.00  |
| 可克达拉苇湖供销合作社        | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 可克达拉市双六供销合作社       | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 可克达拉市远香供销合作社       | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 新源县丰河谷供销合作社        | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 尼勒克县寨口绿腾供销合作社      | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 巩留县农鑫供销合作社         | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 新源县红郡供销合作社         | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 霍尔果斯市元泽供销合作社       | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 伊宁县利梅供销合作社         | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 新疆创锦智慧种业有限责任公司     | -              | 8,500,000.00   |
| 霍尔果斯市金边镇供销合作社      | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 奎屯创锦棉业有限公司         | 4,314,000.00   | 4,314,000.00   |
| 乌苏创锦棉业有限公司         | 3,855,000.00   | 3,855,000.00   |
| 可克达拉市创锦油脂有限责任公司    | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 可克达拉市苇湖供销合作社       | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 可克达拉市榆树庄供销合作社      | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 巩留县农鑫供销合作社         | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 | 50,000.00      | 50,000.00      |
| 可克达拉市金屯镇供销合作社      | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 新疆创锦佳禾农业科技有限公司     | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 察布查尔锡伯自治县创丰农牧业有限公司 | -              | 66,000,000.00  |
| 伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司 | 3,180,000.00   | 3,180,000.00   |
| 合计                 | 296,433,619.92 | 483,448,219.92 |



## 分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目                | 确认的股利收入      | 累计利得          | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 可克达拉市惠众市政管理服务有限公司 |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊宁县谊群香料有限责任公司     |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁宝兴典当有限责任公司      | 174,483.31   | 2,870,822.04  |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 葆德物流股份有限公司        |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 宁波行弘创业资合伙企业(有限合伙) |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 霍尔果斯南岗热电有限责任公司    |              |               | 55,200,923.57 |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁泰旭新材料科技股份有限公司   |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁青松南岗建材有限公司      |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆振兴天原煤业有限责任公司    |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆天北勘测设计研究有限公司    |              | 19,233,450.67 |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁双信招投标代理有限责任公司   | 1,928,607.79 | 3,699,876.32  |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆电力交易中心          |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆宏川新材料有限公司       |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆福泰宏远汽配科技股份有限公司  |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆可克达拉文远大酒店有限责任公司 |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 阿克苏惠家丽建筑材料有限公司    |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆锋尚建设工程有限公司      | 93,000.00    | 93,000.00     |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 昭苏县创锦丰禾农业有限公司     |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |



| 项目                 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 新疆创锦粮安种业有限公司       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市常丰供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦博文供应链管理有限公司    |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦黄公农产品交易有限公司    |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市苇湖供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市榆树庄供销合作社      |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 昭苏县阔克托别供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新源县红郡供销合作社         |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 霍尔果斯市元泽供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 昭苏县盛农供销合作社         |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市双六供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊宁县利梅供销合作社         |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 巩留县农鑫供销合作社         |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 尼勒克县寨口绿腾供销合作社      |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市远香供销合作社       |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 昭苏县创科供销合作社         |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新源县丰河谷供销合作社        |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 昭苏县金农创供销合作社        |         |      |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |



| 项目               | 确认的股利收入    | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|------------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 特克斯县阿热勒供销合作社     |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 霍尔果斯市金边镇供销合作社    |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市金屯镇供销合作社    |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦佳禾农业科技有限公司   |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦智慧种业有限责任公司   |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆石榴农业进出口有限公司    |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆可克达拉创锦众拓食品有限公司 |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁创锦犏牛牧业有限公司     |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦哈海惠民农业有限公司   |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁国民村镇银行有限责任公司   | 530,000.00 | 1,530,000.00 |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉苇湖供销合作社      |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市双六供销合作社     |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市远香供销合作社     |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新源县丰河谷供销合作社      |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 尼勒克县寨口绿腾供销合作社    |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 巩留县农鑫供销合作社       |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新源县红郡供销合作社       |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 霍尔果斯市元泽供销合作社     |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊宁县利梅供销合作社       |            |              |      |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |





| 项目                 | 确认的股利收入      | 累计利得          | 累计损失          | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦智慧种业有限责任公司     |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 霍尔果斯市金边镇供销合作社      |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 奎屯创锦棉业有限公司         |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 乌苏创锦棉业有限公司         |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市创锦油脂有限责任公司    |              | 1,010,558.25  |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市苇湖供销合作社       |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市榆树庄供销合作社      |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 巩留县农鑫供销合作社         |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 察布查尔锡伯自治县哈海惠民供销合作社 |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 可克达拉市金屯镇供销合作社      |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 新疆创锦佳禾农业科技有限公司     |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 察布查尔锡伯自治县创丰农牧业有限公司 |              |               |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司 | 1,326,071.91 | 1,326,071.91  |               |                 | 公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资    |                 |
| 合计                 | 4,052,163.01 | 29,763,779.19 | 55,200,923.57 |                 |                           |                 |



## 5.14 其他非流动金融资产

| 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 | 138,033,245.00 | 166,965,245.00 |
| 其中：债务工具投资                 |                |                |
| 权益工具投资                    | 138,033,245.00 | 166,965,245.00 |
| 衍生金融资产                    |                |                |
| 其他                        |                |                |
| 合计                        | 138,033,245.00 | 166,965,245.00 |

## 5.15 投资性房地产

## 5.15.1 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |               |
| 1. 期初余额            | 22,215,284.52 | 7,802,642.52 | 30,017,927.04 |
| 2. 本期增加金额          | 41,610,477.43 | 3,082,116.35 | 44,692,593.78 |
| (1) 外购             | 1,543,288.84  |              | 1,543,288.84  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 40,067,188.59 | 3,082,116.35 | 43,149,304.94 |
| 3. 本期减少金额          | 17,167,747.47 | 8,155,923.31 | 25,323,670.78 |
| (1) 其他转出           | 17,167,747.47 | 8,155,923.31 | 25,323,670.78 |
| 4. 期末余额            | 46,658,014.48 | 2,728,835.56 | 49,386,850.04 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |               |
| 1. 期初余额            | 2,378,903.92  | 397,457.46   | 2,776,361.38  |
| 2. 本期增加金额          | 13,423,098.25 | 2,480,302.39 | 15,903,400.64 |
| (1) 计提或摊销          | 12,917,166.25 | 2,480,302.39 | 15,397,468.64 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 505,932.00    |              | 505,932.00    |
| 3. 本期减少金额          | 10,454,508.92 | 2,235,748.77 | 12,690,257.69 |
| (1) 处置             | 70,098.05     |              | 70,098.05     |
| (2) 其他转出           | 10,384,410.87 | 2,235,748.77 | 12,620,159.64 |
| 4. 期末余额            | 5,347,493.25  | 642,011.08   | 5,989,504.33  |
| 三、减值准备             |               |              |               |
| 1. 期初余额            |               |              |               |
| 2. 本期增加金额          |               |              |               |
| (1) 计提             |               |              |               |
| 3. 本期减少金额          |               |              |               |



| 项目       | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 处置   |               |              |               |
| (2) 其他转出 |               |              |               |
| 4.期末余额   |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |
| 1.期末账面价值 | 41,310,521.23 | 2,086,824.48 | 43,397,345.71 |
| 2.期初账面价值 | 19,836,380.60 | 7,405,185.06 | 27,241,565.66 |

## 5.15.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

| 项目                      | 账面价值         | 未办妥产权证书原因 |
|-------------------------|--------------|-----------|
| 第四师 70 团戛边路工业园区工业用地     | 1,253,552.13 | 正在办理中     |
| 第四师 70 团戛边路工业园区工业厂房、办公楼 | 4,648,118.30 | 正在办理中     |

## 5.16 固定资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 9,834,916,852.26 | 9,186,074,877.44 |
| 固定资产清理 | 3,600,754.10     | 6,076,944.58     |
| 合计     | 9,838,517,606.36 | 9,192,151,822.02 |

## 5.16.1 固定资产

## 5.16.1.1 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具           |
|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、账面原值:      |                  |                  |                |
| 1.期初余额       | 6,854,711,037.74 | 6,150,399,275.83 | 152,306,327.67 |
| 2.本期增加金额     | 1,909,532,628.26 | 766,942,532.91   | 19,004,697.68  |
| (1) 购置       | 1,224,764,760.65 | 615,184,227.49   | 18,557,092.37  |
| (2) 在建工程转入   | 601,283,129.80   | 138,115,641.92   | 286,725.66     |
| (3) 企业合并增加   | 11,303,536.39    | 13,642,663.50    | 160,879.65     |
| (4) 股东投入     | 55,013,453.95    |                  |                |
| (5) 投资性房地产转入 | 17,167,747.47    |                  |                |
| 3.本期减少金额     | 653,087,442.97   | 942,224,850.55   | 10,763,926.38  |
| (1) 处置或报废    | 437,579,638.09   | 832,812,959.71   | 6,675,643.27   |
| (2) 丧失控制权转出  | 161,120,233.77   | 24,653,043.84    | 3,471,298.08   |
| (3) 投资性房地产转入 | 26,759,365.69    |                  |                |
| (4) 其他转出     | 27,628,205.42    | 84,758,847.00    | 616,985.03     |
| 4.期末余额       | 8,111,156,223.03 | 5,975,116,958.19 | 160,547,098.97 |
| 二、累计折旧       |                  |                  |                |
| 1.期初余额       | 1,824,924,043.00 | 2,132,267,766.46 | 91,179,730.71  |
| 2.本期增加金额     | 541,343,412.44   | 469,835,617.13   | 23,373,681.36  |
| (1) 计提       | 530,752,926.50   | 469,317,941.17   | 23,360,945.04  |
| (2) 企业合并增加   | 206,075.07       | 517,675.96       | 12,736.32      |
| (3) 投资性房地产转入 | 10,384,410.87    |                  |                |
| 3.本期减少金额     | 194,148,106.44   | 407,396,859.90   | 8,331,431.47   |



| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具           |
|--------------|------------------|------------------|----------------|
| (1) 处置或报废    | 100,645,363.69   | 386,041,665.88   | 4,920,706.92   |
| (2) 丧失控制权转出  | 73,584,135.97    | 21,221,022.02    | 2,934,346.88   |
| (3) 投资性房地产转入 | 12,305,368.06    |                  |                |
| (4) 其他转出     | 7,613,238.72     | 134,172.00       | 476,377.67     |
| 4.期末余额       | 2,172,119,349.00 | 2,194,706,523.69 | 106,221,980.60 |
| 三、减值准备       |                  |                  |                |
| 1.期初余额       | 1,695,338.31     | 2,571,282.53     | 200,864.98     |
| 2.本期增加金额     | 1,845,796.46     |                  |                |
| (1) 计提       | 1,845,796.46     |                  |                |
| (2) 其他       |                  |                  |                |
| 3.本期减少金额     | 40,454.91        | 1,235,371.61     |                |
| (1) 处置或报废    | 40,454.91        | 1,235,371.61     |                |
| (2) 丧失控制权转出  |                  |                  |                |
| (3) 其他转出     |                  |                  |                |
| 4.期末余额       | 3,500,679.86     | 1,335,910.92     | 200,864.98     |
| 四、账面价值       |                  |                  |                |
| 1.期末账面价值     | 5,935,536,194.17 | 3,779,074,523.58 | 54,124,253.39  |
| 2.期初账面价值     | 5,028,091,656.43 | 4,015,560,226.84 | 60,925,731.98  |

(续)

| 项目           | 电子及办公设备        | 其他            | 合计                |
|--------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值:      |                |               |                   |
| 1.期初余额       | 90,385,132.54  | 72,321,410.18 | 13,320,123,183.96 |
| 2.本期增加金额     | 20,071,908.21  | 1,879,586.26  | 2,717,431,353.32  |
| (1) 购置       | 17,885,832.94  | 1,850,526.26  | 1,878,242,439.71  |
| (2) 在建工程转入   | 1,954,575.27   | -             | 741,640,072.65    |
| (3) 企业合并增加   | 231,500.00     | 29,060.00     | 25,367,639.54     |
| (4) 股东投入     |                |               | 55,013,453.95     |
| (5) 投资性房地产转入 |                |               | 17,167,747.47     |
| 3.本期减少金额     | 7,642,884.50   | 33,739,701.71 | 1,647,458,806.11  |
| (1) 处置或报废    | 6,346,664.08   | 31,193,581.49 | 1,314,608,486.64  |
| (2) 丧失控制权转出  | 1,289,570.84   | 2,546,120.22  | 193,080,266.75    |
| (3) 投资性房地产转入 |                |               | 26,759,365.69     |
| (4) 其他转出     | 6,649.58       | -             | 113,010,687.03    |
| 4.期末余额       | 102,814,156.25 | 40,461,294.73 | 14,390,095,731.17 |
| 二、累计折旧       |                |               |                   |
| 1.期初余额       | 44,978,517.25  | 36,172,847.86 | 4,129,522,905.28  |
| 2.本期增加金额     | 16,018,129.31  | 3,402,898.29  | 1,053,973,738.53  |
| (1) 计提       | 15,986,789.83  | 3,402,898.29  | 1,042,821,500.83  |
| (2) 企业合并增加   | 31,339.48      | -             | 767,826.83        |
| (3) 投资性房地产转入 |                |               | 10,384,410.87     |
| 3.本期减少金额     | 4,852,287.34   | 18,666,207.08 | 633,394,892.23    |
| (1) 处置或报废    | 4,150,669.44   | 17,517,629.24 | 513,276,035.17    |
| (2) 丧失控制权转出  | 695,300.80     | 1,148,577.84  | 99,583,383.51     |
| (3) 投资性房地产转入 |                |               | 12,305,368.06     |
| (4) 其他转出     | 6,317.10       | -             | 8,230,105.49      |





| 项目          | 电子及办公设备       | 其他            | 合计               |
|-------------|---------------|---------------|------------------|
| 4.期末余额      | 56,144,359.22 | 20,909,539.07 | 4,550,101,751.58 |
| 三、减值准备      |               |               |                  |
| 1.期初余额      | 18,243.85     | 39,671.57     | 4,525,401.24     |
| 2.本期增加金额    |               |               | 1,845,796.46     |
| (1) 计提      |               |               | 1,845,796.46     |
| (2) 其他      |               |               |                  |
| 3.本期减少金额    | 18,243.85     | -             | 1,294,070.37     |
| (1) 处置或报废   |               |               | 1,275,826.52     |
| (2) 丧失控制权转出 | 18,243.85     |               | 18,243.85        |
| (3) 其他转出    |               |               |                  |
| 4.期末余额      | -             | 39,671.57     | 5,077,127.33     |
| 四、账面价值      |               |               |                  |
| 1.期末账面价值    | 46,669,797.03 | 19,512,084.09 | 9,834,916,852.26 |
| 2.期初账面价值    | 45,388,371.44 | 36,108,890.75 | 9,186,074,877.44 |

## 5.16.1.2 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,517,230,114.42 | 产权证书正在办理中  |

## 5.16.2 固定资产清理

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 南钢耐磨铸造厂房 | 3,600,754.10 | 6,076,944.58 |
| 合计       | 3,600,754.10 | 6,076,944.58 |

## 5.17 在建工程

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,252,666,343.34 | 1,991,798,362.46 |
| 工程物资 |                  | 131,385,267.67   |
| 合计   | 3,252,666,343.34 | 2,123,183,630.13 |

## 5.17.1 在建工程

## 5.17.1.1 在建工程情况

| 项目                       | 期末余额           |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 可克达拉市宏远惠农智慧物流园           | 301,615,447.85 |                | 301,615,447.85 |
| 现代农业产业园项目                | 290,818,730.81 |                | 290,818,730.81 |
| 2023 农网巩固提升工程            | 153,001,454.98 |                | 153,001,454.98 |
| 可克达拉市普惠养老项目              | 162,308,538.85 |                | 162,308,538.85 |
| 45 万吨改扩建项目               | 120,568,801.43 | 120,568,801.43 | -              |
| 可克达拉市宏远绿色智能装配式产业园项目      | 102,758,246.23 |                | 102,758,246.23 |
| 供水一体化建设项目                | 99,872,959.06  |                | 99,872,959.06  |
| 第四师可克达拉 2x350MW 热电联产工程项目 | 90,479,120.75  |                | 90,479,120.75  |



| 项目                            | 期末余额             |                |                  |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                               | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 建筑物及构筑物                       | 89,433,736.57    |                | 89,433,736.57    |
| EOD 项目                        | 72,552,386.91    |                | 72,552,386.91    |
| 苹果标准示范园建设项目                   | 52,790,713.97    |                | 52,790,713.97    |
| 贵州安然实业公司投资                    | 39,140,938.19    | 39,140,938.19  | -                |
| 新发地房产                         | 35,426,474.00    |                | 35,426,474.00    |
| 自治区利民天然气管道扩建工程（一期）            | 32,834,307.53    |                | 32,834,307.53    |
| 新兴际华农牧发展公司项目                  | 32,326,877.41    |                | 32,326,877.41    |
| 麦盖提县创锦冷库建设项目                  | 24,399,462.40    |                | 24,399,462.40    |
| 第四师六十一团乎尔赛水库增高扩容改造提升项目        | 23,033,248.69    |                | 23,033,248.69    |
| 2023 年高标准农田建设项目               | 183,233,753.75   |                | 183,233,753.75   |
| 草湖酒文化产业园项目                    | 672,539.67       |                | 672,539.67       |
| 电石厂节能减排升级改造改建项目               | 454,453,976.74   |                | 454,453,976.74   |
| 可克达拉经开区 2*50MW 热电联产总承包 EPC 项目 | 487,486,786.01   |                | 487,486,786.01   |
| 2022 年农村电网巩固提升工程              | 259,465,153.20   |                | 259,465,153.20   |
| 兵团分区 220 千伏变电站工程              | 4,042,633.92     |                | 4,042,633.92     |
| 兵团分区 220 千伏输电线路工程             | 2,261,561.16     |                | 2,261,561.16     |
| 国投大厦项目                        | 45,118.50        |                | 45,118.50        |
| 其他                            | 339,420,208.32   | 42,067,093.94  | 297,353,114.38   |
| 合计                            | 3,454,443,176.90 | 201,776,833.56 | 3,252,666,343.34 |

(续)

| 项目                       | 期初余额           |                |               |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值          |
| 可克达拉市宏远惠农智慧物流园           | 1,381,047.03   |                | 1,381,047.03  |
| 现代农业产业园项目                | 49,138,331.22  |                | 49,138,331.22 |
| 2023 农网巩固提升工程            | 11,508,622.56  |                | 11,508,622.56 |
| 可克达拉市普惠养老项目              | 21,703,078.93  |                | 21,703,078.93 |
| 45 万吨改扩建项目               | 120,568,801.43 | 120,568,801.43 | -             |
| 可克达拉市宏远绿色智能装配式产业园项目      | -              |                | -             |
| 供水一体化建设项目                | 17,866,936.25  |                | 17,866,936.25 |
| 第四师可克达拉 2x350MW 热电联产工程项目 |                |                | -             |
| 建筑物及构筑物                  | 65,946,824.69  |                | 65,946,824.69 |
| EOD 项目                   | -              |                | -             |
| 苹果标准示范园建设项目              | 58,913,168.94  |                | 58,913,168.94 |
| 贵州安然实业公司投资               | 39,140,938.19  | 39,140,938.19  | -             |
| 新发地房产                    | 35,426,474.00  |                | 35,426,474.00 |
| 自治区利民天然气管道扩建工程（一期）       | 50,656.50      |                | 50,656.50     |
| 新兴际华农牧发展公司项目             | 32,326,877.41  |                | 32,326,877.41 |
| 麦盖提县创锦冷库建设项目             |                |                |               |



| 项目                            | 期初余额             |                |                  |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                               | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 第四师六十一团乎尔赛水库增高扩容改造提升项目        | 544,401.00       |                | 544,401.00       |
| 2023 年高标准农田建设项目               | 166,565,512.20   |                | 166,565,512.20   |
| 草湖酒文化产业园项目                    | 149,102,776.76   |                | 149,102,776.76   |
| 电石厂节能减排升级改建项目                 | 375,384,719.92   |                | 375,384,719.92   |
| 可克达拉经开区 2*50MW 热电联产总承包 EPC 项目 | 120,316,603.39   |                | 120,316,603.39   |
| 2022 年农村电网巩固提升工程              | 176,041,537.86   |                | 176,041,537.86   |
| 兵团分区 220 千伏变电站工程              | 54,395,848.35    |                | 54,395,848.35    |
| 兵团分区 220 千伏输电线路工程             | 57,530,254.15    |                | 57,530,254.15    |
| 国投大厦项目                        | 116,147,647.07   |                | 116,147,647.07   |
| 其他                            | 525,857,968.07   | 44,350,923.84  | 481,507,044.23   |
| 合计                            | 2,195,859,025.92 | 204,060,663.46 | 1,991,798,362.46 |



## 5.17.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                                       | 预算数<br>(万元) | 期初<br>余额       | 本期增加金额         | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额   | 期末<br>余额       | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) |
|--------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|
| 可克达拉国投大厦项目                                 | 20,000.00   | 116,147,647.07 |                |                | 116,102,528.57 | 45,118.50      | 58.07                  | 50.00       |               |                  |                     |
| 2023 年高标准农田建设项目                            | 26,959.63   | 166,565,512.20 | 16,668,241.55  |                |                | 183,233,753.75 | 61.78                  | 60.00       |               |                  |                     |
| 融创农业投资发展有限公司新增种植面积项目                       | 18,900.00   | 142,000,279.08 | -6,962,145.59  |                | 135,038,133.49 |                | 75.13                  | 75.00       |               |                  |                     |
| 植物油深加工厂区建设                                 | 15,000.00   | 48,926,487.16  | 100,049,873.82 | 148,976,360.98 |                | -              | 99.32                  | 100.00      |               |                  |                     |
| 可克达拉市宏远惠农智慧物流园                             |             |                | 301,615,447.85 |                |                | 301,615,447.85 |                        |             |               |                  |                     |
| 第四师六十一团乎尔赛水库增高扩容改造提升项目                     | 4,877.41    | 544,401.00     | 22,488,847.69  |                |                | 23,033,248.69  | 47.22                  | 47.22       |               |                  |                     |
| 新疆生产建设兵团第四师可克达拉市 63 团、64 团、66 团城乡供水一体化供水工程 | 19,970.27   | 17,866,936.25  | 82,006,022.81  |                |                | 99,872,959.06  | 50.01                  | 50.01       | 2,906,825.56  | 2,439,619.82     | 2.44                |
| 第四师可克达拉市建筑垃圾填埋场建设项目（一期）                    | 1,300.00    |                | 10,690,730.50  |                |                | 10,690,730.50  | 82.24                  | 98.00       |               |                  |                     |





| 项目名称                                     | 预算数<br>(万元) | 期初<br>余额       | 本期增加金额         | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额 | 期末<br>余额       | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) |
|------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|
| 新疆生产建设兵团第四师可克达拉市生态环境质量提升与绿色产业融合开发（EOD）项目 | 314,913.24  |                | 72,552,386.91  |                |              | 72,552,386.91  | 2.30                   | 2.30        | 33,042.07     | 33,042.07        | 0.05                |
| 草湖酒文化产业园项目                               | 29,300.83   | 149,102,776.76 | 76,121,787.81  | 224,552,024.90 |              | 672,539.67     | 76.87                  | 95.00       |               |                  |                     |
| 酿酒五厂陶坛库项目                                | 2,100.00    | 13,069,706.00  | 19,801.98      | 13,089,507.98  |              | -              | 62.33                  | 100.00      |               |                  |                     |
| 窖泥车间项目                                   | 1,100.00    | 6,625,037.27   | 1,056,259.31   | 7,681,296.58   |              | -              | 69.83                  | 100.00      |               |                  |                     |
| 热力厂 2#锅炉大修项目                             | 358.90      | 3,255,963.32   |                |                |              | 3,255,963.32   | 90.72                  | 90.00       |               |                  |                     |
| 热力厂酿酒废水处理站 2500 立方米调节池改造工程               | 397.44      | 3,073,087.75   | 9,900.99       |                |              | 3,082,988.74   | 77.57                  | 80.00       |               |                  |                     |
| 伊力特酒店改造项目                                | 1,969.91    |                | 15,782,586.11  |                |              | 15,782,586.11  | 80.12                  | 98.00       |               |                  |                     |
| 可克达拉市普惠养老项目                              | 60,600.00   | 21,703,078.93  | 140,605,459.92 |                |              | 162,308,538.85 | 26.78                  | 65.00       |               |                  |                     |
| 电石厂节能减排升级改造项目                            | 63,000.00   | 375,384,719.92 | 79,069,256.82  |                |              | 454,453,976.74 | 72.14                  | 99.00       | 22,064,084.93 | 12,037,805.55    | 2.65                |
| 柒壹柒加油站                                   | 1,461.35    | 188,150.00     | 3,751,452.46   | 3,939,602.46   |              | 0.00           | 100.00                 | 100.00      | 46,165.44     | 46,165.44        | 1.17                |
| 自治区利民天然气管道扩建工程（一期）                       | 14,529.32   | 50,656.50      | 32,783,651.03  |                |              | 32,834,307.53  | 22.60                  | 32.00       | 25,803.75     | 25,803.75        | 0.08                |



| 项目名称                                     | 预算数<br>(万元) | 期初<br>余额         | 本期增加金额           | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额   | 期末<br>余额         | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) |
|------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|
| 2022 年农村电<br>网巩固提升工<br>程                 | 41,000.00   | 176,041,537.86   | 83,423,615.34    |                |                | 259,465,153.20   | 76.00                  | 90.00       |               |                  |                     |
| 可克达拉经开<br>区 2*50MW 热电<br>联产总承包<br>EPC 项目 | 68,000.00   | 120,293,199.39   | 367,193,586.62   |                |                | 487,486,786.01   | 71.69                  | 97.00       | 9,239,605.38  | 8,179,149.23     | 1.68                |
| 合计                                       | 705,738.30  | 1,360,839,176.46 | 1,398,926,763.93 | 398,238,792.90 | 251,140,662.06 | 2,110,386,485.43 | /                      | /           | 34,315,527.13 | 22,761,585.86    | /                   |



5.17.2 工程物资

| 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           |
| 专用材料 |      |      |      | 131,385,267.67 |      | 131,385,267.67 |
| 合计   |      |      |      | 131,385,267.67 |      | 131,385,267.67 |

5. 18使用权资产

5.18.1 使用权资产情况

| 项目       | 房屋建筑物         | 土地使用权            | 运输工具       | 土地经营权        | 合计               |
|----------|---------------|------------------|------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值   |               |                  |            |              |                  |
| 1.期初余额   | 1,991,945.35  | 1,395,328,884.65 | 730,274.20 | 1,700,999.81 | 1,399,752,104.01 |
| 2.本期增加金额 | 10,676,323.44 |                  | 242,094.04 |              | 10,918,417.48    |
| （1）租入    | 10,676,323.44 |                  | 242,094.04 |              | 10,918,417.48    |
| 3.本期减少金额 | 56,949.24     |                  |            |              | 56,949.24        |
| （1）处置    | 56,949.24     |                  |            |              | 56,949.24        |
| 4.期末余额   | 12,611,319.55 | 1,395,328,884.65 | 972,368.24 | 1,700,999.81 | 1,410,613,572.25 |
| 二、累计折旧   |               |                  |            |              |                  |
| 1.期初余额   | 505,104.98    | 93,021,925.64    | 127,797.98 | 340,199.96   | 93,995,028.56    |
| 2.本期增加金额 | 2,841,946.30  | 69,766,444.23    | 153,725.42 | 113,399.99   | 72,875,515.94    |
| （1）计提    | 2,841,946.30  | 69,766,444.23    | 153,725.42 | 113,399.99   | 72,875,515.94    |
| 3.本期减少金额 | 28,474.61     |                  |            |              | 28,474.61        |
| （1）处置    | 28,474.61     |                  |            |              | 28,474.61        |
| 4.期末余额   | 3,318,576.67  | 162,788,369.87   | 281,523.40 | 453,599.95   | 166,842,069.89   |
| 三、减值准备   |               |                  |            |              |                  |
| 1.期初余额   |               |                  |            |              |                  |
| 2.本期增加金额 |               |                  |            |              |                  |
| 3.本期减少金额 |               |                  |            |              |                  |
| 4.期末余额   |               |                  |            |              |                  |
| 四、账面价值   |               |                  |            |              |                  |
| 1.期末账面价值 | 9,292,742.88  | 1,232,540,514.78 | 690,844.84 | 1,247,399.86 | 1,243,771,502.36 |
| 2.期初账面价值 | 1,486,840.37  | 1,302,306,959.01 | 602,476.22 | 1,360,799.85 | 1,305,757,075.45 |

5. 19无形资产

5.19.1 无形资产情况

| 项目     | 土地使用权            | 软件            |
|--------|------------------|---------------|
| 一、账面原值 |                  |               |
| 1.期初余额 | 3,819,757,440.95 | 17,976,782.08 |



| 项目          | 土地使用权            | 软件            |
|-------------|------------------|---------------|
| 2.本期增加金额    | 249,070,571.40   | 2,169,099.89  |
| (1)购置       | 169,601,260.98   | 2,169,099.89  |
| (2)投资性房地产转入 | 10,065,923.31    |               |
| (3)收到划拨资产   | 7,015,600.00     |               |
| (4)其他       | 62,387,787.11    |               |
| 3.本期减少金额    | 178,521,695.96   |               |
| (1)处置报废     | 8,806,478.82     |               |
| (2)丧失控制权    | 144,931,257.48   |               |
| (3)其他       | 24,783,959.66    |               |
| 4.期末余额      | 3,890,306,316.39 | 20,145,881.97 |
| 二、累计摊销      |                  |               |
| 1.期初余额      | 77,009,567.09    | 13,108,004.64 |
| 2.本期增加金额    | 29,884,305.49    | 2,684,565.66  |
| (1)计提       | 27,553,056.76    | 2,684,565.66  |
| (2)企业合并增加   | 2,331,248.73     |               |
| 3.本期减少金额    | 16,864,641.42    |               |
| (1)处置       | 55,849.55        |               |
| (2)其他       | 16,808,791.87    |               |
| 4.期末余额      | 90,029,231.16    | 15,792,570.30 |
| 三、减值准备      |                  |               |
| 1.期初余额      |                  |               |
| 2.本期增加金额    |                  |               |
| 3.本期减少金额    |                  |               |
| 4.期末余额      |                  |               |
| 四、账面价值      |                  |               |
| 1.期末账面价值    | 3,800,277,085.23 | 4,353,311.67  |
| 2.期初账面价值    | 3,742,747,873.86 | 4,868,777.44  |

(续)

| 项目          | 特许经营权          | 其他            | 合计               |
|-------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值      |                |               |                  |
| 1.期初余额      | 900,000,000.00 | 11,372,850.78 | 4,749,107,073.81 |
| 2.本期增加金额    |                | 16,235,642.45 | 267,475,313.74   |
| (1)购置       |                | 8,201,742.45  | 179,972,103.32   |
| (2)投资性房地产转入 |                | 1,000,000.00  | 11,065,923.31    |
| (3)收到划拨资产   |                | 7,015,600.00  | 14,031,200.00    |
| (4)其他       |                | 18,300.00     | 62,406,087.11    |
| 3.本期减少金额    |                | 715,539.63    | 179,237,235.59   |
| (1)处置报废     |                | 94,339.63     | 8,900,818.45     |
| (2)丧失控制权    |                |               | 144,931,257.48   |
| (3)其他       |                | 621,200.00    | 25,405,159.66    |
| 4.期末余额      | 900,000,000.00 | 26,892,953.60 | 4,837,345,151.96 |
| 二、累计摊销      |                |               |                  |
| 1.期初余额      | 13,636,363.64  | 1,820,854.93  | 105,574,790.30   |
| 2.本期增加金额    | 40,881,191.56  | 1,995,522.79  | 75,445,585.50    |
| (1)计提       | 40,881,191.56  | 1,967,745.02  | 73,086,559.00    |





| 项目        | 特许经营权          | 其他            | 合计               |
|-----------|----------------|---------------|------------------|
| (2)企业合并增加 |                | 27,777.77     | 2,359,026.50     |
| 3.本期减少金额  |                | 621,200.00    | 17,485,841.42    |
| (1)处置     |                |               | 55,849.55        |
| (2)其他     |                | 621,200.00    | 17,429,991.87    |
| 4.期末余额    | 54,517,555.20  | 3,195,177.72  | 163,534,534.38   |
| 三、减值准备    |                |               |                  |
| 1.期初余额    |                | 5,697,253.00  | 5,697,253.00     |
| 2.本期增加金额  |                |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                |               |                  |
| 4.期末余额    |                | 5,697,253.00  | 5,697,253.00     |
| 四、账面价值    |                |               |                  |
| 1.期末账面价值  | 845,482,444.80 | 18,000,522.88 | 4,668,113,364.58 |
| 2.期初账面价值  | 886,363,636.36 | 3,854,742.85  | 4,637,835,030.51 |

## 5.19.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目                  | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|---------------|------------|
| 污水厂                 | 49,504,500.00 | 正在办理中      |
| 给水厂                 | 29,070,000.00 | 正在办理中      |
| 霍尔果斯口岸工业园区 B 区二区给水厂 | 4,816,500.00  | 正在办理中      |
| 土地(KSCR2019002-2)   | 4,450,528.01  | 正在办理中      |
| 土地(KSCR2019005)     | 314,916.03    | 正在办理中      |
| 土地(KSCR2019015)     | 2,028,168.61  | 正在办理中      |

## 5. 20商誉

## 5.20.1 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 新疆伊力特酿酒有限公司     | 124,021.26    |      |      | 124,021.26    |
| 新疆伊珠葡萄酒股份有限公司   | 28,276,382.26 |      |      | 28,276,382.26 |
| 合计              | 28,400,403.52 |      |      | 28,400,403.52 |

## 5.20.2 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|------------|---------------|------|---------------|
| 新疆伊力特酿酒有限公司     | 124,021.26 |               |      | 124,021.26    |
| 新疆伊珠葡萄酒股份有限公司   |            | 17,203,091.66 |      | 17,203,091.66 |
| 合计              | 124,021.26 | 17,203,091.66 |      | 17,327,112.92 |

## 5. 21长期待摊费用

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额    | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 装修费     | 15,312,047.96 | 23,828,368.22 | 6,951,819.65 | 19,800.97 | 32,168,795.56 |
| 草场土地补偿费 | 1,090,330.71  |               | 1,086,216.28 | 4,114.43  |               |
| 土地补偿费   | 280,594.83    |               | 272,225.77   | 8,369.06  |               |



| 项目        | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额    | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 土地复垦费     | 27,004,414.99 | 3,687,388.46  | 6,736,092.48  |           | 23,955,710.97 |
| 中期票据（承销费） | 2,987,106.92  | 1,000,000.00  | 1,687,714.89  |           | 2,299,392.03  |
| 草地平整费     | 1,112,217.39  |               | 392,547.36    |           | 719,670.03    |
| 修理费       | 1,801,572.37  | 4,074,573.16  | 1,209,110.77  |           | 4,667,034.76  |
| 专业服务费     | 1,480,000.00  | 197,029.70    | 861,882.08    |           | 815,147.62    |
| 其他        | 5,002,612.33  | 47,848,268.69 | 25,356,428.00 |           | 27,494,453.02 |
| 合计        | 56,070,897.50 | 80,635,628.23 | 44,554,037.28 | 32,284.46 | 92,120,203.99 |

5. 22递延所得税资产/递延所得税负债

5.22.1 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 369,834,118.46 | 92,004,625.84  | 371,708,274.49 | 92,911,125.38  |
| 租赁负债      | 10,839,148.16  | 2,709,787.06   | 2,950,760.87   | 737,690.22     |
| 可抵扣亏损     | 130,864,250.83 | 32,716,062.71  | 2,904,197.11   | 77,476.18      |
| 内部交易未实现利润 | 42,881,401.44  | 10,720,350.36  | 48,398,590.01  | 12,099,647.50  |
| 递延收益      | 2,012,124.06   | 503,031.02     |                |                |
| 合计        | 556,431,042.95 | 138,653,856.99 | 425,961,822.48 | 105,825,939.28 |

5.22.2 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目               | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                  | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 交易性金融资产公允价值变动    | 9,906,428.04     | 2,476,607.01   | 10,526,428.04    | 2,631,607.01   |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 3,789,353.52     | 947,338.38     | 3,789,353.52     | 947,338.38     |
| 使用权资产            | 1,243,771,502.36 | 310,942,875.58 | 1,305,757,075.45 | 326,439,268.85 |
| 合计               | 1,257,467,283.92 | 314,366,820.97 | 1,320,072,857.01 | 330,018,214.24 |

5. 23其他非流动资产

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 抵债资产 | 3,671,040.35 |      | 3,671,040.35 | 5,454,855.35 |      | 5,454,855.35 |



| 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           |
| 预付工程设备款  | 1,584,597.02   |      | 1,584,597.02   | 103,676,495.67 |      | 103,676,495.67 |
| 生物性生物资产  | 307,442,791.11 |      | 307,442,791.11 | 252,633,958.42 |      | 252,633,958.42 |
| 股权分置流通权  | 74,517,385.15  |      | 74,517,385.15  | 74,517,385.15  |      | 74,517,385.15  |
| 第四师高标准农田 | 130,536,862.37 |      | 130,536,862.37 |                |      |                |
| 合计       | 517,752,676.00 |      | 517,752,676.00 | 436,282,694.59 |      | 436,282,694.59 |

5. 24短期借款

5.24.1 短期借款分类

| 项目   | 期末余额              | 期初余额             |
|------|-------------------|------------------|
| 质押借款 |                   | 82,000,000.00    |
| 抵押借款 | 150,000,000.00    |                  |
| 保证借款 | 8,520,466,867.45  | 9,720,813,343.75 |
| 信用借款 | 1,528,500,000.00  | 70,000,000.00    |
| 合计   | 10,198,966,867.45 | 9,872,813,343.75 |

5.24.2 抵押借款明细

| 项目                   | 期末本金           | 抵押物             |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 中国农业银行股份有限公司可克达拉兵团分行 | 150,000,000.00 | 40000 吨制种玉米（存货） |
| 合计                   | 150,000,000.00 |                 |

5. 25应付票据

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 19,771,890.65  | 165,448,369.23 |
| 银行承兑汇票 | 506,700,000.00 | 395,000,000.00 |
| 信用证    | 20,000,000.00  | -              |
| 合计     | 546,471,890.65 | 560,448,369.23 |

5. 26应付账款

5.26.1 应付账款列示

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,019,938,685.85 | 3,248,356,609.21 |
| 1-2 年 | 1,837,606,226.01 | 816,970,981.63   |
| 2-3 年 | 620,561,480.01   | 138,865,338.27   |



| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 3 年以上 | 96,791,667.42    | 25,355,697.55    |
| 合计    | 4,574,898,059.29 | 4,229,548,626.66 |

5.26.2 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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 伊犁同创运输有限公司     | 15,174,953.87 | 未结算       |
| 京远艺术设计(大连)有限公司 | 13,000,000.00 | 未结算       |
| 新疆志诚天路劳务有限责任公司 | 10,763,774.84 | 未结算       |
| 可克达拉市源兴泰建材有限公司 | 8,446,997.00  | 未结算       |
| 伊犁吉嘉钢构有限公司     | 6,417,164.90  | 未结算       |
| 合计             | 53,802,890.61 | /         |

5. 27预收款项

5.27.1 预收款项列示

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 31,406,596.92 | 24,817,161.29 |
| 1-2 年 | 12,002,000.00 | 19,900.00     |
| 2-3 年 |               | 20,000.00     |
| 3 年以上 | 20,000.00     |               |
| 合计    | 43,428,596.92 | 24,857,061.29 |

5. 28合同负债

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 615,805,737.68   | 639,718,989.17   |
| 工程合同相关的合同负债 | 469,626,503.78   | 849,914,408.48   |
| 预收担保费       | 113,207.55       |                  |
| 合计          | 1,085,545,449.01 | 1,489,633,397.65 |

5. 29应付职工薪酬

5.29.1 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         | 299,787,008.71 | 2,277,568,521.53 | 2,301,626,947.04 | 275,728,583.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,581,494.18   | 107,145,773.24   | 106,836,170.49   | 3,891,096.93   |
| 三、辞退福利         | 356,095.98     | 12,448,511.77    | 12,804,607.75    |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |





| 项目 | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 303,724,598.87 | 2,397,162,806.54 | 2,421,267,725.28 | 279,619,680.13 |

5.29.2 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 | 249,932,929.77 | 2,118,286,118.98 | 2,150,085,352.17 | 218,133,696.58 |
| 2、职工福利费       | 202,841.54     | 28,190,901.04    | 26,785,304.44    | 1,608,438.14   |
| 3、社会保险费       | 1,374,342.21   | 49,087,432.69    | 48,824,272.34    | 1,637,502.56   |
| 其中：医疗保险费      | 861,991.17     | 44,893,944.99    | 44,663,878.98    | 1,092,057.18   |
| 工伤保险费         | 501,018.20     | 3,952,935.32     | 3,920,106.84     | 533,846.68     |
| 生育保险费         | 11,332.84      | 240,552.38       | 240,286.52       | 11,598.70      |
| 4、住房公积金       | 983,770.51     | 53,261,417.60    | 53,068,557.60    | 1,176,630.51   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 46,980,997.68  | 28,742,651.22    | 22,768,982.49    | 52,954,666.41  |
| 6、短期带薪缺勤      | 312,127.00     |                  | 94,478.00        | 217,649.00     |
| 7、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 299,787,008.71 | 2,277,568,521.53 | 2,301,626,947.04 | 275,728,583.20 |

5.29.3 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 | 2,879,194.11 | 83,777,053.44  | 83,556,371.60  | 3,099,875.95 |
| 2、失业保险费  | 84,828.09    | 2,589,733.45   | 2,581,078.26   | 93,483.28    |
| 3、企业年金缴费 | 617,471.98   | 20,778,986.35  | 20,698,720.63  | 697,737.70   |
| 合计       | 3,581,494.18 | 107,145,773.24 | 106,836,170.49 | 3,891,096.93 |

5.29.4 辞退福利

| 项目               | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|------------------|------------|---------------|---------------|------|
| 应付内退福利(一年内到期的部分) |            | 12,230,938.68 | 12,230,938.68 |      |
| 辞退福利             | 356,095.98 | 217,573.09    | 573,669.07    |      |
| 合计               | 356,095.98 | 12,448,511.77 | 12,804,607.75 |      |

5.30 应交税费

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 16,297,410.76  | 20,600,799.33  |
| 企业所得税   | 126,932,195.60 | 143,451,264.27 |
| 个人所得税   | 2,489,189.96   | 3,772,768.49   |
| 城市维护建设税 | 2,440,332.89   | 4,229,524.20   |
| 教育费附加   | 2,967,772.34   | 4,069,917.02   |



| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 印花税   | 2,800,629.18   | 3,431,647.40   |
| 房产税   | 204,157.40     | 621,976.02     |
| 土地使用税 | 83,655.00      | 99,315.00      |
| 消费税   | 43,788,429.36  | 31,451,533.52  |
| 其他    | 138,760.97     | 3,132,813.07   |
| 合计    | 198,142,533.46 | 214,861,558.32 |

## 5.31其他应付款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  | 60,767,497.28    | 12,930,485.99    |
| 其他应付款 | 1,807,956,545.25 | 1,389,219,201.65 |
| 合计    | 1,868,724,042.53 | 1,402,149,687.64 |

## 5.31.1 应付股利

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利               |               |               |
| 应付股利-四川微特光电饰件有限公司   | 1,602,577.28  | 1,602,577.28  |
| 应付股利-伊力特玻璃制品公司外部股东  | 25,343.14     | 25,343.14     |
| 应付股利-新疆生产建设兵团第四师财政局 | 49,075,189.00 |               |
| 应付股利-自然人股东          | 10,064,387.86 | 11,302,565.57 |
| 合计                  | 60,767,497.28 | 12,930,485.99 |

## 5.31.2 其他应付款

## 5.31.2.1 按款项性质列示其他应付款

| 项目       | 期末余额             | 期初余额           |
|----------|------------------|----------------|
| 往来单位款    | 1,282,095,444.30 | 754,505,687.30 |
| 押金、保证金   | 95,270,153.17    | 90,784,139.02  |
| 其他       | 117,860,018.57   | 100,115,095.93 |
| 暂估电费     | 80,051,306.45    | 70,609,941.38  |
| 代收费用及契税  | 75,956,065.52    | 87,124,659.65  |
| 代建项目建设资金 | 56,898,323.64    | 143,755,511.25 |
| 污水处理费    | 12,636,062.91    | 185,312.00     |
| 甜菜款      | 8,746,600.36     | 4,623,381.80   |
| 代收代付款项   | 76,942,570.33    | 102,666,199.11 |
| 安置费      | 1,500,000.00     | 7,172,604.21   |
| 购楼款      |                  | 27,676,670.00  |



| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,807,956,545.25 | 1,389,219,201.65 |

## 5.31.2.2 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 |
|------------------------|----------------|-----------|
| 新疆生产建设兵团第四师财政局         | 166,930,001.85 | 未到期       |
| 新疆生产建设兵团投资中心           | 162,560,000.00 | 未到期       |
| 沈雪东                    | 20,198,946.61  | 未到期       |
| 农网资金                   | 10,297,176.23  | 未到期       |
| 霍尔果斯永拓新型建材有限公司         | 9,000,000.00   | 未到期       |
| 第四师可克达拉市建设环保监督检测技术服务中心 | 3,000,000.00   | 未到期       |
| 合计                     | 371,986,124.69 | /         |

## 5.32 未到期责任准备金

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 未到期责任准备金 | 176,000.00 | 228,800.00 |
| 合计       | 176,000.00 | 228,800.00 |

## 5.33 担保赔偿准备金

| 项目      | 期末余额      | 期初余额 |
|---------|-----------|------|
| 担保赔偿准备金 | 35,202.25 |      |
| 合计      | 35,202.25 |      |

## 5.34 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 5.36）  | 517,288,600.00   | 163,615,371.67   |
| 一年内到期的应付债券（附注 5.37）  | 600,000,000.00   | 1,000,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款（附注 5.39） | 18,990,000.00    | 18,990,000.00    |
| 一年内到期的租赁负债（附注 5.38）  | 3,871,758.77     | 543,226.56       |
| 合计                   | 1,140,150,358.77 | 1,183,148,598.23 |

## 5.35 其他流动负债

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 短融债券     | 1,120,000,000.00 | 1,270,000,000.00 |
| 超短融      | 500,000,000.00   | 1,000,000,000.00 |
| 短融及超短融利息 | 24,227,293.96    | 35,395,616.43    |
| 应付债券利息   | 29,983,851.26    | 32,484,434.57    |
| 票据还原     | 30,013,117.12    | 93,876,342.30    |



| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 待转销项税额 | 90,188,252.17    | 138,159,618.55   |
| 合计     | 1,794,412,514.51 | 2,569,916,011.85 |

5.36 长期借款

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 质押借款                  | 1,492,669,793.52 | 1,488,556,009.72 |
| 抵押借款                  |                  |                  |
| 保证借款                  | 4,876,139,810.44 | 3,162,993,890.00 |
| 信用借款                  | 1,156,587,362.67 | 280,500,000.00   |
| 减：一年内到期的长期借款（附注 5.34） | 517,288,600.00   | 163,615,371.67   |
| 合计                    | 7,008,108,366.63 | 4,768,434,528.05 |

5.36.1 质押借款明细

| 项目                        | 期末本金             | 抵押物   |
|---------------------------|------------------|-------|
| 中国农业银行股份有限公司可克达拉兵团分行      | 78,500,000.00    | 电费收费权 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行  | 88,000,000.00    | 电费收费权 |
| 交通银行股份有限公司伊犁分行            | 63,250,000.00    | 电费收费权 |
| 中国工商银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行营业部 | 40,000,000.00    | 电费收费权 |
| 中国农业银行股份有限公司可克达拉兵团分行      | 55,230,000.00    | 电费收费权 |
| 中国农业银行股份有限公司可克达拉兵团分行      | 78,500,000.00    | 电费收费权 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行  | 371,189,793.52   | 电费收费权 |
| 中国农业发展银行察布查尔锡伯自治县支行       | 418,800,000.00   | 水费收费权 |
| 中国农业发展银行察布查尔锡伯自治县支行       | 35,500,000.00    | 水费收费权 |
| 中国农业发展银行察布查尔锡伯自治县支行       | 263,700,000.00   | 水费收费权 |
| 合计                        | 1,492,669,793.52 |       |

5.37 应付债券

5.37.1 应付债券

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 企业债券                  | 1,360,207,934.25 | 790,436,692.49   |
| 中期票据                  | 1,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 减：一年内到期的应付债券（附注 5.34） | 600,000,000.00   | 1,000,000,000.00 |
| 合计                    | 1,760,207,934.25 | 1,290,436,692.49 |

5.37.2 应付债券的增减变动





| 债券名称              | 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行             |
|-------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 兴业中票（19农四师MTN001） | 500,000,000.00   | 2019/1/9   | 5年   | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |                  |
| 兴业中票（21农四师MTN001） | 500,000,000.00   | 2021/10/14 | 3年   | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |                  |
| 浦发中票（23农四师MTN001） | 500,000,000.00   | 2023/12/22 | 3年   | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |                  |
| 中信建投公司债（22四师02）   | 600,000,000.00   | 2022/11/30 | 3年   | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |                  |
| 浦发中票（24农四师MTN001） | 500,000,000.00   | 2024/2/5   | 3年   | 500,000,000.00   |                  | 500,000,000.00   |
| 2024年度第一期定向债务融资工具 | 500,000,000.00   | 2024/8/28  | 3年   | 500,000,000.00   |                  | 500,000,000.00   |
| 伊力转债110055        | 876,000,000.00   | 2019/3/15  | 6年   | 876,000,000.00   | 190,436,692.49   |                  |
| 合计                | 3,976,000,000.00 |            |      | 3,976,000,000.00 | 2,290,436,692.49 | 1,000,000,000.00 |

（续）

| 债券名称              | 按面值计提利息       | 溢折价摊销          | 本期偿还             | 一年内到期          | 期末余额             |
|-------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 兴业中票（19农四师MTN001） |               |                | 500,000,000.00   |                | -                |
| 兴业中票（21农四师MTN001） |               |                | 500,000,000.00   |                | -                |
| 浦发中票（23农四师MTN001） |               |                |                  |                | 500,000,000.00   |
| 中信建投公司债（22四师02）   |               |                |                  | 600,000,000.00 | -                |
| 浦发中票（24农四师MTN001） |               |                |                  |                | 500,000,000.00   |
| 2024年度第一期定向债务融资工具 |               |                |                  |                | 500,000,000.00   |
| 伊力转债110055        | -4,764,086.89 | -75,200,328.65 | 665,000.00       |                | 260,207,934.25   |
| 合计                | -4,764,086.89 | -75,200,328.65 | 1,000,665,000.00 | 600,000,000.00 | 1,760,207,934.25 |

5. 38租赁负债

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额                 | 11,312,313.14 | 3,434,504.05 |
| 减：未确认的融资费用            | 473,164.98    | 483,743.18   |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注 5.34） | 3,871,758.77  | 543,226.56   |
| 合计                    | 6,967,389.39  | 2,407,534.31 |

5. 39长期应付款



| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 213,374,490.60 | 261,315,323.94 |
| 专项应付款 | 154,555,575.98 | 351,861,304.45 |
| 合计    | 367,930,066.58 | 613,176,628.39 |

5.39.1 按款项性质列示长期应付款

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 融资租赁借款                 | 99,999,999.98  | 136,020,833.32 |
| 中国农发重点建设基金有限公司         | 125,698,490.62 | 137,618,490.62 |
| 国开发展基金有限公司             | 6,666,000.00   | 6,666,000.00   |
| 减：一年内到期的长期应付款（附注 5.34） | 18,990,000.00  | 18,990,000.00  |
| 合计                     | 213,374,490.60 | 261,315,323.94 |

5.39.2 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 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 收绿化提升项目配套资金       |                | 33,826,200.00  |                | 33,826,200.00  | 财政拨款 |
| 收垃圾填埋建设项目可研编制拨款   |                | 55,000.00      |                | 55,000.00      | 财政拨款 |
| 收污泥回收项目可研编制拨款     |                | 380,000.00     |                | 380,000.00     | 财政拨款 |
| 收供水一体化建设项目政府债资金   |                | 50,228,000.00  |                | 50,228,000.00  | 财政拨款 |
| 樱桃研究的科技专项资金       | 150,000.00     |                |                | 150,000.00     | 财政拨款 |
| 中央财政城镇保障性安居工程     | 1,207,809.00   |                |                | 1,207,809.00   | 财政拨款 |
| 2023 年第四师高标准农田建设目 | 36,877,473.72  | 8,600,000.00   | 6,866,084.94   | 38,611,388.78  | 财政拨款 |
| 利民天然气管道扩建工程(一期)   | -              | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00  | 财政拨款 |
| 中哈合作区综合体建设项目      | 69,444,678.53  |                | 69,444,678.53  | -              | 财政拨款 |
| 伊力物流园建设资金         | 22,543,200.00  |                | 22,543,200.00  | -              | 财政拨款 |
| 农村电网巩固提升工程        | 221,536,000.00 |                | 221,536,000.00 | -              | 财政拨款 |
| 其他专项应付款           | 102,143.20     | 1,440.00       | 6,405.00       | 97,178.20      | 财政拨款 |
| 合计                | 351,861,304.45 | 123,090,640.00 | 320,396,368.47 | 154,555,575.98 |      |

5. 40长期应付职工薪酬

5.40.1 长期应付职工薪酬表

| 项目                | 期末余额 | 期初余额       |
|-------------------|------|------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |      |            |
| 二、辞退福利            |      | 102,260.34 |
| 三、其他长期福利          |      |            |
| 合计                |      | 102,260.34 |

5. 41递延收益



| 项目                                          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 公租房建设项目补助金                                  | 2,000,000.00  |               | 2,000,000.00  | -            |
| 植物油精深加工项目补贴资金                               |               | 44,000,000.00 | 44,000,000.00 | -            |
| 第四师可克达拉融创农业投资发展有限公司新增种植面积项目                 | 1,573,515.00  | 240,000.00    | -             | 1,813,515.00 |
| 政府补助                                        | 4,040,191.76  | -             | 334,056.07    | 3,706,135.69 |
| 产业化专项政府补助                                   | 8,620,451.30  | 1,593,400.00  | 4,839,083.29  | 5,374,768.01 |
| 1060 万玉米制种建设项目                              | 391,050.00    |               | 142,200.00    | 248,850.00   |
| 2022 年制种大县奖励资金                              | 6,669,250.00  |               | 721,000.00    | 5,948,250.00 |
| 2023 年制种大县奖励资金                              | 636,000.00    |               | 84,800.00     | 551,200.00   |
| 67 团万头育肥牛养殖场                                |               |               |               | -            |
| 67 团兴边富民养殖棚圈                                |               |               |               | -            |
| 74 团蛇山草原生态修复项目                              | 4,740,000.00  |               | 711,000.00    | 4,029,000.00 |
| 草原建设与扶持草牧业发展示范项目                            | 4,676,666.72  |               | 242,499.96    | 4,434,166.76 |
| 果穗烘干厂扒皮机项目                                  | 2,102,255.27  |               | 225,137.20    | 1,877,118.07 |
| 果穗烘干厂改扩建项目                                  | 5,485,731.38  |               | 316,411.22    | 5,169,320.16 |
| 褐牛产业补助款                                     |               |               |               | -            |
| 烘干塔项目拨款                                     | 3,360,000.00  |               | 319,235.04    | 3,040,764.96 |
| 基建递延收益                                      |               |               |               | -            |
| 加尕斯台牛肉养殖配套基础设施建设项目                          | 666,666.67    |               |               | 666,666.67   |
| 科技三项                                        | 248,069.35    |               |               | 248,069.35   |
| 冷链项目                                        | 8,597,832.70  |               | 932,851.56    | 7,664,981.14 |
| 凉米仓项目                                       | 4,806,859.34  |               | 1,824,872.75  | 2,981,986.59 |
| 林碳果园高标准苹果种植技术推广与示范                          | 200,000.00    |               |               | 200,000.00   |
| 苜蓿补贴                                        | 940,000.00    |               | 137,083.45    | 802,916.55   |
| 奶牛繁育基地育肥牛繁育基地改扩建项目                          | 1,976,116.57  |               | 125,000.04    | 1,851,116.53 |
| 农业农村局补贴购置玉米抽雄机                              | 948,750.00    |               | 99,000.00     | 849,750.00   |
| 农业资源及生态保护补助资金                               | 8,198,250.00  |               | 543,499.92    | 7,654,750.08 |
| 农业综合开发项目                                    | 11,329,193.26 |               | 5,862,091.00  | 5,467,102.26 |
| 创锦粮安公司 71 团 1500 吨制种玉米果穗烘干生产线、商品粮食烘干及仓储设施项目 |               | 1,000,000.00  |               | 1,000,000.00 |



| 项目                            | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额           |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 肉牛高效健康饲养技术集成研究与示范项目（屠宰项目）     | 30,000.00      |               |                | 30,000.00      |
| 肉羊育种创新项目                      | 10,000,000.00  |               |                | 10,000,000.00  |
| 退化草原改良项目                      | 123,402.36     |               | 6,170.12       | 117,232.24     |
| 无公害化处理项目                      | 7,921,948.65   |               | 229,067.55     | 7,692,881.10   |
| 洗消中心财政补贴款                     | 4,500,000.00   |               | 1,640,000.00   | 2,860,000.00   |
| 细毛羊种质资源保护项目                   | 4,079,820.07   |               | 243,750.00     | 3,836,070.07   |
| 兴边富民行动现代畜牧业发展项目               | 17,373,272.02  |               | 2,657,741.11   | 14,715,530.91  |
| 蒸汽玉米压片项目                      | 335,000.00     |               | 95,000.00      | 240,000.00     |
| 制种建设项目                        | 5,256,940.01   |               | 310,130.54     | 4,946,809.47   |
| 草原生态修复项目                      | 12,026,000.00  |               | 2,455,308.33   | 9,570,691.67   |
| 退牧还草                          | 1,020,000.00   |               | 204,000.00     | 816,000.00     |
| 2023 年标准化示范连队                 |                | 485,882.65    | 97,587.40      | 388,295.25     |
| 优质粮食工程项目                      |                | 144,300.00    | 21,745.84      | 122,554.16     |
| 户外电子大屏                        |                | 1,180,000.00  | 164,653.00     | 1,015,347.00   |
| 监控设施                          |                | 460,000.00    |                | 460,000.00     |
| 肉牛高效健康饲养技术集成研究与示范项目           |                | 25,000.00     |                | 25,000.00      |
| 肉牛营养精准调控、疾病防控及废弃物综合利用技术集成示范项目 |                | 4,430,000.00  | 2,050,000.00   | 2,380,000.00   |
| 新疆褐牛（种畜）良繁基地建设项目              | 10,000,000.00  |               | 1,000,000.00   | 9,000,000.00   |
| 优势特色产业补贴（新疆褐牛产业集群建设项目）        |                | 3,128,000.00  | 974,000.00     | 2,154,000.00   |
| 2024 年制种大县奖励资金                |                | 1,000,000.00  | 41,666.67      | 958,333.33     |
| 玉米种子精深加工生产线奖补资金               |                | 1,250,000.00  | 20,833.33      | 1,229,166.67   |
| 14 万吨保鲜库项目                    | 6,037,812.24   |               | 6,037,812.24   | -              |
| 物流园项目补贴                       | 4,905,595.33   |               | 4,905,595.33   | -              |
| 兵团发展改革委关于促进服务业发展专项资金项目        | 47,556,800.00  |               | 47,556,800.00  | -              |
| 收 24 年保障性租房款                  |                | 440,000.00    |                | 440,000.00     |
| 合计                            | 213,373,440.00 | 59,376,582.65 | 134,171,682.96 | 138,578,339.69 |

5. 42实收资本

| 项目          | 期初金额             |       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |       |
|-------------|------------------|-------|------|------|------------------|-------|
|             | 金额               | 比例（%） |      |      | 金额               | 比例（%） |
| 新疆生产建设兵团第四师 | 1,013,634,000.00 | 90.00 |      |      | 1,013,634,000.00 | 90.00 |



| 项目                  | 期初金额             |           | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末余额             |           |
|---------------------|------------------|-----------|----------|----------|------------------|-----------|
|                     | 金额               | 比例<br>(%) |          |          | 金额               | 比例<br>(%) |
| 国有资产监督管理委员会         |                  |           |          |          |                  |           |
| 新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会 | 112,626,000.00   | 10.00     |          |          | 112,626,000.00   | 10.00     |
| 合计                  | 1,126,260,000.00 | 100.00    |          |          | 1,126,260,000.00 | 100.00    |

### 5.43 其他权益工具

#### 5.43.1 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）2225 号文核准，公司于 2019 年 3 月 15 日公开发行了 876.00 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100.00 元，募集资金总额为人民币 87,600.00 万元，存续期 6 年。本次可转换公司债券转股期自 2019 年 9 月 23 日至 2025 年 3 月 14 日。

#### 5.43.2 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |      |
|-----------|--------------|---------------|------|------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 |
| 可转换公司债券   | 2,432,710.00 | 49,147,978.74 |      |      |
| 合计        | 2,432,710.00 | 49,147,978.74 |      |      |

(续)

| 发行在外的金融工具 | 本期减少     |               | 期末           |               |
|-----------|----------|---------------|--------------|---------------|
|           | 数量       | 账面价值          | 数量           | 账面价值          |
| 可转换公司债券   | 6,650.00 | 14,194,748.18 | 2,426,060.00 | 34,953,230.56 |
| 合计        | 6,650.00 | 14,194,748.18 | 2,426,060.00 | 34,953,230.56 |

注：本年减少系公司可转换公司债券转股所致。

### 5.44 资本公积

| 项目     | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本溢价   |                  |                  |                  |                  |
| 其他资本公积 | 5,257,250,425.96 | 1,108,751,113.02 | 1,114,471,706.30 | 5,251,529,832.68 |
| 合计     | 5,257,250,425.96 | 1,108,751,113.02 | 1,114,471,706.30 | 5,251,529,832.68 |

注：本集团本年度资本公积变动如下：

（1）可克达拉市国资委向本公司注资 48,000,000.00 元；

（2）下属子公司新疆伊力特实业股份有限公司可转换公司债券转股减少资本公积 13,854,158.32 元；





（3）本集团下属新疆南岗投资有限责任公司回购伊犁南岗化工有限责任公司的部分股权减少资本公积 416,005,057.88 元；

（4）可克达拉市政府无偿划入资产增加资本公积 1,060,751,113.02 元，无偿划出资产减少资本公积 684,612,490.10 元。

5.45其他综合收益

| 项目                | 期初余额           | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额           |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 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 |                |           |                    |                      |         |          |           |                |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -85,200,923.57 |           |                    |                      |         |          |           | -85,200,923.57 |
| 其他综合收益合计          | -85,200,923.57 |           |                    |                      |         |          |           | -85,200,923.57 |

5.46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 | 4,536,206.14 | 16,974,102.10 | 12,528,813.95 | 8,981,494.29 |
| 合计    | 4,536,206.14 | 16,974,102.10 | 12,528,813.95 | 8,981,494.29 |

5.47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 | 24,912,853.58 |      |      | 24,912,853.58 |
| 合计     | 24,912,853.58 |      |      | 24,912,853.58 |

5.48未分配利润

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 1,506,085,838.28 | 2,470,696,636.55 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -937,789,955.58  |
| 调整后年初未分配利润            | 1,506,085,838.28 | 1,532,906,680.97 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 96,480,396.81    | 77,919,857.31    |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 303,786,861.41   | 104,740,700.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,298,779,373.68 | 1,506,085,838.28 |

5.49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 | 19,516,325,325.75 | 17,104,902,939.91 | 18,924,640,785.83 | 16,659,761,025.39 |
| 其他业务 | 109,858,757.35    | 76,956,980.25     | 245,353,797.41    | 131,673,132.93    |
| 合计   | 19,626,184,083.10 | 17,181,859,920.16 | 19,169,994,583.24 | 16,791,434,158.32 |

5.49.1 营业收入、营业成本的分解信息

| 合同分类     | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 1.主营业务小计 | 19,516,325,325.75 | 17,104,902,939.91 | 18,924,640,785.83 | 16,659,761,025.39 |
| 电力       | 1,899,044,080.30  | 1,448,587,987.83  | 1,575,845,567.44  | 1,239,520,586.43  |
| 建筑       | 5,527,710,834.30  | 5,066,944,743.53  | 5,920,229,407.52  | 5,438,683,946.15  |
| 农业       | 8,499,547,044.29  | 8,191,179,452.69  | 7,632,259,659.33  | 7,252,411,501.74  |
| 酒类       | 2,190,145,862.47  | 1,035,792,636.23  | 2,226,500,803.04  | 1,140,765,092.39  |
| 交通运输     |                   |                   | 93,462,084.38     | 85,763,025.94     |
| 化工产品     | 702,178,136.82    | 755,122,423.33    | 792,251,137.64    | 907,194,948.08    |
| 商品销售收入   | 343,090,079.81    | 329,269,861.78    | 359,347,012.76    | 343,429,061.95    |
| 租赁收入     | 84,350,117.46     | 73,368,766.61     | 60,432,989.54     | 52,324,833.17     |
| 勘察设计     | 100,563,878.14    | 63,744,453.03     | 76,852,437.92     | 59,714,782.04     |
| 道路养护     | 35,086,586.30     | 33,426,509.43     | 11,713,684.20     | 6,402,839.11      |
| 绿化养护维护   | 82,874,999.43     | 80,888,346.01     | 85,524,770.60     | 61,488,005.39     |
| 其他主营     | 51,733,706.43     | 26,577,759.44     | 90,221,231.46     | 72,062,403.00     |
| 2.其他业务小计 | 109,858,757.35    | 76,956,980.25     | 245,353,797.41    | 131,673,132.93    |
| 租赁收入     | 8,007,322.55      | 3,999,973.07      | 50,504,891.41     | 14,575,753.00     |
| 销售收入     | 67,299,674.84     | 51,499,930.90     | 37,369,846.86     | 36,829,877.56     |
| 化工副产品    | 20,392,376.32     | 13,734,364.60     | 24,191,306.72     | 12,843,328.42     |
| 电力工程     |                   |                   | 47,579,068.50     | 26,637,303.20     |
| 水电气      | 2,329,294.86      | 2,423,355.13      | 2,554,615.15      | 2,676,665.67      |
| 技术服务费    | 9,632,800.05      | 4,973,111.81      | 5,757,573.15      | 7,571,811.49      |
| 其他       | 2,197,288.73      | 326,244.74        | 77,396,495.62     | 30,538,393.59     |
| 合计       | 19,626,184,083.10 | 17,181,859,920.16 | 19,169,994,583.24 | 16,791,434,158.32 |

5. 50提取未到期责任准备金

| 项目         | 期末余额       | 期初余额        |
|------------|------------|-------------|
| 提取未到期责任准备金 | -52,800.00 | -174,482.02 |
| 合计         | -52,800.00 | -174,482.02 |

5. 51 提取担保赔偿准备金

| 项目        | 期末余额       | 期初余额        |
|-----------|------------|-------------|
| 提取担保赔偿准备金 | 193,663.34 | -127,231.00 |
| 合计        | 193,663.34 | -127,231.00 |

5. 52税金及附加



| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 21,026,147.13  | 30,901,164.49  |
| 教育费附加   | 27,831,610.11  | 33,979,596.6   |
| 资源税     | 489,548.00     | 6,664.34       |
| 房产税     | 23,208,668.67  | 18,190,852.17  |
| 土地使用税   | 20,338,685.35  | 21,989,688.40  |
| 车船使用税   | 402,061.53     | 262,733.29     |
| 印花税     | 18,622,014.27  | 18,896,318.58  |
| 土地增值税   | 7,837,895.93   |                |
| 环境保护税   | 2,323,887.96   | 919,021.33     |
| 消费税     | 312,917,323.55 | 269,075,004.99 |
| 其他      | 418,802.77     | 885,713.94     |
| 合计      | 435,416,645.27 | 395,106,758.13 |

## 5. 53销售费用

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 人员费用  | 45,174,023.88  | 28,562,430.28  |
| 物业费用  | 473,477.82     | 43,582.88      |
| 宣传费用  | 207,068,052.12 | 162,195,967.76 |
| 折旧与摊销 | 3,178,747.91   | 366,348.17     |
| 办公费用  | 9,185,428.20   | 7,977,974.33   |
| 资产费用  | 65,640.00      | 34,894.31      |
| 其他    | 26,014,807.02  | 12,675,256.25  |
| 差旅费   | 2,490,691.26   | 1,409,257.54   |
| 业务招待费 | 893,257.64     | 1,968,801.23   |
| 政府性基金 | 16,186,337.71  | 17,808,325.00  |
| 代理服务费 | 15,015,021.86  | 13,782,783.70  |
| 租赁费   | 959,679.50     | 3,335,507.60   |
| 装卸费   | 34,720,808.46  | 21,958,847.28  |
| 平台手续费 | 20,060.93      | 246,955.78     |
| 合计    | 361,446,034.31 | 272,366,932.11 |

## 5. 54管理费用

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 人员费用  | 391,653,904.83 | 349,574,774.60 |
| 折旧与摊销 | 140,433,077.15 | 152,318,281.89 |
| 办公费用  | 16,862,387.05  | 19,231,354.52  |
| 中介服务费 | 32,704,715.71  | 39,934,656.09  |



| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 物业费用  | 1,479,251.18   | 1,274,248.66   |
| 广告宣传费 | 3,183,534.15   | 2,695,317.81   |
| 业务招待费 | 2,159,119.80   | 4,988,458.09   |
| 差旅费   | 4,707,504.91   | 2,810,120.83   |
| 车辆费用  | 2,821,944.71   | 4,020,150.20   |
| 其他    | 45,542,112.29  | 49,562,056.59  |
| 存货盘亏  | 1,322,886.40   | 2,294,332.91   |
| 水电费   | 2,576,990.86   | 2,126,371.32   |
| 维修费   | 2,306,401.86   | 1,104,049.43   |
| 租赁费   | 1,346,152.09   | 3,753,772.89   |
| 取暖费   | 6,123,952.17   | 5,971,737.17   |
| 合计    | 655,223,935.16 | 641,659,683.00 |

## 5.55研发费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 17,618,835.03 | 25,332,309.11 |
| 折旧与摊销 | 2,134,559.93  | 2,532,715.53  |
| 直接材料  | 2,176,601.01  | 4,537,168.39  |
| 其他    | 1,161,982.33  | 1,826,020.27  |
| 合计    | 23,091,978.30 | 34,228,213.30 |

## 5.56财务费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 977,763,856.85 | 712,224,456.34 |
| 减：利息收入 | 345,444,728.20 | 167,524,033.28 |
| 其他及手续费 | 2,095,466.30   | -13,346,513.67 |
| 合计     | 634,414,594.95 | 531,353,909.39 |

## 5.57其他收益

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 种畜生产性能测定项目 | 1,000,000.00  |              |
| 政府贴息补贴     |               | 2,495,100.00 |
| 政府补助项目     | 17,279,100.12 | 5,747,615.75 |
| 债务重组收益     | 6,385,940.25  |              |
| 优质奶牛补贴     | 1,930,000.00  |              |
| 兴边富民项目设备补贴 | 3,590,592.67  | 1,236,563.99 |
| 新疆褐牛产业集群项目 | 5,025,059.60  |              |



| 产生其他收益的来源                     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 小麦补贴                          | 1,495,755.00  |               |
| 西门塔尔牛育肥牛饲养屠宰委托项目              | 1,368,000.00  |               |
| 西北地区华西牛育种群扩建项目                | 1,600,000.00  | 1,450,000.00  |
| 稳岗补贴                          | 1,619,439.40  | 2,502,278.74  |
| 税收及税收优惠                       | 6,063,391.21  | 4,469,333.83  |
| 税费返还及增值税加计扣除抵减                | 1,379,019.51  | 13,080,709.11 |
| 社保补贴                          | 1,198,867.45  |               |
| 肉用褐牛品质育种数据采集及数据库的建立           |               | 1,000,000.00  |
| 肉牛营养精准调控、疾病防控及废弃物综合利用技术集成示范项目 | 2,050,000.00  |               |
| 人才引进专项补助                      |               | 1,633,775.00  |
| 青贮补贴                          |               | 13,100,000.00 |
| 其他                            | 12,235,308.56 | 10,402,480.42 |
| 农业资源及生态保护                     |               | 1,018,499.96  |
| 廉租房专项补贴                       |               | 1,598,441.27  |
| 康盛房产-农四师医院南院家属院补贴收入           | 4,322,547.01  |               |
| 黄豆补贴                          | 1,499,608.77  |               |
| 环境保护补贴                        | 3,000,000.00  |               |
| 草原生态修复治理项目                    | 2,455,308.33  |               |
| 2024 年中央农业产业发展畜牧业项目           | 9,647,897.43  |               |
| 2023 年农业防灾减灾救灾资金              | 1,300,000.00  |               |
| 2022 年师市招商引资优惠政策奖励            |               | 1,000,000.00  |
| “一喷三防”补贴款                     | 3,847,200.00  |               |
| 合计                            | 90,293,035.31 | 60,734,798.07 |

#### 5.58 投资收益

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |                |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 57,581.63      | 9,228,579.43   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 15,326,064.81  | -54,472,657.35 |
| 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 | 15,530,550.63  | 59,944,551.44  |
| 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  | -763,833.40    |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |                | 138,000.00     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             | 4,052,163.01   | 6,837,422.13   |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |                | -625,391.82    |
| 其他                               | 127,791,751.99 | 41,010,675.02  |





| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 161,994,278.67 | 62,061,178.85 |

## 5.59 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额       |
|---------------|----------------|-------------|
| 交易性金融资产       | -21,915,681.90 | -100,000.00 |
| 合计            | -21,915,681.90 | -100,000.00 |

## 5.60 信用减值损失

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -36,228,188.17 | -59,219,819.54 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,597,780.58 | -10,187,326.60 |
| 合计        | -50,825,968.75 | -69,407,146.14 |

## 5.61 资产减值损失

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -19,796,507.51 | -29,898,116.84 |
| 二、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 三、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 四、固定资产减值损失          | -1,845,796.46  | -2,423,929.98  |
| 五、工程物资减值损失          | 143,394.61     |                |
| 六、在建工程减值损失          | 2,239,548.70   |                |
| 七、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 八、油气资产减值损失          |                |                |
| 九、无形资产减值损失          |                |                |
| 十、商誉减值损失            | -17,203,091.66 |                |
| 十一、合同资产减值损失         |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -36,462,452.32 | -32,322,046.82 |

## 5.62 资产处置收益

| 资产处置收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 处置非流动资产的利得 | -4,498,694.09 | -7,043,856.02 |
| 合计         | -4,498,694.09 | -7,043,856.02 |

## 5.63 营业外收入

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 1,039,852.66 | 142,407.78 | 1,039,852.66  |



| 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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 无法支付的款项        | 3,298,774.67  | 311,304.66    | 3,298,774.67  |
| 碳排放额使用权        | 45,679.00     | 695,058.49    | 45,679.00     |
| 与企业日常活动无关的政府补助 |               | 3,562,677.48  |               |
| 保险、罚款、违约金      | 13,485,375.61 | 7,039,035.74  | 13,485,375.61 |
| 灯展活动经费         |               | 1,119,276.64  |               |
| 其他             | 8,488,302.00  | 7,686,895.70  | 8,488,302.00  |
| 合计             | 26,357,983.94 | 20,556,656.49 | 26,357,983.94 |

5. 64营业外支出

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额  |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产报废损失  | 5,754,082.85   | 4,553,422.31  | 5,754,082.85   |
| 代偿损失       | 4,517,610.91   |               | 4,517,610.91   |
| 对外捐赠       | 1,569,175.45   | 744,379.07    | 1,569,175.45   |
| 其他         | 9,308,745.62   | 4,306,197.50  | 9,308,745.62   |
| 碳排放        | 81,383,281.92  | 38,198,409.42 | 81,383,281.92  |
| 罚款、滞纳金、违约金 | 11,937,242.62  | 11,121,779.68 | 11,937,242.62  |
| 合计         | 114,470,139.37 | 58,924,187.98 | 114,470,139.37 |

5. 65所得税费用

5.65.1 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 | 257,470,999.45 | 242,894,768.90 |
| 递延所得税费用 | -48,479,310.98 | 7,982,514.15   |
| 合计      | 208,991,688.47 | 250,877,283.05 |

5. 66现金流量表补充资料

5.66.1 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                     | 176,070,784.63   | 228,824,755.41 |
| 加：资产减值准备                | 36,462,452.32    | 32,322,046.82  |
| 信用减值损失                  | 50,825,968.75    | 69,407,146.14  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,042,821,500.83 | 746,842,765.23 |
| 使用权资产折旧                 | 72,875,515.94    | 70,458,425.78  |



| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产摊销                           | 73,086,559.00     | 38,121,155.62     |
| 长期待摊费用摊销                         | 44,554,037.28     | 40,425,026.20     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 4,498,694.09      | 7,043,856.02      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,714,230.19      | 4,411,014.53      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 21,915,681.90     | 100,000.00        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 977,763,856.85    | 712,224,456.34    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -161,994,278.67   | -62,061,178.85    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -32,827,917.71    | 25,093,372.53     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -15,651,393.27    | -17,140,777.92    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -2,222,869,495.08 | -1,403,804,977.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,506,340,067.78  | -3,787,554,603.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -1,356,626,864.65 | 3,466,977,762.43  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 221,959,400.18    | 171,690,244.59    |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                   |                   |
| 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                         |                   |                   |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 3,712,790,158.09  | 4,606,019,046.35  |
| 减：现金的期初余额                        | 4,606,019,046.35  | 4,055,456,521.93  |
| 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                     | -893,228,888.26   | 550,562,524.42    |

## 5.66.2 现金及现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 3,712,790,158.09 | 4,606,019,046.35 |
| 其中：库存现金        | 284.33           | 334.33           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,710,883,950.59 | 4,526,425,861.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,905,923.17     | 79,592,850.10    |
| 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        |                  |                  |



| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 3,712,790,158.09 | 4,606,019,046.35 |
| 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 |                  |                  |

5. 67所有权或使用权受限制的资产

| 项目   | 期末               |                  |              |
|------|------------------|------------------|--------------|
|      | 账面余额             | 账面价值             | 受限情况         |
| 货币资金 | 7,774,527.36     | 7,774,527.36     | 保证金、定期存款、冻结等 |
| 存货   | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   | 4 万吨制种玉米抵押   |
| 应收账款 | 774,669,793.52   | 774,669,793.52   | 电费收费权质押      |
| 应收账款 | 718,000,000.00   | 718,000,000.00   | 水费收费权质押      |
| 合计   | 1,650,444,320.88 | 1,650,444,320.88 | /            |

6、合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

6.1.1 本期发生的非同一控制下企业合并交易

| 被购买方名称       | 股权取得时点   | 股权取得成本       | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日      |
|--------------|----------|--------------|-----------|--------|----------|
| 新疆宽阔建设工程有限公司 | 2024.4.3 | 1,900,000.00 | 100.00    | 购买     | 2024.4.3 |

（续表）

| 被购买方名称       | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|
| 新疆宽阔建设工程有限公司 | 支付对价并进行工商变更 | 13,343,702.44 | 153,571.52     | 808,221.76      |

6.1.2 合并成本及商誉

| 合并成本                     | 新疆宽阔建设工程有限公司 |
|--------------------------|--------------|
| —现金                      | 1,900,000.00 |
| —非现金资产的公允价值              |              |
| —发行或承担的债务的公允价值           |              |
| —发行的权益性证券的公允价值           |              |
| —或有对价的公允价值               |              |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值     |              |
| —其他                      |              |
| 合并成本合计                   | 1,900,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额        | 2,009,536.06 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 109,536.06   |

6.1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债



| 项目       | 新疆宽阔建设工程有限公司 |              |
|----------|--------------|--------------|
|          | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 资产：      |              |              |
| 货币资金     | 2,450,643.83 | 2,450,643.83 |
| 应收款项     | 900,000.00   | 900,000.00   |
| 存货       |              |              |
| 固定资产     |              |              |
| 无形资产     | 972,222.23   | 972,222.23   |
| 其他       |              |              |
| 负债：      |              |              |
| 借款       |              |              |
| 应付款项     | 2,313,000.00 | 2,313,000.00 |
| 递延收益     |              |              |
| 递延所得税负债  |              |              |
| 其他       | 330.00       | 330.00       |
| 净资产      | 2,009,536.06 | 2,009,536.06 |
| 减：少数股东权益 |              |              |
| 取得的净资产   | 2,009,536.06 | 2,009,536.06 |

6.2 处置子公司

6.2.1 本期存在丧失子公司控制权的交易或事项

| 子公司名称        | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例（%） | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点       | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|--------------|--------------|-----------------|--------------|----------------|--------------|------------------------------------|
| 新疆中鑫国贸集团有限公司 |              | 100.00          | 国有资产划拨       | 2024 年 1 月 1 日 | 国有资产划拨文件     | -                                  |

续表：

| 子公司名称        | 丧失控制权之日剩余股权的比例（%） | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 新疆中鑫国贸集团有限公司 |                   |                          |                          |                        |                                   |                                  |

6.3 其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

| 名称           | 新纳入合并范围的时间       | 期末净资产        | 合并日至期末净利润 |
|--------------|------------------|--------------|-----------|
| 新疆国源科技有限责任公司 | 2024 年 11 月 20 日 | 1,000,000.00 | -         |





| 名称              | 新纳入合并范围的时间       | 期末净资产            | 合并日至期末净利润     |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 新疆中源电力集团有限公司    | 2024 年 06 月 14 日 | 1,189,765,343.54 | 54,577,410.00 |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公司 | 2024 年 01 月 18 日 | 60,386,060.91    | 1,886,060.91  |

## （2）其他变更

根据新疆生产建设兵团第四师可克达拉市国资委《关于部分股权划转的通知》【师市国资发（2024）26 号】文件，本公司下属新疆可克达拉城市建设发展有限公司持有的第四师电力有限公司 100.00%的股权无偿划转至本公司，并由本公司以持有的新疆生产建设兵团第四师电力有限公司 100.00%的股权出资设立中源电力集团有限公司，完成后，本公司持有中源电力集团有限公司 100.00%的股权，新疆生产建设兵团第四师电力有限公司将成为中源电力集团有限公司的全资子公司；本公司下属新疆南岗投资有限责任公司将其持有的伊宁县南岗热电有限责任公司 100.00%股权划转至中源电力集团有限公司，公司于 2024 年 7 月进行了工商变更，伊宁县南岗热电有限责任公司仍为本公司的三级公司。

根据新疆生产建设兵团第四师可克达拉市国资委《关于划拨相关股权及资产的批复》【师市国资发（2024）31 号】文件，将新疆生产建设兵团第四师电力有限公司持有的伊犁新岗热电能源有限责任公司 100.00%的股权，新疆中昊能源有限责任公司 100.00%的股权，可克达拉中晟能源有限责任公司 100.00%的股权，新疆疆北电力建设安装有限责任公司 100.00%的股权无偿划转至中源电力集团有限公司，分别于 2024 年 7 月份完成工商变更，四级子公司伊犁新岗热电能源有限责任公司、新疆中昊能源有限责任公司、可克达拉中晟能源有限责任公司、新疆疆北电力建设安装有限责任公司变更为三级子公司。

根据新疆生产建设兵团第四师可克达拉市国资委《关于划拨相关股权及资产的通知》【师市国资发（2023）55 号】文件，将本公司持有新疆绿华糖业有限责任公司 100.00%的股权无偿划转至新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司，完成后新疆绿华糖业有限责任公司由二级子公司变更为三级子公司。

本公司下属新疆南岗投资有限责任公司本年度在产权交易平台以 600,000.00 元的价格收购伊犁南岗化工有限责任公司 49.00%的股权，收购完成后新疆南岗投资有限责任公司持有伊犁南岗化工有限责任公司 76.8240%的股权，并与 2024 年 9 月份进行工商变更，完成后伊犁南岗化工有限责任公司由二级子公司变更为三级子公司。

## 7、在其他主体中的权益



7.1 在子公司中的权益

| 子公司名称                   | 注册资本<br>(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    |            |
| 新疆南岗投资有限责任公司            | 30,000.00    | 新疆可克达拉市六十六团幸福路社区服务中心楼二层201室                | 新疆可克达拉市六十六团幸福路社区服务中心楼二层201室                | 工业生产     | 100.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 新疆伊力特集团有限公司             | 18,300.00    | 新疆可克达拉市天山北路619号伊力特可克达拉市技术研发中心科技研发楼B区4楼520室 | 新疆可克达拉市天山北路619号伊力特可克达拉市技术研发中心科技研发楼B区4楼520室 | 白酒酿造     | 100.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 新疆鑫诚银通融资担保有限公司          | 10,000.00    | 新疆可克达拉市市区镇江西路426号2楼205-207室                | 新疆可克达拉市市区镇江西路426号2楼205-207室                | 担保       | 100.00  |       | 投资设立       |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 20,000.00    | 新疆可克达拉市市区镇江西路583号                          | 新疆可克达拉市市区镇江西路583号                          | 农业       | 51.00   |       | 同一控制下企业合并  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司       | 32,908.00    | 新疆可克达拉市南河东路127号工业园区综合服务中心                  | 新疆可克达拉市南河东路127号工业园区综合服务中心                  | 市政建设     | 100.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 新疆花城勘测设计研究有限责任公司        | 300.00       | 新疆可克达拉市市区镇江西路1360号E区                       | 新疆可克达拉市市区镇江西路1360号E区                       | 工程咨询     | 34.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 可克达拉银晴化工有限责任公司          | 18,900.00    | 新疆可克达拉市南河东路产业园区B区9号1房202室                  | 新疆可克达拉市南河东路产业园区B区9号1房202室                  | 化工制造业    | 100.00  |       | 投资设立       |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司       | 4,000.00     | 新疆可克达拉市南河西路1360号建设环保大厦128室                 | 新疆可克达拉市南河西路1360号建设环保大厦128室                 | 农业科技     | 46.00   | 20.00 | 投资设立       |
| 可克达拉市汇金投资有限责任公司         | 5,000.00     | 新疆可克达拉市南河西路426号金融服务大厦2楼214室                | 新疆可克达拉市南河西路426号金融服务大厦2楼214室                | 商务服务业    | 100.00  |       | 投资设立       |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司      | 100,000.00   | 新疆可克达拉市和静西路1366号三楼304室                     | 新疆可克达拉市和静西路1366号三楼304室                     | 投资管理     | 51.00   |       | 投资设立       |
| 新疆可克达拉顺源水利投资发展有限公司      | 50,000.00    | 新疆可克达拉市和静西路1366号办公楼2楼                      | 新疆可克达拉市和静西路1366号办公楼2楼                      | 水资源管理    | 100.00  |       | 投资设立       |
| 新疆国源科技有限责任公司            | 1,000.00     | 新疆可克达拉市宁远路211号众鑫公寓4214室                    | 新疆可克达拉市宁远路211号众鑫公寓4214室                    | 技术服务业    | 100.00  |       | 投资设立       |
| 新疆中源电力集团有限公司            | 50,000.00    | 新疆可克达拉市南河西路422号办公楼2楼217室                   | 新疆可克达拉市南河西路422号办公楼2楼217室                   | 电力生产和供应业 | 100.00  |       | 投资设立       |
| 可克达拉市元通商贸有限公司           | 6,500.00     | 新疆可克达拉市南河西路426号金融服务大厦2楼215室                | 新疆可克达拉市南河西路426号金融服务大厦2楼215室                | 批发业      | 100.00  |       | 投资设立       |

7.1.2 重要的非全资子公司

| 子公司名称                   | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 49           | -70,927,294.80 |                | -              |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 49           | -4,149,929.86  |                | 523,014,680.78 |
| 伊犁花城勘测设计研究有限            | 66           | 8,467,748.37   | 3,411,960.99   | 18,796,138.2   |



| 子公司名称              | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 责任公司               |              |                |                |               |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司  | 34           | -4,320,250.14  |                | 3,108,915.98  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 49           | -22,394,983.45 |                | -50,881,776.6 |



7.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称                   | 期末余额             |                  |                   |                  |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                         | 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             |
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 294,179,826.50   | 681,243,672.06   | 975,423,498.56    | 1,849,207,460.22 | 0.00             | 1,849,207,460.22 |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 7,352,038,197.55 | 2,964,370,722.93 | 10,316,408,920.48 | 7,196,560,066.10 | 1,443,893,402.82 | 8,640,453,468.92 |
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司        | 98,596,163.81    | 26,515,226.14    | 125,111,389.95    | 96,632,392.68    | 0.00             | 96,632,392.68    |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司       | 15,453,292.00    | 110,755,496.21   | 126,208,788.21    | 24,754,257.12    | 88,622,425.27    | 113,376,682.39   |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司      | 171,361,432.59   | 1,814,192,226.03 | 1,985,553,658.62  | 236,691,222.32   | 1,761,836,761.26 | 1,998,527,983.58 |

续表：

| 子公司名称                   | 期初余额             |                  |                  |                  |                |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                         | 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             |
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 322,418,381.00   | 730,766,561.16   | 1,053,184,942.16 | 1,757,425,274.98 |                | 1,757,425,274.98 |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 6,756,291,997.82 | 2,599,334,828.02 | 9,355,626,825.84 | 6,421,946,414.07 | 996,248,333.67 | 7,418,194,747.74 |
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司        | 70,913,398.27    | 25,905,034.33    | 96,818,432.60    | 75,999,719.24    |                | 75,999,719.24    |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司       | 10,582,075.20    | 118,716,603.87   | 129,298,679.07   | 26,112,585.26    | 85,747,369.92  | 111,859,955.18   |



| 子公司名称              | 期初余额          |                  |                  |                |                  |                  |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                    | 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             |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 79,533,723.19 | 1,794,549,677.44 | 1,874,083,400.63 | 196,772,031.37 | 1,735,618,495.47 | 1,932,390,526.84 |

续表：

| 子公司名称                   | 本期发生额            |                 |                 |                | 上期发生额            |                 |                 |                |
|-------------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                         | 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       |
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 722,905,441.54   | -170,225,507.53 | -170,225,507.53 | 156,212,754.94 | 816,442,444.36   | -288,108,696.61 | -288,108,696.61 | -30,492,439.90 |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 8,094,208,584.57 | -13,110,733.14  | -13,110,733.14  | -19,625,620.52 | 7,217,223,009.22 | 140,931,308.07  | 140,931,308.07  | 164,467,970.50 |
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司        | 98,819,989.79    | 12,829,921.77   | 12,829,921.77   | 34,578,980.24  | 88,269,241.56    | 7,194,996.62    | 7,194,996.62    | 3,501,958.22   |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司       | 12,071,430.50    | -12,706,618.07  | -12,706,618.07  | 912,614.33     | 2,924,495.17     | -12,178,832.08  | -12,178,832.08  | -3,626,395.13  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司      | 264,325,521.32   | -46,599,042.75  | -46,599,042.75  | 19,692,976.87  | 60,575,191.38    | -76,066,172.00  | -76,066,172.00  | -96,831,370.91 |





7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

7.2.1 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：本公司下属新疆南岗投资有限责任公司于 2024 年 9 月向少数股东购买伊犁南岗化工有限责任公司 49.00%的股权。

7.2.2 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目                    | 南岗化工有限责任公司      |
|-----------------------|-----------------|
| 购买成本对价                | 600,000.00      |
| —现金                   |                 |
| —非现金资产的公允价值           |                 |
| 购买成本对价合计              | 600,000.00      |
| 减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额 | -416,605,057.88 |
| 差额                    | -416,005,057.88 |
| 其中：调整资本公积             | -416,005,057.88 |
| 调整盈余公积                |                 |
| 调整未分配利润               |                 |

7.3 在合营企业或联营企业中的权益

7.3.1 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称           | 主要经营地                       | 注册地                        | 业务性质                                                  | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|---------|-------|---------------------|
|                       |                             |                            |                                                       | 直接      | 间接    |                     |
| 新疆利生医药药材有限公司          | 新疆可克达拉市六十六团金山花苑小区社区办公       | 新疆可克达拉市                    | 医药行业，中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂等；                         | 49.00   |       | 权益法                 |
| 新疆军鹏制盖有限公司            | 新疆伊犁州新源县肖尔布拉克               | 新疆伊犁州新源县                   | 自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。开展边境小额贸易业务；  | 40.00   |       | 权益法                 |
| 新疆生产建设兵团第四师可克达拉融资担保公司 | 新疆生产建设兵团第四师可克达拉市香飘路 1515 号  | 新疆生产建设兵团第四师可克达拉市香飘路 1515 号 | 融资性担保、贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务等中介服务； | 49.00   |       | 权益法                 |
| 新疆可克达拉丝路金拓农产品供应链有限公司  | 新疆可克达拉市                     | 新疆可克达拉市                    | 装卸搬运和仓储业，供应链管理；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；             |         | 15.3  | 权益法                 |
| 伊犁龙宇煤电有限责任公司(基建期)     | 伊宁县城西工业园区                   | 伊宁县城西工业园区                  | 煤矿勘探。一般经营项目：煤矿机电设备销售；                                 |         | 40.00 | 权益法                 |
| 上海巴丽赞冰酒有限公司           | 上海市松江区三新北路 900 弄 1012 号地下一层 | 上海市                        | 批发业                                                   |         | 29.75 | 权益法                 |



| 合营企业或联营企业名称        | 主要经营地                                       | 注册地          | 业务性质                                                                                | 持股比例(%) |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|---------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------------------|
|                    |                                             |              |                                                                                     | 直接      | 间接     |                     |
| 新疆伊犁恒信国际贸易物流有限责任公司 | 新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区兵团分区开元大道创新创业孵化基地 1 号楼 B-204 室 | 伊犁州霍尔果斯      | 批发业                                                                                 |         | 34.47  | 权益法                 |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司     | 新疆伊犁州尼勒克县木斯乡布拉克沟 1                          | 伊犁州尼勒克县      | 商务服务业                                                                               |         | 17.78  | 权益法                 |
| 可克达拉市恒信物流集团有限公司    | 新疆可克达拉市客运站                                  | 可克达拉市        | 道路运输业                                                                               |         | 18.85  | 权益法                 |
| 新疆可克达拉市迎宾宾馆有限责任公司  | 新疆可克达拉市北固山西路 1111 号游客服务中心 B 栋 201 室         | 新疆可克达拉市北固山西路 | 住宿服务；餐饮服务；餐饮管理；旅游业务；食品销售；酒吧服务（不含演艺娱乐活动）；                                            |         | 49.00  | 权益法                 |
| 金石期货有限公司           | 新疆乌鲁木齐市天山区解放北路 90 号                         | 新疆乌鲁木齐市天山区   | 商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务                                                         |         | 4.3937 | 权益法                 |
| 新疆金牛粮桥农资有限公司       | 新疆乌鲁木齐市沙依巴克区友好北路 793 号高地中心 7 楼 706 室        | 新疆乌鲁木齐市沙依巴克区 | 批发；农药（剧毒化学品除外），销售；不再分装的农作物种子；销售；化肥，有机、无机复合肥，建筑材料，矿产品，化工产品，棉花，棉短绒，棉籽，皮棉，农畜产品；农副产品的收购 |         | 12.75  | 权益法                 |
| 可克达拉融汇房地产开发有限公司    | 新疆可克达拉市镇江西路 426 号金融服务大厦 2 楼 218 室           | 新疆可克达拉市      | 房地产开发                                                                               |         | 30.00  | 权益法                 |
| 可克达拉希尔顿酒店管理有限公司    | 新疆可克达拉市镇江西路 426 号金融服务大厦 2 楼 219 室           | 新疆可克达拉市      | 酒店管理；物业管理；餐饮管理                                                                      |         | 49.00  | 权益法                 |
| 新疆新伊特酒店管理有限公司      | 新疆乌鲁木齐市沙依巴克区长江路 352 号负二层 101 室              | 新疆乌鲁木齐市沙依巴克区 | 酒店管理；物业管理；餐饮管理                                                                      |         | 34.00  | 权益法                 |



## 7.3.2 重要联营企业的主要财务信息

| 项目                   | 新疆可克达拉丝路金拓农产品供应链有限公司 |            | 新疆金牛粮桥农资有限公司   |                | 金石期货有限公司         |                  | 新疆可克达拉市迎宾馆有限责任公司 |                |
|----------------------|----------------------|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                      | 本年                   | 上年         | 本年             | 上年             | 本年               | 上年               | 本年               | 上年             |
| 流动资产                 | 420,259.49           | 508,300.06 | 273,330,853.08 | 403,676,912.30 | 1,878,479,219.19 | 1,624,899,258.68 | 19,422,964.71    | 9,016,041.10   |
| 非流动资产                |                      |            | 39,851,013.79  | 33,840,780.59  | 12,910,291.56    | 13,131,990.25    | 246,326,968.76   | 183,541,955.09 |
| 资产合计                 | 420,259.49           | 508,300.06 | 313,181,866.87 | 437,517,692.89 | 1,891,389,510.75 | 1,638,031,248.93 | 265,749,933.47   | 192,557,996.19 |
| 流动负债                 | -204.29              |            | 131,795,610.68 | 330,372,085.23 | 1,607,552,678.40 | 1,347,268,146.51 | 13,655,197.43    | 2,876,980.21   |
| 非流动负债                |                      |            |                |                | 6,815,463.51     | 4,542,939.26     | 119,970,000.00   | 90,670,000.00  |
| 负债合计                 | -204.29              | -          | 131,795,610.68 | 330,372,085.23 | 1,614,368,141.91 | 1,351,811,085.77 | 133,625,197.43   | 93,546,980.21  |
| 少数股东权益               |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 420,463.78           | 508,300.06 | 181,386,256.19 | 107,145,607.66 | 277,021,368.84   | 286,220,163.16   | 132,124,736.04   | 99,011,015.98  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 126,139.13           | 152,490.02 | 45,346,564.05  | 26,786,401.92  | 28,283,881.76    | 29,223,078.66    | 64,741,120.66    | 48,515,397.83  |
| 调整事项                 | 419,999.89           | 420,000.00 | 12,842,693.83  | 29,902,537.01  | -2,022,024.34    | -2,019,145.87    | -7,101,081.19    | 1,764,288.98   |
| —商誉                  |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| —内部交易未实现利润           |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| —其他                  | 419,999.89           | 420,000.00 | 12,842,693.83  | 29,902,537.01  | -2,022,024.34    | -2,019,145.87    | -7,101,081.19    | 1,764,288.98   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 546,139.02           | 572,490.02 | 58,189,257.88  | 56,688,938.93  | 26,261,857.42    | 27,203,932.79    | 57,640,039.47    | 50,279,686.81  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| 营业收入                 |                      |            | 319,114,664.82 | 440,591,722.38 | 38,375,161.41    | 44,136,852.44    | 3,547,588.82     |                |
| 净利润                  | -87,836.28           | -79,439.17 | 7,684,120.59   | 9,284,959.14   | -9,228,523.57    | 9,505,008.99     | -3,060,504.78    |                |
| 终止经营的净利润             |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| 其他综合收益               |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |
| 综合收益总额               | -87,836.28           | -79,439.17 | 7,684,120.59   | 9,284,959.14   | -9,228,523.57    | 9,505,008.99     | -3,060,504.78    |                |
| 本季度收到的来自联营企业的股利      |                      |            |                |                |                  |                  |                  |                |

(续表)



| 项目                   | 伊犁龙宇煤电有限责任公司(基建期) |               | 新疆生产建设兵团第四师可克达拉融资担保公司 |                | 新疆军腾制盖有限公司    |               | 新疆利生医药药材有限公司   |                |
|----------------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                      | 本年                | 上年            | 本年                    | 上年             | 本年            | 上年            | 本年             | 上年             |
| 流动资产                 | 1,395,595.44      | 1,395,595.44  | 129,657,901.75        | 100,836,159.70 | 27,087,777.28 | 26,668,028.61 | 294,423,603.57 | 346,504,372.36 |
| 非流动资产                | 28,616,738.56     | 28,616,738.56 | 9,123,735.92          | 9,277,361.36   | 6,512,051.52  | 6,926,858.66  | 25,805,086.13  | 26,151,213.29  |
| 资产合计                 | 30,012,334.00     | 30,012,334.00 | 138,781,637.67        | 110,113,521.06 | 33,599,828.80 | 33,594,887.27 | 320,228,689.70 | 372,655,585.65 |
| 流动负债                 | 12,334.00         | 12,334.00     | 25,128,237.67         | 1,769,178.37   | 2,546,090.93  | 3,422,689.72  | 146,823,974.83 | 187,859,750.62 |
| 非流动负债                |                   |               | 10,022,773.60         | 9,437,625.21   |               |               | 3,299,651.96   | 2,729,105.17   |
| 负债合计                 | 12,334.00         | 12,334.00     | 35,151,011.27         | 11,206,803.58  | 2,546,090.93  | 3,422,689.72  | 150,123,626.79 | 190,588,855.79 |
| 少数股东权益               |                   |               |                       |                |               |               | 3,212,259.20   | 2,821,244.47   |
| 归属于母公司股东权益           | 30,000,000.00     | 30,000,000.00 | 103,630,626.40        | 98,906,717.48  | 31,053,737.87 | 30,172,197.55 | 166,892,803.71 | 179,245,485.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 12,000,000.00     | 12,000,000.00 | 50,779,006.94         | 48,464,291.57  | 12,421,526.20 | 12,068,909.19 | 81,777,306.93  | 89,212,697.63  |
| 调整事项                 | -                 | -             | -                     | -              | 22,868.96     | 22,865.96     | -11,896,794.09 | -15,592,874.05 |
| —商誉                  |                   |               |                       |                |               |               |                |                |
| —内部交易未实现利润           |                   |               |                       |                |               |               |                |                |
| —其他                  |                   |               |                       |                | 22,868.96     | 22,865.96     | -11,896,794.09 | -15,592,874.05 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 12,000,000.00     | 12,000,000.00 | 50,779,006.94         | 48,464,291.57  | 12,444,395.16 | 12,091,775.15 | 69,880,512.84  | 73,619,823.58  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |               |                       |                |               |               |                |                |
| 营业收入                 |                   |               | 3,287,882.20          | 753,852.07     | 23,369,026.08 | 19,921,580.04 | 333,098,499.91 | 401,919,100.02 |
| 净利润                  |                   |               | 4,723,908.92          | -854,316.92    | 3,881,540.32  | 3,062,423.33  | -7,631,246.40  | 4,914,661.60   |
| 终止经营的净利润             |                   |               |                       |                |               |               |                |                |
| 其他综合收益               |                   |               |                       |                |               |               |                |                |
| 综合收益总额               |                   |               | 4,723,908.92          | -854,316.92    | 3,881,540.32  | 3,062,423.33  | -7,631,246.40  | 4,914,661.60   |
| 本期度收到的来自联营企业的股利      |                   |               |                       |                |               |               |                |                |

(续表)



| 项目                   | 新疆伊犁恒信国际贸易物流有限责任公司 |               | 可克达拉融汇房地产开发有限公司 |    | 可克达拉希尔顿酒店管理有限公司 |    | 新疆新伊特酒店管理有限责任公司 |    |
|----------------------|--------------------|---------------|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|
|                      | 本年                 | 上年            | 本年              | 上年 | 本年              | 上年 | 本年              | 上年 |
| 流动资产                 | 28,669,870.59      | 33,556,905.88 | 71,336,363.87   |    | 71,336,363.87   |    | 14,068,074.11   |    |
| 非流动资产                | 62,929,740.37      | 58,850,404.29 | 74,768.78       |    | 74,768.78       |    | 36,359,240.28   |    |
| 资产合计                 | 91,599,610.96      | 92,407,310.17 | 71,411,132.65   | -  | 71,411,132.65   | -  | 50,427,314.39   | -  |
| 流动负债                 | 5,244,270.95       | 2,605,406.67  | 65,061,210.99   |    | 65,061,210.99   |    | 1,339,710.92    |    |
| 非流动负债                | 5,084,727.96       | 5,659,730.85  |                 |    |                 |    | 21,874,026.12   |    |
| 负债合计                 | 10,328,998.91      | 8,265,137.52  | 65,061,210.99   | -  | 65,061,210.99   | -  | 23,213,737.04   | -  |
| 少数股东权益               |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| 归属于母公司股东权益           | 81,270,612.05      | 84,142,172.65 | 6,349,921.66    |    | 6,349,921.66    |    | 27,213,577.35   |    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 15,644,592.82      |               | 1,904,976.50    |    | 3,111,461.61    |    | 9,252,616.30    |    |
| 调整事项                 | 221,106.38         |               |                 |    | -1,399,352.57   |    | -196,600.00     |    |
| —商誉                  |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| —内部交易未实现利润           |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| —其他                  | 221,106.38         |               |                 |    | -1,399,352.57   |    | -196,600.00     |    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 15,865,699.20      | -             | 1,904,976.50    | -  | 1,712,109.04    | -  | 9,056,016.30    | -  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| 营业收入                 | 4,665,688.08       |               |                 |    |                 |    | 92,138.10       |    |
| 净利润                  | -246,163.00        | -422,599.05   | -1,650,078.34   |    | -424,267.26     |    | -2,276,422.65   |    |
| 终止经营的净利润             |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| 其他综合收益               |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |
| 综合收益总额               | -246,163.00        | -422,599.05   | -1,650,078.34   |    | -424,267.26     |    | -2,276,422.65   |    |
| 本期度收到的来自联营企业的股利      |                    |               |                 |    |                 |    |                 |    |





8、关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

| 母公司名称                  | 注册地     | 业务性质 | 注册资本 | 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(%) |
|------------------------|---------|------|------|-----------------|------------------|
| 新疆生产建设兵团第四师国有资产监督管理委员会 | 新疆可克达拉市 | ——   | ——   | 100.00          | 100.00           |

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 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“7.3 在合营安排或联营企业中的权益”。

8.4 关联方交易情况

8.4.1 关联担保情况

| 被担保方         | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 1,400.00     | 2024/1/9   | 2025/1/9   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 10,000.00    | 2024/11/13 | 2025/11/13 | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 7,000.00     | 2024/4/12  | 2025/4/11  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 8,000.00     | 2024/5/8   | 2025/5/7   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 7,000.00     | 2024/9/27  | 2025/9/27  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 4,500.00     | 2024/10/16 | 2025/10/15 | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 7,000.00     | 2024/2/6   | 2025/2/6   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 8,000.00     | 2024/11/1  | 2025/10/31 | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 5,000.00     | 2024/1/29  | 2025/1/29  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 3,000.00     | 2024/5/31  | 2025/5/30  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 3,000.00     | 2024/6/26  | 2025/6/26  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 11,000.00    | 2024/4/30  | 2025/4/29  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 10,000.00    | 2024/6/26  | 2025/6/25  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 10,000.00    | 2024/7/15  | 2025/7/14  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 9,000.00     | 2024/9/30  | 2025/9/30  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 2,000.00     | 2024/12/14 | 2025/12/13 | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 17,000.00    | 2024/8/23  | 2025/8/23  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 3,000.00     | 2024/8/23  | 2025/8/23  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司 | 8,000.00     | 2024/1/24  | 2025/1/23  | 否                  |



| 被担保方                    | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|-------------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 15,000.00    | 2024/3/12  | 2025/3/11  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 1,000.00     | 2024/3/14  | 2025/3/14  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 10,000.00    | 2024/4/29  | 2025/4/28  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 10,000.00    | 2024/5/24  | 2025/5/19  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 10,000.00    | 2024/5/28  | 2025/5/19  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 9,000.00     | 2024/6/7   | 2025/4/6   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 6,000.00     | 2024/7/26  | 2025/7/25  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 9,500.00     | 2022/5/27  | 2025/5/26  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 20,000.00    | 2023/1/3   | 2038/1/3   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 5,000.00     | 2024/5/29  | 2038/1/3   | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 7,000.00     | 2023/11/24 | 2025/11/22 | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 7,000.00     | 2023/6/1   | 2025/5/21  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 9,500.00     | 2024/5/29  | 2027/5/28  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 9,500.00     | 2024/6/12  | 2027/6/12  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 16,000.00    | 2024/9/14  | 2027/9/13  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 12,455.00    | 2024/4/16  | 2039/4/15  | 否                  |
| 新疆宏远建设集团有限公司            | 5,000.00     | 2024/5/28  | 2039/5/28  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 5,500.00     | 2024/4/26  | 2025/4/26  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 2,000.00     | 2024/5/22  | 2025/5/19  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 10,000.00    | 2024/5/31  | 2025/5/30  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发集团有限公司 | 7,000.00     | 2024/6/28  | 2025/6/26  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦投资有限公司     | 5,000.00     | 2024/6/27  | 2025/6/28  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦投资有限公司     | 13,000.00    | 2024/3/13  | 2025/3/10  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦投资有限公司     | 5,000.00     | 2024/3/27  | 2025/3/25  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦投资有限公司     | 5,000.00     | 2024/11/27 | 2025/11/26 | 否                  |



| 被担保方                        | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|-----------------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>资有限公司     | 5,000.00     | 2024/8/30  | 2025/8/29  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>资有限公司     | 15,000.00    | 2024/9/12  | 2025/9/10  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 2,000.00     | 2023/8/8   | 2025/3/9   | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 7,997.00     | 2023/5/30  | 2026/5/29  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 12,000.00    | 2023/12/22 | 2043/12/22 | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 7,800.00     | 2024/6/25  | 2043/12/22 | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 1,500.00     | 2024/9/27  | 2043/12/22 | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农<br>业开发集团有限公司 | 3,000.00     | 2024/10/15 | 2043/12/22 | 否                  |
| 可克达拉创锦果业有限公司                | 4,200.61     | 2021/9/1   | 2036/8/24  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 1,000.00     | 2024/5/14  | 2025/5/13  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 14,200.00    | 2019/3/29  | 2034/3/29  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 7,200.00     | 2019/5/16  | 2034/3/29  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 3,574.28     | 2024/12/10 | 2044/8/12  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 2,325.04     | 2024/2/8   | 2026/2/7   | 否                  |
| 可克达拉市润景园林绿化工程有<br>限公司       | 500.00       | 2024/9/30  | 2025/9/29  | 否                  |
| 可克达拉市润景园林绿化工程有<br>限公司       | 500.00       | 2024/10/22 | 2025/10/21 | 否                  |
| 可克达拉市润景园林绿化工程有<br>限公司       | 1,000.00     | 2024/12/11 | 2025/12/11 | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有<br>限公司       | 3,472.00     | 2016/6/17  | 2036/5/21  | 否                  |



| 被担保方               | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|--------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 2,441.60     | 2016/6/16  | 2034/5/10  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 1,315.25     | 2016/6/24  | 2031/5/10  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 3,124.00     | 2016/6/17  | 2031/5/10  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 2,217.00     | 2016/6/16  | 2031/5/10  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 666.60       | 2015/12/17 | 2027/12/16 | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 2,000.00     | 2022/12/1  | 2042/6/3   | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 10,000.00    | 2023/3/17  | 2042/9/13  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 99,500.00    | 2024/4/28  | 2042/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 369.00       | 2023/4/20  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 5,592.00     | 2023/5/5   | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 13.64        | 2023/6/21  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 1,564.52     | 2023/7/28  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 2,413.00     | 2023/8/1   | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 71.26        | 2023/8/10  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 4,812.00     | 2023/8/18  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 1,400.00     | 2023/9/20  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 0.16         | 2023/9/20  | 2048/4/20  | 否                  |



| 被担保方               | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|--------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 289.50       | 2023/10/24 | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 14.00        | 2023/11/3  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 1,600.00     | 2023/12/11 | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 17.00        | 2023/11/4  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 1,500.00     | 2024/8/30  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 4,072.00     | 2024/3/22  | 2045/3/22  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 4,900.20     | 2024/6/7   | 2045/3/22  | 否                  |
| 新疆可克达拉市城市建设发展有限公司  | 666.60       | 2015/12/17 | 2027/12/16 | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 2,000.00     | 2022/12/1  | 2042/6/3   | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 10,000.00    | 2023/3/17  | 2042/9/13  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 99,500.00    | 2024/4/28  | 2042/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 369.00       | 2023/4/20  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 5,592.00     | 2023/5/5   | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 13.64        | 2023/6/21  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 1,564.52     | 2023/7/28  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 2,413.00     | 2023/8/1   | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司 | 71.26        | 2023/8/10  | 2048/4/20  | 否                  |





| 被担保方                | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|---------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 4,812.00     | 2023/8/18  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 1,400.00     | 2023/9/20  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 0.16         | 2023/9/20  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 289.50       | 2023/10/24 | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 14.00        | 2023/11/3  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 1,600.00     | 2023/12/11 | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 17.00        | 2023/11/4  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 1,500.00     | 2024/8/30  | 2048/4/20  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 4,072.00     | 2024/3/22  | 2045/3/22  | 否                  |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司  | 4,900.20     | 2024/6/7   | 2045/3/22  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 4,900.00     | 2024/1/4   | 2026/12/24 | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 5,000.00     | 2024/10/9  | 2026/10/9  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 3,200.00     | 2017/1/12  | 2027/1/11  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 4,016.60     | 2021/3/31  | 2040/3/30  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 2,725.76     | 2022/4/18  | 2032/4/15  | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 6,750.00     | 2021/11/30 | 2029/11/28 | 否                  |
| 新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司 | 4,500.00     | 2022/10/26 | 2043/10/26 | 否                  |



| 被担保方                    | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|-------------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 新疆生产建设兵团第四师电力有<br>限责任公司 | 37,118.98    | 2024/4/25  | 2042/8/21  | 否                  |
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 5,000.00     | 2024/5/20  | 2025/5/19  | 否                  |
| 伊犁南岗化工有限责任公司            | 7,000.00     | 2024/5/21  | 2025/5/16  | 否                  |
| 伊宁县南岗热电有限责任公司           | 7,000.00     | 2024/4/29  | 2025/4/28  | 否                  |
| 伊宁县南岗热电有限责任公司           | 2,000.00     | 2024/9/28  | 2025/9/27  | 否                  |
| 新疆可克达拉顺源水利投资发展<br>有限公司  | 71,800.00    | 2023/7/13  | 2043/7/12  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 5,000.00     | 2024/11/29 | 2025/11/28 | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 100.00       | 2024/12/31 | 2025/12/30 | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 200.00       | 2024/8/23  | 2025/2/23  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 80.00        | 2024/8/23  | 2025/2/23  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 100.00       | 2024/8/23  | 2025/2/23  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 90.00        | 2024/8/23  | 2025/2/23  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 400.00       | 2024/12/13 | 2025/6/13  | 否                  |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公<br>司     | 500.00       | 2024/12/13 | 2025/6/13  | 否                  |
| 可克达拉银皓化工有限责任公司          | 32,100.00    | 2024/5/31  | 2034/5/31  | 否                  |
| 可克达拉银皓化工有限责任公司          | 1,000.00     | 2024/9/30  | 2025/9/30  | 否                  |
| 可克达拉银皓化工有限责任公司          | 5,000.00     | 2024/9/30  | 2025/9/30  | 否                  |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有<br>限公司   | 150.00       | 2024/1/4   | 2025/1/4   | 否                  |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有<br>限公司   | 350.00       | 2024/2/1   | 2025/2/1   | 否                  |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有<br>限公司   | 150.00       | 2024/3/21  | 2025/3/21  | 否                  |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有<br>限公司   | 9,390.00     | 2022/4/26  | 2036/10/27 | 否                  |



## 9、承诺及或有事项

### 9.1 为其他单位提供债务担保

| 被担保方                    | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|-------------------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 新疆中鑫国贸集团有限公司            | 4,000.00     | 2024-02-29 | 2025-02-28 | 否              |
| 新疆中鑫国贸集团有限公司            | 1,000.00     | 2024-04-26 | 2025-04-25 | 否              |
| 新疆可克达拉众鑫投资集团有限公司        | 30,400.00    | 2023-06-25 | 2053-06-21 | 否              |
| 新疆可克达拉众鑫投资集团有限公司        | 12,000.00    | 2024-10-21 | 2039-10-12 | 否              |
| 新疆可克达拉众鑫投资集团有限公司        | 40,800.00    | 2024-02-06 | 2044-02-05 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 10,000.00    | 2022-07-28 | 2052-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 5,000.00     | 2022-07-28 | 2047-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 2,000.00     | 2023-03-20 | 2052-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 4,000.00     | 2023-07-03 | 2052-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 6,000.00     | 2023-09-28 | 2052-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 800.00       | 2023-09-28 | 2047-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 1,200.00     | 2024-06-27 | 2052-07-28 | 否              |
| 霍尔果斯经济开发区兵团分区国有资本运营有限公司 | 1,900.00     | 2024-09-06 | 2052-07-28 | 否              |
| 新疆可克达拉文化旅游投资集团有限公司      | 2,500.00     | 2022-07-20 | 2025-07-19 | 否              |
| 新疆那拉提花果山旅游开发有限公司        | 957.00       | 2023-01-23 | 2032-12-25 | 否              |
| 新疆那拉提花果山旅游开发有限公司        | 1,665.00     | 2023-11-10 | 2032-11-25 | 否              |

## 10、资产负债表日后事项

本集团本年度无需要披露的资产负债表日后事项。

## 11、其他重要事项

本集团本年度无需要披露的其他重要事项。

## 12、母公司财务报表主要项目注释

### 12.1 应收账款



12.1.1 按账龄披露应收账款

| 账龄      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   |              | 412,515.00   |
| 1 至 2 年 | 375,000.00   | 1,090,000.00 |
| 2 至 3 年 | 1,040,000.00 |              |
| 3 至 4 年 |              |              |
| 4 至 5 年 |              |              |
| 5 年以上   |              |              |
| 小计      | 1,415,000.00 | 1,502,515.00 |
| 减：坏账准备  | 349,500.00   | 129,625.75   |
| 合计      | 1,065,500.00 | 1,372,889.25 |

12.1.2 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别        | 期末账面余额       |           |            |             |              |
|-----------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额         |           | 坏账准备       |             | 账面<br>价值     |
|           | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |           |            |             |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,415,000.00 | 100.00    | 349,500.00 | 24.70       | 1,065,500.00 |
| 其中：账龄组合   | 1,415,000.00 | 100.00    | 349,500.00 | 24.70       | 1,065,500.00 |
| 合计        | 1,415,000.00 | /         | 349,500.00 | /           | 1,065,500.00 |

（续表）

| 类别        | 期初账面余额       |        |            |             |              |
|-----------|--------------|--------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |             | 账面<br>价值     |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |        |            |             |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,502,515.00 | 100.00 | 129,625.75 | 8.63        | 1,372,889.25 |
| 其中：账龄组合   | 1,502,515.00 | 100.00 | 129,625.75 | 8.63        | 1,372,889.25 |
| 合计        | 1,502,515.00 | /      | 129,625.75 | /           | 1,372,889.25 |

12.1.2.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内   |              |            |         |
| 1 至 2 年 | 375,000.00   | 37,500.00  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 1,040,000.00 | 312,000.00 | 30.00   |
| 3 至 4 年 |              |            |         |
| 4 至 5 年 |              |            |         |
| 5 年以上   |              |            |         |
| 合计      | 1,415,000.00 | 349,500.00 | /       |

12.1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-------|------------|------------|-------|----|----|------------|
|       |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 单项计提  |            |            |       |    |    |            |
| 按组合计提 | 129,625.75 | 219,874.25 |       |    |    | 349,500.00 |
| 合计    | 129,625.75 | 219,874.25 |       |    |    | 349,500.00 |

12.1.4 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<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|-------------------------|------------|
| 崔晓磊  | 925,000.00   | 65.37                   | 202,500.00 |
| 汤坚   | 490,000.00   | 34.63                   | 147,000.00 |
| 合计   | 1,415,000.00 | 100.00                  | 349,500.00 |

12.2 其他应收款

| 项 目    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息   |                  |                  |
| 应收股利   | 22,626,863.33    | 27,100,942.17    |
| 其他应收款项 | 5,353,557,748.29 | 5,299,708,104.91 |
| 合 计    | 5,376,184,611.62 | 5,326,809,047.08 |

12.2.1 应收股利

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司 | 5,184,684.65  | 5,822,533.78  |
| 可克达拉市通合供应链管理有限公司 | 16,842,178.68 | 16,842,178.68 |
| 昭苏夏塔水电开发有限公司     |               | 2,314,323.64  |
| 新疆利生医药药材有限公司     |               | 2,121,906.07  |
| 国民村镇银行           | 600,000.00    |               |
| 合计               | 22,626,863.33 | 27,100,942.17 |

12.2.2 其他应收款项

12.2.2.1 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           |
|--------|------------------|------------------|
| 代收代付款项 |                  | 5,104.13         |
| 单位往来款  | 5,425,306,518.68 | 5,368,082,132.17 |
| 其他     | 15,000.00        | 15,000.00        |
| 合计     | 5,425,321,518.68 | 5,368,102,236.30 |

12.2.2.2 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 799,217,532.79   | 2,354,831,373.41 |
| 1 至 2 年 | 2,009,672,116.96 | 162,666,289.56   |
| 2 至 3 年 | 70,085,048.76    | 94,009,570.39    |
| 3 至 4 年 | 83,387,191.94    | 248,425,756.98   |
| 4 至 5 年 | 154,778,605.53   | 103,528,369.17   |
| 5 年以上   | 2,308,181,022.70 | 2,404,640,876.79 |
| 小计      | 5,425,321,518.68 | 5,368,102,236.30 |





| 账龄     | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 减：坏账准备 | 71,763,770.39    | 68,394,131.39    |
| 合计     | 5,353,557,748.29 | 5,299,708,104.91 |

12.2.2.3 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    | 101,740,293.08   | 1.88   | 71,729,131.39 | 70.50    | 30,011,161.69    |
| 按组合计提坏账准备    | 5,323,581,225.60 | 98.12  | 34,639.00     |          | 5,323,546,586.60 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 407,780.00       | 0.01   | 34,639.00     | 8.49     | 373,141.00       |
| 组合 2-无风险组合   | 5,323,173,445.60 | 98.12  |               |          | 5,323,173,445.60 |
| 合计           | 5,425,321,518.68 | /      | 71,763,770.39 | /        | 5,353,557,748.29 |

(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    | 95,040,293.08    | 1.77   | 68,379,131.39 | 71.95    | 26,661,161.69    |
| 按组合计提坏账准备    | 5,273,061,943.22 | 98.23  | 15,000.00     |          | 5,273,046,943.22 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 15,000.00        |        | 15,000.00     | 100.00   |                  |
| 组合 2-无风险组合   | 5,273,046,943.22 | 100.00 |               |          | 5,273,046,943.22 |
| 合计           | 5,368,102,236.30 | /      | 68,394,131.39 | /        | 5,299,708,104.91 |

按单项计提坏账准备类别数：

按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额           |               |          |          |
|----------------|----------------|---------------|----------|----------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 新疆伊力特煤化工有限责任公司 | 37,592,830.96  | 18,796,415.48 | 50.00    | 预计无法全部收回 |
| 伊犁香极地香料有限责任公司  | 56,147,462.12  | 50,532,715.91 | 90.00    | 预计无法全部收回 |
| 新疆恒顺沙林食品有限公司   | 8,000,000.00   | 2,400,000.00  | 30.00    | 预计无法全部收回 |
| 合计             | 101,740,293.08 | 71,729,131.39 | /        | /        |

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

| 名称      | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 392,780.00 | 19,639.00 | 5.00     |
| 1 至 2 年 |            |           |          |
| 2 至 3 年 |            |           |          |
| 3 至 4 年 |            |           |          |



| 名称      | 期末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 4 至 5 年 |            |           |         |
| 5 年以上   | 15,000.00  | 15,000.00 | 100.00  |
| 合计      | 407,780.00 | 34,639.00 | /       |

坏账准备计提情况

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 15,000.00      |                      | 68,379,131.39        | 68,394,131.39 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      | -             |
| --转入第二阶段            |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段            |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段            |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段            |                |                      |                      | -             |
| 本期计提                | 19,639.00      |                      | 3,350,000.00         | 3,369,639.00  |
| 本期转回                |                |                      |                      |               |
| 本期转销                |                |                      |                      |               |
| 本期核销                |                |                      |                      |               |
| 其他变动                |                |                      |                      |               |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 34,639.00      | -                    | 71,729,131.39        | 71,763,770.39 |

12.2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

| 类别      | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|-------|-------|----|---------------|
|         |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 单项计提    | 68,379,131.39 | 3,350,000.00 |       |       |    | 71,729,131.39 |
| 组合计提    | 15,000.00     | 19,639.00    |       |       |    | 34,639.00     |
| 其中：账龄组合 | 15,000.00     | 19,639.00    |       |       |    | 34,639.00     |
| 合计      | 68,394,131.39 | 3,369,639.00 |       |       |    | 71,763,770.39 |

12.2.2.5 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             | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|-------|------------------|-------------|---------------------|
| 新疆南岗投资有限责任公司     | 往来款   | 2,831,511,511.11 | 1-5 年、5 年以上 | 52.19               |
| 新岗热电源公司          | 往来款   | 769,886,101.48   | 1-4 年       | 14.19               |
| 伊犁永丰能源科技公司       | 往来款   | 341,664,902.59   | 1-5 年、5 年以上 | 6.30                |
| 新疆宏远建设集团有限公司     | 往来款   | 300,000,000.00   | 1 年以内、1-2 年 | 5.53                |
| 新源县骑兵缘国有资产经营有限公司 | 往来款   | 245,678,555.56   | 1 年以内       | 4.53                |
| 合计               | /     | 4,488,741,070.74 | /           | /                   |



## 12.3 长期股权投资

### 12.3.1 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 对子公司投资       | 1,969,652,580.63 | 927,626,872.78 | 464,116,375.00 | 2,433,163,078.41 |
| 对联营企业投资      | 134,175,890.30   | 128,024.64     | 1,200,000.00   | 133,103,914.94   |
| 小 计          | 2,103,828,470.93 | 927,754,897.42 | 465,316,375.00 | 2,566,266,993.35 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |                |                |                  |
| 合 计          | 2,103,828,470.93 | 927,754,897.42 | 465,316,375.00 | 2,566,266,993.35 |



## 12.3.2 长期股权投资明细

| 被投资单位                 | 期初余额             | 本期增减变动         |            |               |              |                 | 期末余额             |
|-----------------------|------------------|----------------|------------|---------------|--------------|-----------------|------------------|
|                       |                  | 增加投资           | 投资收益       | 减少投资          | 分配股利         | 其他              |                  |
| 合 计                   | 2,103,828,470.93 | 927,626,872.78 | 128,024.64 | 61,025,075.00 | 1,200,000.00 | -403,091,300.00 | 2,566,266,993.35 |
| 一、子公司                 | 1,969,652,580.63 | 927,626,872.78 | -          | -             | -            | -464,116,375.00 | 2,433,163,078.41 |
| 新疆鑫诚银通融资担保有限公司        | 100,000,000.00   |                |            |               |              |                 | 100,000,000.00   |
| 可克达拉市汇金投资有限责任公司       | 22,000,000.00    |                |            |               |              |                 | 22,000,000.00    |
| 可克达拉银皓化工有限责任公司        | 10,000,000.00    | 179,000,000.00 |            |               |              |                 | 189,000,000.00   |
| 新疆可克达拉顺源水利投资发展有限公司    | 380,000,000.00   | 7,000,000.00   |            |               |              |                 | 387,000,000.00   |
| 新疆中鑫国贸有限公司            | 403,091,300.00   |                |            |               |              | -403,091,300.00 | -                |
| 新疆绿华糖业有限责任公司          | 61,025,075.00    |                |            |               |              | -61,025,075.00  | -                |
| 伊犁宏远建设集团有限公司          | 40,880,335.63    |                |            |               |              |                 | 40,880,335.63    |
| 新疆南岗投资有限责任公司          | 300,000,000.00   |                |            |               |              |                 | 300,000,000.00   |
| 新疆伊力特集团有限公司           | 183,000,000.00   |                |            |               |              |                 | 183,000,000.00   |
| 新疆可克达拉建设投资经营有限公司      | 111,743,000.00   | 10,000,000.00  |            |               |              |                 | 121,743,000.00   |
| 新疆生产建设兵团第四师创锦农业开发有限公司 | 85,000,000.00    |                |            |               |              |                 | 85,000,000.00    |
| 新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司    | 163,200,000.00   | 10,000,000.00  |            |               |              |                 | 173,200,000.00   |
| 伊犁花城勘测设计研究有限责任公司      | 1,020,000.00     |                |            |               |              |                 | 1,020,000.00     |
| 可克达拉市润泰农业科技开发有限公司     | 13,800,000.00    | 4,600,000.00   |            |               |              |                 | 18,400,000.00    |
| 伊犁南岗化工有限责任公司          | 94,892,870.00    |                |            |               |              |                 | 94,892,870.00    |



| 被投资单位                 | 期初余额           | 本期增减变动         |                |      |              |    | 期末余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|----|----------------|
|                       |                | 增加投资           | 投资收益           | 减少投资 | 分配股利         | 其他 |                |
| 新疆国源科技有限责任公司          |                | 1,000,000.00   |                |      |              |    | 1,000,000.00   |
| 可克达拉市元通商贸有限责任公司       |                | 39,000,000.00  |                |      |              |    | 39,000,000.00  |
| 中源电力公司                |                | 677,026,872.78 |                |      |              |    | 677,026,872.78 |
| 二、联营企业                | 134,175,890.30 | -              | 128,024.64     | -    | 1,200,000.00 | -  | 133,103,914.94 |
| 新疆利生医药药材有限公司          | 73,619,823.58  |                | (3,739,310.74) |      |              |    | 69,880,512.84  |
| 新疆军鹏制盖有限公司            | 12,091,775.15  |                | 1,552,620.01   |      | 1,200,000.00 |    | 12,444,395.16  |
| 新疆生产建设兵团第四师可克达拉融资担保公司 | 48,464,291.57  |                | 2,314,715.37   |      |              |    | 50,779,006.94  |





12.4 营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |              | 上期发生额         |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 16,473,361.61 |              | 11,039,358.24 |               |
| 其他业务 | 5,924,964.63  | 1,254,289.38 | 14,706,905.67 | 12,667,478.55 |
| 合计   | 22,398,326.24 | 1,254,289.38 | 25,746,263.91 | 12,667,478.55 |

12.5 投资收益

| 产生投资收益的来源                        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 128,024.64     | 3,006,304.28  |
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 144,764,351.45 | 18,807,704.68 |
| 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 | 5,530,550.63   | 1,618,000.00  |
| 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  | 41,108,689.60  |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             | 174,483.31     | 2,266,080.81  |
| 其他                               | -75.00         |               |
| 合计                               | 191,706,024.63 | 25,698,089.77 |

12.6 母公司现金流量表

12.6.1 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                             | 本期发生额           | 上期发生额             |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               | —               | —                 |
| 净利润                              | 179,525,435.11  | 12,525,781.02     |
| 加：资产减值损失                         |                 |                   |
| 信用减值损失                           | 3,589,513.25    | 11,598,855.97     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,751,142.24    | 3,115,896.61      |
| 使用权资产折旧                          |                 |                   |
| 无形资产摊销                           | 236,082.25      | 240,668.77        |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,687,714.89    | 1,729,937.10      |
| 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） | -933,245.05     |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                 |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 620,000.00      | 100,000.00        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 193,844,302.83  | 200,921,329.48    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -191,706,024.63 | 2,718,708.86      |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             |                 | 25,000.00         |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -155,000.00     |                   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 1,243,154.87    | 12,673,289.52     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 270,777,024.13  | -1,263,150,234.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -449,412,506.11 | 1,024,071,136.81  |
| 其他                               |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 14,067,593.78   | 6,570,369.63      |



| 补充资料                 | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 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              | 71,305,379.41   | 711,225,273.04 |
| 减：现金的期初余额            | 711,225,273.04  | 331,734,451.85 |
| 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         | -639,919,893.63 | 379,490,821.19 |

## 12.6.2 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 本年余额          | 上年余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、现金            | 71,305,379.41 | 711,225,273.04 |
| 其中：库存现金         |               |                |
| 可随时用于支付的银行存款    | 71,305,379.41 | 711,225,273.04 |
| 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：3 个月内到期的债券投资 |               |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 71,305,379.41 | 711,225,273.04 |

新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

2025 年 4 月 29 日

第 16 页至第 128 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：

签名：

签名：

日期：

日期：

日期：



仅供报告使用，他用无效

仅供报告使用，他用无效

仅供报告使用，他用无效

# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173X

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。



仅供报告使用，他用无效

名称

中审亚太会计师事务所(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

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；其他会计、税务咨询、管理咨询、法律事务；开展经批准的其他经营活动；法律法规禁止和限制类项目的经营活动。

出资方式

额 3410万元

成立日期

2013年01月18日

主要经营场所

北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关

2024年12月10日

再次复印无效

登记机关

2024年12月10日

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

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

国家市场监督管理总局监制





证书序号: 0014490

## 说明

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

会计师事务所

执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

发证机关:



二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制

再次复印无效



再次复印无效

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 王峰立                |
| Sex               | 男                  |
| 出生年月              | 1982-10-10         |
| Date of birth     | 1982-10-10         |
| 工作单位              | 蒙东和明会计师事务所有限公司     |
| Working unit      | 蒙东和明会计师事务所有限公司     |
| 身份证号              | 210101198210101015 |
| Identity card No. | 210101198210101015 |



### 年度检验登记

#### Annual Renewal Registration

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

证书编号: 610000270488  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 07 月 07 日  
Date of Issuance



年 月 日  
/ /



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
y m d

6

再次复印无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
y m d

7



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
y m d

8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
y m d

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y 月 /m 日 /d

再次复印无效

10

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



王博军 610000270488 y m d



11

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
西安分所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016 年 10 月 25 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
西安分所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016 年 10 月 25 日  
y m d

12

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所  
西安分所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021 年 10 月 22 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所  
陕西分所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021 年 10 月 22 日  
y m d

13



再次复印无效

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 赵娜                 |
| Full name         |                    |
| 性别                | 女                  |
| Sex               |                    |
| 出生日期              | 1988-11-27         |
| Date of birth     |                    |
| 工作单位              | 信永中和会计师事务所(特       |
| Working unit      | 殊普通合伙) 西安分所        |
| 身份证号码             | 610523198811274825 |
| Identity card No. |                    |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101360821  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 06 25 日  
Date of Issuance y m d

年 月 日  
y m d

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



赵明 110101360821

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

再次复印无效



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

信永中和会计师事务所  
西安分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年8月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所  
陕西分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年8月2日

年 月 日  
y m d