

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

审 计 报 告

2023 年度

目 录

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

委托单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司（以下简称“伊犁州财通公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊犁州财通公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 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，我们独立于伊犁州财通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

伊犁州财通公司管理层（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，管理层负责评估伊犁州财通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伊犁州财通公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督伊犁州财通公司的财务报告过程。

八、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对伊犁州财通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伊犁州财通公司不能持续经营。

（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）就伊犁州财通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。



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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



乔鑫

中国注册会计师：



李瑾

2024 年 4 月 26 日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,536,483,026.51	2,708,118,179.51
交易性金融资产	六、2	25,462,775.14	33,469,895.94
应收票据	六、3	524,643.92	13,400,000.00
应收账款	六、4	4,748,764,490.79	4,310,610,890.68
应收款项融资			
预付款项	六、5	1,599,680,274.29	1,651,647,867.98
应收代偿款	六、6	955,751,030.27	982,584,321.62
存出担保保证金	六、7	720,000.00	3,700,000.00
其他应收款	六、8	8,979,443,296.19	9,178,148,609.35
其中：应收利息	六、8	1,350,504,486.50	1,095,244,379.15
应收股利	六、8		4,971,489.38
存货	六、9	2,860,200,216.76	2,423,583,718.66
合同资产	六、10	747,869,857.98	664,049,801.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、11	1,010,951,103.56	899,715,098.68
流动资产合计		24,465,850,715.41	22,869,028,383.44
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	六、12	25,940,753.19	21,925,066.68
长期应收款	六、13	4,631,810,734.16	4,943,254,639.74
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、14	1,948,755,974.94	1,777,396,288.61
投资性房地产	六、15	240,980,281.80	136,325,688.00
固定资产	六、16	5,099,933,189.46	4,265,775,653.38
在建工程	六、17	8,049,859,942.52	8,359,173,296.36
生产性生物资产	六、18	153,736,232.65	157,654,885.85
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、19	8,200,836,130.43	7,872,462,284.70
开发支出			
商誉	六、20	73,704,078.00	73,704,078.00
长期待摊费用	六、21	49,385,237.61	39,243,631.91
递延所得税资产	六、22	58,361,003.24	49,377,810.53
其他非流动资产	六、23	12,256,133,447.76	11,823,972,973.40
非流动资产合计		40,789,437,005.76	39,520,266,297.16
资产总计		65,255,287,721.17	62,389,294,680.60



(承上页)

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、24	3,858,340,028.32	3,281,631,155.43
应付票据	六、25	357,280,000.00	409,127,672.50
应付账款	六、26	1,963,448,753.43	2,041,229,811.35
预收款项	六、27	19,661,669.16	27,841,937.25
合同负债	六、28	262,969,414.99	401,728,235.61
应付职工薪酬	六、29	12,039,790.25	12,229,920.42
应交税费	六、30	120,183,396.01	112,735,639.17
其他应付款	六、31	3,598,380,031.71	2,881,155,975.35
其中：应付利息	六、30	12,843,853.74	90,751.11
应付股利			
担保赔偿准备	六、32	122,803,719.41	120,797,493.33
短期责任准备金	六、33	121,467,372.95	116,325,365.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、34	3,492,999,453.31	2,976,313,561.64
其他流动负债	六、35	2,047,191,823.88	3,050,276,182.54
流动负债合计		15,976,765,453.42	15,431,392,949.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、36	8,377,321,336.24	8,806,721,980.67
应付债券	六、37	3,402,949,484.97	3,826,077,431.54
其中：优先股			
租赁负债			
长期应付款	六、38	6,133,386,895.07	6,079,798,351.16
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、39	431,430,344.69	406,222,979.75
递延所得税负债	六、22	7,200,222.77	7,246,428.25
其他非流动负债	六、40	5,590,308,813.70	2,848,391,690.42
非流动负债合计		23,942,597,097.44	21,974,458,861.79
负债合计		39,919,362,550.86	37,405,851,811.39
股东权益：			
股本	六、41	482,000,000.00	482,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、42	21,521,533,460.57	21,324,706,447.61
减：库存股			
其他综合收益	六、43	48,557,318.70	36,892,558.18
专项储备			
盈余公积	六、44	100,381,810.29	99,735,283.45
一般风险准备	六、45	3,503,676.81	3,476,751.68
未分配利润	六、46	2,465,840,985.16	2,302,643,840.48
归属于母公司股东权益合计		24,621,817,251.53	24,249,454,881.40
少数股东权益		714,107,918.78	733,987,987.81
股东权益合计		25,335,925,170.31	24,983,442,869.21
负债和股东权益总计		65,255,287,721.17	62,389,294,680.60

载于第16页至第117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：张印顺 主管会计工作负责人：刘兆印

会计机构负责人：张印顺



合并利润表

2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		4,195,209,504.03	4,769,815,746.01
其中：营业收入	六、47	4,195,209,504.03	4,769,815,746.01
二、营业总成本		4,424,742,122.94	4,961,121,150.34
其中：营业成本	六、47	3,235,335,199.87	4,005,934,750.54
税金及附加	六、48	39,961,060.96	35,296,510.40
销售费用	六、49	123,443,298.18	107,600,970.18
管理费用	六、50	375,712,753.96	304,015,893.80
财务费用	六、51	650,289,809.97	508,273,025.42
其中：利息费用	六、51	676,992,357.15	528,256,420.09
利息收入	六、51	30,102,576.91	22,019,922.40
加：其他收益	六、52	373,302,743.97	274,330,445.28
投资收益（损失以“-”号填列）	六、53	53,022,427.95	26,175,554.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、54	-4,007,361.79	-3,131,834.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、55	-46,929,090.34	3,700,364.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、56	7,667,348.07	91,486.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,523,448.95	109,860,611.47
加：营业外收入	六、57	53,491,817.44	46,114,217.83
减：营业外支出	六、58	22,604,156.25	16,737,793.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,411,110.14	139,237,036.22
减：所得税费用	六、59	16,621,035.97	27,206,456.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,790,074.17	112,030,580.19
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,790,074.17	112,030,580.19
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）		165,491,678.69	117,346,966.56
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,298,395.48	-5,316,386.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
七、综合收益总额		167,790,074.17	112,030,580.19
归属于母公司股东的综合收益总额		165,491,678.69	117,346,966.56
归属于少数股东的综合收益总额		2,298,395.48	-5,316,386.37
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117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：

654000081391

6



合并现金流量表

2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,050,005,471.26	8,995,779,346.82
收到的税费返还		14,851,147.12	56,610,459.47
收到其他与经营活动有关的现金	六、60	2,330,675,488.17	1,857,033,835.73
经营活动现金流入小计		12,395,532,106.55	10,909,423,642.02
购买商品、接受劳务支付的现金		9,783,024,241.60	8,758,208,063.19
支付给职工以及为职工支付的现金		237,158,182.05	197,199,206.60
支付的各项税费		141,703,357.10	145,045,091.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、60	2,192,791,345.68	1,804,080,260.64
经营活动现金流出小计		12,354,677,126.43	10,904,532,621.53
经营活动产生的现金流量净额		40,854,980.12	4,891,020.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		73,322,782.90	23,446,267.27
取得投资收益收到的现金		30,374,392.93	21,517,715.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,490,830.04	6,059,553.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-44,659,958.26
收到其他与投资活动有关的现金	六、60	47,300,000.00	
投资活动现金流入小计		158,488,005.87	6,363,578.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,019,519,714.22	1,400,443,366.51
投资支付的现金		237,151,975.51	165,990,000.00
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	六、60	1,841,423.07	47,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,258,513,112.80	1,613,433,366.51
投资活动产生的现金流量净额		-1,100,025,106.93	-1,607,069,788.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,796,664.00	
取得借款收到的现金		14,623,034,354.82	12,091,638,878.54
收到其他与筹资活动有关的现金		640,315,902.70	642,234,068.66
筹资活动现金流入小计	六、60	15,268,146,921.52	12,733,872,947.20
偿还债务支付的现金		12,336,965,320.87	9,182,190,777.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		711,405,796.41	811,027,044.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		145,710.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、60	122,396,306.00	520,350,088.39
筹资活动现金流出小计		13,170,767,423.28	10,513,567,910.94
筹资活动产生的现金流量净额		2,097,379,498.24	2,220,305,036.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,038,209,371.43	618,126,268.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,241,235,487.19	1,623,109,218.72
六、期末现金及现金等价物余额		3,279,444,858.62	2,241,235,487.19

载于第16页至第117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：


0540000001391

主管会计工作负责人：


印兆

会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	482,000,000.00				21,324,706,447.61		36,892,558.18		99,735,283.45	3,476,751.68	2,302,643,840.48		733,987,987.81	24,983,442,869.21	
加：会计政策变更															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	482,000,000.00				21,324,706,447.61		36,892,558.18		99,735,283.45	3,476,751.68	2,302,643,840.48		733,987,987.81	24,983,442,869.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					196,827,012.96		11,664,760.52		646,526.84	26,925.13	163,197,144.68		-19,880,069.03	352,482,301.10	
（一）综合收益总额											165,491,678.69		2,298,395.48	167,790,074.17	
（二）股东投入和减少资本					196,827,012.96		11,664,760.52						-22,178,464.51	186,313,308.97	
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入股东权益的金额															
4、其他					196,827,012.96		11,664,760.52						-22,178,464.51	186,313,308.97	
1、提取盈余公积									646,526.84		-646,526.84				
2、提取一般风险准备										26,925.13	-26,925.13				
3、对股东的分配											-1,621,082.04			-1,621,082.04	
4、其他															
（四）股东权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
（六）其他															
四、本年年末余额	482,000,000.00				21,521,533,460.57		48,557,318.70		100,381,810.29	3,503,676.81	2,465,840,985.16		714,107,918.78	25,335,925,170.31	

载于第16页至第117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：

张发
印顺
6540000081391

主管会计工作负责人：

刘兆
印兆

会计机构负责人：

陈华
印华



合并股东权益变动表（续）

2023度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	482,000,000.00				21,694,144,571.03		36,892,558.18		98,945,153.43	3,469,242.27	2,514,531,180.21	24,829,982,705.12	719,359,408.09	25,549,342,113.21
加：会计政策变更														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	482,000,000.00				21,694,144,571.03		36,892,558.18		98,945,153.43	3,469,242.27	2,514,531,180.21	24,829,982,705.12	719,359,408.09	25,549,342,113.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-369,438,123.42				790,130.02	7,509.41	-211,887,339.73	-580,527,823.72	14,628,579.72	-565,899,244.00
（一）综合收益总额											117,346,966.56	117,346,966.56	-5,316,386.37	112,030,580.19
（二）股东投入和减少资本					-369,438,123.42						-325,685,185.97	-695,123,309.39	19,944,966.09	-675,178,343.30
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他											-325,685,185.97	-325,685,185.97	19,944,966.09	-305,740,219.88
1、提取盈余公积									790,130.02		-790,130.02			
2、对股东的分配										7,509.41	-7,509.41			
3、其他											-2,751,480.89	-2,751,480.89		-2,751,480.89
（四）股东内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
四、本年年末余额	482,000,000.00				21,324,706,447.61		36,892,558.18		99,735,283.45	3,476,751.68	2,302,643,840.48	24,249,454,881.40	733,987,987.81	24,983,442,869.21

载于第16页至第117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：



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,615,337,152.87	341,716,757.55
交易性金融资产			
应收账款	十二、1	1,168,452,920.87	1,207,777,372.92
应收款项融资			
预付款项		8,503.54	24,216.01
其他应收款	十二、2	5,923,018,119.56	5,219,716,444.21
其中：应收利息		1,735,604,637.45	1,305,900,974.45
应收股利			
存货		245,995.63	220,584.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		338,681,501.08	356,690,266.83
流动资产合计		9,045,744,193.55	7,126,145,642.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,564,664,087.39	7,385,407,493.23
长期股权投资	十二、3	20,594,784,687.95	20,470,282,505.27
其他权益工具投资		1,093,833,200.00	936,976,650.00
投资性房地产			
固定资产		171,017,235.07	235,358,505.81
在建工程		9,377,741.07	9,338,137.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,033,842.07	88,938,181.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		58,700.37	107,843.13
递延所得税资产		7,994,257.77	6,149,783.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,530,763,751.69	29,132,559,099.79
资产总计		37,576,507,945.24	36,258,704,741.93



(承上页)

资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位: 伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款		549,000,000.00	790,000,000.00
应付账款			10,000,000.00
预收款项		749,999.98	749,999.98
合同负债			
应付职工薪酬		52,494.53	22,036.52
应交税费		17,969,041.31	12,179,717.16
其他应付款		51,455,763.25	67,337,518.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,869,484,965.93	2,280,083,561.64
其他流动负债		2,032,103,323.22	2,526,627,980.74
流动负债合计		5,520,815,588.22	5,687,000,814.04
非流动负债:			
长期借款		3,321,118,802.00	3,643,148,802.00
应付债券		3,402,949,484.97	3,826,077,431.54
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,000,000.00	85,802.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		184.35	921.74
其他非流动负债		4,090,308,813.70	1,848,391,690.42
非流动负债合计		10,824,377,285.02	9,317,704,647.70
负债合计		16,345,192,873.24	15,004,705,461.74
股东权益:			
股本		482,000,000.00	482,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		19,598,527,498.57	19,630,881,650.19
减: 库存股			
其他综合收益			-3,204,675.00
专项储备			
盈余公积		100,381,810.29	99,735,283.45
一般风险准备			
未分配利润		1,050,405,763.14	1,044,587,021.55
股东权益合计		21,231,315,072.00	21,253,999,280.19
负债和股东权益总计		37,576,507,945.24	36,258,704,741.93

载于第16页至第117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:

刘永发
33060031391

刘兆印

陈永平



利润表

2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十二、4	371,697,164.46	288,539,634.07
减：营业成本			
税金及附加		7,267,472.69	2,403,193.07
销售费用			
管理费用		50,728,913.96	33,032,106.92
财务费用		334,972,288.73	268,148,732.76
其中：利息费用			276,926,340.98
利息收入			9,442,790.96
加：其他收益		16,214,345.77	17,275,166.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	9,600,000.00	5,692,566.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,377,896.24	14,842.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,835,061.39	7,938,177.54
加：营业外收入		10,005,000.00	100.00
减：营业外支出		2,549,881.63	32,344.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,620,056.98	7,905,932.56
减：所得税费用		-1,845,211.45	4,632.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,465,268.43	7,901,300.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,465,268.43	7,901,300.16
（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、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		6,465,268.43	7,901,300.16
七、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117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：



现金流量表

2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,841,525.15	198,804,663.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		579,236,171.79	453,918,826.93
经营活动现金流入小计		726,077,696.94	652,723,490.87
购买商品、接受劳务支付的现金		50,000.00	1,568,473.89
支付给职工以及为职工支付的现金		6,928,236.20	5,017,676.52
支付的各项税费		27,128,824.83	13,882,975.58
支付其他与经营活动有关的现金		451,913,580.41	20,123,499.47
经营活动现金流出小计		486,020,641.44	40,592,625.46
经营活动产生的现金流量净额		240,057,055.50	612,130,865.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,252,000.00	10,910,000.00
取得投资收益收到的现金		9,600,000.00	5,692,566.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		52,852,000.00	16,602,566.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,657.20	10,404,107.27
投资支付的现金		254,894,100.00	419,250,000.00
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			
投资活动现金流出小计		255,053,757.20	429,654,107.27
投资活动产生的现金流量净额		-202,201,757.20	-413,051,540.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,409,740,000.00	6,135,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,430,824,700.00	512,254,685.27
筹资活动现金流入小计		10,840,564,700.00	6,648,004,685.27
偿还债务支付的现金		7,142,362,000.00	4,862,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		478,583,020.78	423,890,099.44
支付其他与筹资活动有关的现金		2,021,954,582.20	1,349,346,119.35
筹资活动现金流出小计		9,642,899,602.98	6,635,966,218.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,197,665,097.02	12,038,466.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,235,520,395.32	211,117,791.29
加：期初现金及现金等价物余额		341,716,757.55	130,598,966.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,577,237,152.87	341,716,757.55

载于第16页至第117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：



股东权益变动表 2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			本年数					
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	482,000,000.00				19,630,881,650.19		-3,204,675.00		99,735,283.45	1,044,587,021.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	482,000,000.00				19,630,881,650.19		-3,204,675.00		99,735,283.45	1,044,587,021.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-32,354,151.62		3,204,675.00		646,526.84	5,818,741.59
（一）综合收益总额							3,204,675.00			6,465,268.43
（二）股东投入和减少资本					-32,354,151.62					-32,354,151.62
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
4、其他					-32,354,151.62					-32,354,151.62
（三）利润分配									646,526.84	-646,526.84
1、提取盈余公积									646,526.84	-646,526.84
3、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	482,000,000.00				19,598,527,498.57				100,381,810.29	1,050,405,763.14

载于第16页至第117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

张发顺
654000081391

主管会计工作负责人：

刘兆印

会计机构负责人：

李峰



股东权益变动表（续）

2023年度

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	482,000,000.00				19,644,414,203.61		-3,204,675.00		98,945,153.43	1,039,035,851.41	21,261,190,533.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	482,000,000.00				19,644,414,203.61		-3,204,675.00		98,945,153.43	1,039,035,851.41	21,261,190,533.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-13,532,553.42				790,130.02	5,551,170.14	-7,191,253.26
（一）综合收益总额										7,901,300.16	7,901,300.16
（二）股东投入和减少资本					-13,532,553.42						-13,532,553.42
1、股东投入的普通股					-13,532,553.42						-13,532,553.42
2、其他权益工具持有者投入资本											
4、其他											
（三）利润分配									790,130.02	-2,350,130.02	-1,560,000.00
1、提取盈余公积									790,130.02	-790,130.02	
3、其他										-1,560,000.00	-1,560,000.00
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	482,000,000.00				19,630,881,650.19		-3,204,675.00		99,735,283.45	1,044,587,021.55	21,253,999,280.19

载于第16页至第117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

张顺印
6540000081391

主管会计工作负责人：

刘兆印

会计机构负责人：

吴峰



伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2010 年 7 月 2 日, 持有伊宁市市场监督管理局核发的营业执照, 统一社会信用代码: 91654002556479141M。公司性质为有限责任公司(国有控股), 注册资本 48,200 万元, 公司注册地址为新疆伊犁州伊宁市新华西路 64 号, 法定代表人: 张顺发。

(一) 历史沿革

1、2010 年 7 月, 根据伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅《关于设立伊犁州财通国有资产经营有限责任公司的批复》(伊州政办函[2010]42 号)内容, 由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心出资 600 万元设立本公司。

2、2013 年 3 月, 伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心出具《关于伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司增加注册资本和变更经营范围的批复》(伊州国[2013]32 号), 由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心以货币资金 2,400.00 万元和实物资产 8,764.73 万元(其中 7,000.00 万元作为实收资本, 其余计入资本公积)向公司增资, 增资后公司注册资本变更为 10,000.00 万元。

3、2015 年 8 月, 根据伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅《关于同意变更伊犁州财通国有资产经营有限责任公司出资人的批复》(伊州政办函[2015]32 号), 将原伊犁州国有资产管理中心以货币出资 3,000 万元、实物形式出资 7,000 万元, 共计出资 10,000 万元, 占注册资本 100%的股权无偿划转至伊犁州财政局, 公司原股东由伊犁州国有资产管理中心变更为伊犁州财政局。

4、2016 年 6 月, 根据伊犁州财政局《关于伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司变更注册资本的批复》(伊州财办[2016]34 号), 由伊犁州财政局以货币形式出资 10,000.00 万元, 增资后公司注册资本变更为 20,000.00 万元。

5、2017 年 2 月, 伊犁州财政局以货币形式向本公司增资 7,600.00 万元, 注册资本由 20,000.00 万元增加至 27,600.00 万元。

6、2017 年 12 月, 国开发展基金有限公司(以下简称国开基金)通过专项建设基金向本公司以货币形式出资 37,221.50 万元, 其中 600.00 万元作为实收资本, 剩余 36,621.50 万元计入资本公积。本次增资完成后, 注册资本变更为 28,200.00 万元。

7、根据新疆维吾尔自治区区级机关所属企业脱钩统一纳入国资监管工作领导小组办公室文件《关于加快推进所属企业按期完成纳入国资统一监管工作的紧急通知》(新

脱钩办[2018]4 号)的内容,2018 年 12 月 17 日伊犁州财政局与国开发展基金有限公司召开股东会,决议通过伊犁州财政局将其持有本公司 97.87%股权无偿划转给伊犁哈萨克自治州人民政府国有资产监督管理委员会,并于 2018 年 12 月 17 日在伊宁市市场监督管理局办理变更,取得(伊州市监)登记内变字[2018]第 926864 号准予变更登记通知书。

根据伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅《关于印发伊犁州机关所属企业统一纳入国资监管工作方案的通知》规定,本公司将伊犁州财政局出资股权变更为伊犁州国有资产监督管理委员会。

8、根据 2020 年 9 月 23 日本公司股东会决议,由伊犁州国有资产监督管理委员会以货币资金方式增资 20,000 万元,注册资本变更至 48,200 万元。

公司母公司:伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司。

所处行业:投资与资产管理。

经营范围:国有资产的投资、经营、管理,企业融资担保,城市建设项目投资、管理,土地整理开发,矿产品销售,畜牧养殖,农业开发,园林绿化,房地产投资、中小企业项目投资、融资信息、经济信息咨询服务。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 25 户,本公司本年度合并范围增加 1 户,详见本附注七“合并范围的变更”。

(二) 各子公司概况

1、伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司

伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司由本公司投资设立,成立于 2012 年 6 月 18 日,现持有伊犁哈萨克自治州市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:91654000595949011P。注册资本:5,000 万元;法定代表人:张杰;公司类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);地址:新疆伊犁州伊宁市海棠路 3 号 10 楼。经营范围:国有资产的投资、经营、管理;自有资金投资的资产管理服务;企业总部管理;国内集装箱货物运输代理;供应链管理服务;报关业务等。营业期限:2012 年 6 月 18 日至无固定期限。

2、伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司

伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司成立于 2004 年 8 月 13 日,现持有伊宁县市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:91654021763789329X。注册资本 1,000 万元;法定代表人:李腾龙;公司类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);地址:伊宁县伊东工业园家纺产业区二期综合楼(高层)三楼 316 办公室。经营范围:经济技术开发区,房地产中介服务,房地产咨询服务,房地产经纪,信息咨询服务,道路路基工程修建,房屋工程建筑,土木工程建筑,建筑安装业,建筑装饰业、工程准备,提供施工设备服务,房屋租赁,土地开发,房地产开发,市政工程施工,水利水电工程施工,园林绿化工程施工。营业期限:2004 年 8 月 20 日至 2044 年 8 月 19

日。

2010 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

3、新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司

新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司成立于 2004 年 4 月 9 日，现持有新源县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654025761107398K。注册资本 5,011.70 万元；法定代表人：王万里；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；地址：新疆伊犁州新源县青年街 013 号（财政局 4 楼）。经营范围：滑雪；旅游项目开发，赛马，导游服务，垃圾清运，文化项目开发,供暖生产及供应，供暖工程安装及维修，机械设备租赁，洗车、停车服务，百货、土产（专项审批的除外）零售，房屋出租，场地出租，健身，行李寄存，污水处理，排水，吊车租赁及服务，吸粪车服务，中水销售，化肥零售，种植，养殖。营业期限：2004 年 4 月 9 日至无固定期限。

2010 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

4、尼勒克县国有资产投资营运有限公司

尼勒克县国有资产投资营运有限公司成立于 1998 年 1 月 8 日，现持有尼勒克县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654028710856532J。注册资本 50 万元；法定代表人：权熠；公司性质：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；地址：新疆伊犁州尼勒克县迎宾大道 311 号；经营范围：国有资产的投资、营运；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；农业生产资料的购买、使用；谷物种植；水果种植；中草药种植；草种植；人工造林；树木种植经营；牲畜饲养；农作物秸秆处理及加工利用服务；灌溉服务；食用农产品初加工；谷物销售；畜牧渔业饲料销售；林业产品销售；牲畜销售；肥料销售；油料种植；薯类种植；糖料作物种植；蔬菜种植；食用菌种植；花卉种植；香料作物种植；天然草原割草；农业机械服务；农业专业及辅助性活动；农业生产托管服务；农林牧渔业废弃物综合利用；畜禽粪污处理；畜牧专业及辅助性活动。营业期限 1998 年 1 月 8 日至 2028 年 1 月 9 日。

2010 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

5、特克斯县八卦城建设发展有限责任公司

特克斯县八卦城建设发展有限责任公司成立于 2011 年 6 月 8 日，现持有特克斯县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654027576216752X。注册资本：500 万元；法定代表人：沙宝林；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；地址：新疆伊犁州特克斯县阿扎提街 62 号(建设局办公楼内)。经营范围：城市

建设项目投资、国有资本运营、场地租赁。营业期限：2011 年 6 月 8 日至 2061 年 6 月 7 日。

2011 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

6、霍城县新苏锡城市投资开发有限公司

霍城县新苏锡城市投资开发有限公司成立于 2009 年 8 月 21 日，现持有霍城县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654023693404963F。注册资本 1,800 万元；法定代表人：王东旭；公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；地址：新疆伊犁州霍城县（建设局三楼）朝阳北路 9 号。经营范围：市政工程施工（资质外）、园林绿化、道路亮化、水暖安装，工程咨询，土地开发服务，供热。

2010 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

7、察布查尔经营发展有限公司

察布查尔经营发展有限公司成立于 2012 年 7 月 9 日，现持有察布查尔锡伯自治县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654022599173257M。注册资本 500 万元；法定代表人：吴京璐；公司类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)；地址：新疆伊犁州察布查尔县财政局。经营范围：建筑材料、五金交电、电子产品销售，计算机软件、硬件的技术开发与销售，土地使用权经营、矿产资源经营，对交通、水务、能源、旅游、农业项目的投资、建设和经营，房地产开发经营，房屋租赁、汽车租赁，市政工程项目投资、建设和运营，商务信息服务。

2012 年 10 月 18 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

8、新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司

新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司成立于 1997 年 3 月 11 日，现持有奎屯市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654003230498828C。注册资本：5,000 万元；法定代表人：李瑞；公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；地址：新疆伊犁州奎屯市北京东路 18 号；经营范围：国有资产投资、收益；企业、事业单位闲置设备调剂；国有资产管理培训、咨询服务；对外贸易及边境小额贸易（国家禁止的项目除外）。

2010 年 9 月 5 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。

9、伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司

伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司成立于 2003 年 7 月 9 日，现持有伊犁哈萨克自治州市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：

916540007516701956。注册资本：1,000,233,507.00 元；法定代表人：田猛；公司类型：有限责任公司(国有控股)；地址：新疆伊犁州伊宁市新滨河路怡安家园怡安 1 号综合楼。经营范围：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；兼营诉讼保全担保；投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资；办理债券发行担保业务；房屋销售及租赁、车辆销售及租赁。营业期限：2003 年 7 月 9 日至 2033 年 7 月 8 日。

2012 年 10 月 18 日,伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心根据关于划转国有股权(产权)的通知,将其持有的 82.38%国有股权全部划转给本公司,划转后为本公司的控股子公司。目前本公司持有该公司 83.5127%股权。

10、伊犁州国有资产投资经营有限责任公司

伊犁州国有资产投资经营有限责任公司成立于 2005 年 10 月 23 日,现持有伊犁哈萨克自治州市场监督管理局的营业执照,统一社会信用代码:916540007789972274。注册资本:17,142.86 万元;法定代表人:范宏;地址:新疆伊犁州伊宁市合作区吉林路 999 号鸿泰康城小区 3 号楼;企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);经营范围:国有资产经营管理与托管(国有资产投资、收购、租赁、委托管理),房地产开发咨询服务,矿产品销售,担保服务(法律、法规需要资质的担保项目除外),畜牧养殖,农业开发。物流服务,机电产品,煤炭的销售;有色金属及黑色金属的销售(除管制刀具外),糖蜜、棉花的购销。

2016 年 12 月 19 日,根据伊犁州国有资产监督管理委员会伊州(国资产权[2016]42 号)文件及(伊州国资产权[2016]37 号)文件,以 2015 年 12 月 31 日为基准日,将其持有的伊犁州国有资产投资经营有限责任公司 100%的股权无偿划转至本公司,划转后伊犁州国有资产投资经营有限责任公司为本公司全资子公司。

11、伊犁路源公路建设项目管理有限公司

伊犁路源公路建设项目管理有限公司由本公司投资设立,成立于 2017 年 8 月 9 日,现持有霍尔果斯市市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码为 91654004MA77KKWG4L。注册资本:5,000 万元;法定代表人:孙帆;地址:新疆伊犁州霍尔果斯市亚欧北路 1 号建设银行 3 楼 301 室;企业类型:其他有限责任公司;经营范围:公路项目建设、运营、维护。国有资产经营、管理。营业期限:2017 年 8 月 9 日至无固定期限。

12、伊犁双惠创投产业发展有限公司

伊犁双惠创投产业发展有限公司由本公司投资设立,成立于 2016 年 11 月 21 日,持有伊宁市市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码为 91654002MA7779WQ5X,注册资本:3,000 万元;法定代表人:秦建国;地址:新疆伊犁

哈萨克自治州伊宁市南环路以北，新二路以东伊犁鼎盛花园综合楼 8 层 805 室；企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；贸易经纪；建筑材料销售；轻质建筑材料销售等；货物进出口；酒店管理；餐饮管理；工程管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；机械设备租赁；住房租赁；非居住房地产租赁。许可项目：食品销售；酒类经营。营业期限：2016 年 11 月 21 日至无固定期限。

13、巩留县通旭道路建设项目管理有限公司

巩留县通旭道路建设项目管理有限公司由本公司投资设立，成立于 2017 年 10 月 31 日，持有巩留县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 91654024MA77PHN64，注册资本：7,000 万元；法定代表人：张洋；地址：新疆伊犁州巩留县乔勒盘路 1 号财政局五楼；企业类型：其他有限责任公司；经营范围：公路工程建设；隧道和桥梁工程建筑。营业期限为：2017 年 10 月 31 日至无固定期限。

14、伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司

伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司由本公司投资设立，成立于 2018 年 1 月 16 日，持有伊犁哈萨克自治州市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 91654000MA77TRGG0U。注册资本：10,000 万元；法定代表人：田猛；地址：新疆伊犁州伊宁市海棠路 3 号；企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；经营范围：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；兼营诉讼保全担保；投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。营业期限为：2018 年 1 月 16 日至 2048 年 1 月 16 日。

15、新疆伊犁财通建设发展有限公司

新疆伊犁财通建设发展有限公司成立于 2012 年 8 月 22 日，持有伊宁市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 91652300599195691N；注册资本：5,000 万元；法定代表人：张嵩；地址：新疆伊犁州伊宁市海棠路 3 号 10 楼 1016 室；企业类型：其他有限责任公司；经营范围：铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑；市政公用工程施工总承包贰级；城市及道路照明工程专业承包叁级；建筑工程施工总承包贰级；园林绿化工程贰级；钢结构工程专业承包叁级；水利水电工程施工；公路工程施工。营业期限：2012 年 8 月 22 日至长期。

本公司于 2018 年 7 月 1 日并购此公司，持有其 60% 股权。

16、特克斯县聚通热力项目管理有限公司

特克斯县聚通热力项目管理有限公司于 2019 年 7 月 17 日由本公司和特克斯县伊疆城市安居发展有限责任公司共同设立，持有特克斯县市场监督管理局颁发的营业执照，

统一社会信用代码：91654027MA78F5Q75G。注册资本：5,175.49 万元，本公司持有 89.99998%的股权；法定代表人：秦建国；公司类型：有限责任公司（国有控股）；地址：新疆伊犁州特克斯县阿扎提街 18 区 3 环 31 号。经营范围：供暖；集中供热，水暖建材销售，管道疏通，市政基础设施建设，供暖相关设备的维修及维护。营业期限：2019 年 07 月 17 日至无固定期限。

17、特克斯县通源供排水项目管理有限公司

特克斯县通源供排水项目管理有限公司于 2019 年 7 月 17 日由本公司和特克斯县伊犁城市安居发展有限责任公司共同设立，持有特克斯县市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654027MA78F5R479。注册资本：5,655.53 万元，本公司持有 89.99998%的股权；法定代表人：秦建国；公司类型：有限责任公司（国有控股）；地址：新疆伊犁州特克斯县阿扎提街三环 18 区 31 号。经营范围：供应：自来水；安装：给排水管道，污水管道，自来水管；服务：污水处理，自来水供应；园林绿化，用水相关设备维修及维护。营业期限：2019 年 7 月 17 日至无固定期限。

18、新疆喀拉峻投资股份有限公司

新疆喀拉峻投资股份有限公司成立于 2012 年 3 月 22 日，持有伊犁哈萨克自治州市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654000592814437J。注册资本：13,000 万元；法定代表人：秦建国；公司类型：股份有限公司（非上市）；地址：新疆伊犁州特克斯县乔拉克铁热克镇喀拉峻旅游区。经营范围：旅游景区的开发与管理，对旅游项目的投资，场地租赁，房屋租赁。营业期限：2012 年 03 月 22 日至 2062 年 03 月 21 日。

本公司于 2019 年 6 月 17 日收购该公司 51%股权。本公司所属子公司伊犁文化旅游产业集团有限公司参股该公司 30%股权，本公司合并持有该公司 81%股权。

19、伊犁文化旅游产业集团有限公司

伊犁文化旅游产业集团有限公司系由本公司投资设立，于 2020 年 5 月 3 日在伊犁哈萨克自治州市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91654000MA78P6TT14 的营业执照，注册资本 60,000 万元。法定代表人：丁冬。地址：新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区伊宁园区惠宁路 999 号中小企业孵化园 B203 室。经营范围：文化旅游产业项目投资及配套基础设施项目的投资、建设、运营管理,旅游景点的投资、开发、建设和运营管理,影视项目投资,影视基地项目的投资、建设、运营管理,体育场馆的建设及运营管理,体育竞技活动的组织和策划,组织文化艺术交流活动,会议会展服务,企业营销策划,企业形象策划,文化艺术策划,商务信息咨询,旅游信息咨询,物业管理,旅游纪念品与工艺礼品的开发与销售,酒店管理,餐饮管理,园林绿化设计及施工,广告设计、制作、代理、发布,停车场服务,货物或技术进出口（国家禁止或行政审批的货物和技术进出口除外）,汽车租赁服务,道路旅客运输,道路货物运输,国内货运代理服务,

民航、铁路、公路客运的票务代理服务,农业技术推广及应用,计算机系统集成,软件开发,房屋场地租赁,工艺品、纸制品等销售。营业期限:2020年5月3日至长期。

20、伊犁财通能源有限责任公司

伊犁财通能源有限责任公司系由本公司投资设立,于2021年9月6日在霍尔果斯市市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91654004MA79JU7J3K的营业执照,注册资本1,000万元。法定代表人:刘兆杰。地址:新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区伊宁园区惠宁路999号中小企业孵化园C432室。经营范围:一般项目:以自有资金从事投资活动;自有资金投资的资产管理服务;矿物洗选加工;选矿;矿产资源储量估算和报告编制服务;煤炭洗选;煤炭及制品销售;金属矿石销售;金属材料销售;有色金属合金制造;非金属矿物制品制造;非金属矿及制品销售;有色金属合金销售;贵金属冶炼;建筑用钢筋产品销售;石油制品销售(不含危险化学品);化工产品销售(不含许可类化工产品);信息技术咨询服务;金银制品销售;珠宝首饰制造;供应链管理服务。许可项目:非煤矿山矿产资源开采;金属与非金属矿产资源地质勘探;矿产资源勘查。

21、深圳市瑞豪科技有限公司

深圳市瑞豪科技有限公司于2016年7月14日成立,持有深圳市市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:91440300MA5DGEX549。注册资本:100万元;法定代表人:刘兆杰;公司类型:有限责任公司(法人独资);地址:深圳市宝安区西乡街道后瑞社区爱民路7号盈德丰大厦A712室。经营范围:电子产品与周边产品的销售;数码产品的销售;手机配件、网络设备、通讯设备的技术开发与销售;办公用品的销售;家用电器的技术研发与销售;国内贸易,货物及技术进出口。营业期限:2016年7月14日至长期。

本公司于2022年3月29日收购该公司100%股权。

22、伊犁财通农牧科技发展有限公司

伊犁财通农牧科技发展有限公司于2022年4月19日由本公司投资设立,持有伊宁市市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:91654022MA7NE31X1X。注册资本:800万元,本公司持有100%的股权;法定代表人:林涛;公司类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);地址:新疆伊犁哈萨克自治州伊宁市南环路以北,新二路以东伊犁鼎盛花园综合楼8层806室。经营范围:一般项目:初级农产品收购;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);食用农产品零售;食用农产品初加工;食用农产品批发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等。许可项目:牲畜饲养;活禽销售。土地使用权租赁。营业期限:2022年4月19日至长期。

23、伊犁粤疆数字产业投资建设有限公司

伊犁粤疆数字产业投资建设有限公司于 2022 年 4 月 19 日由本公司和深圳市未来清研智能科技有限公司、长园科技集团股份有限公司、深圳震有科技股份有限公司、易事特集团股份有限公司共同设立，持有伊宁市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91654002MA7NDXQB7M。注册资本：1,000 万元，本公司持有 51%的股权；法定代表人：贺毅玮；公司类型：有限责任公司（国有控股）；地址：新疆伊犁哈萨克自治州伊宁市边境经济合作区安徽路 1718 号孵化园综合楼 B 区 205-03 室。经营范围：建筑智能化系统设计；发电业务、输电业务、供（配）电业务。云计算装备技术服务；信息系统集成服务；物联网技术服务；物联网应用服务；人工智能行业应用系统集成服务；物联网设备销售；网络设备制造；网络设备销售；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；工程管理服务；互联网数据服务；安防设备销售；消防器材销售；安全系统监控服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；广告设计、代理；安全咨询服务；互联网设备销售；云计算设备销售；通讯设备销售；机械设备销售；计算机及通讯设备租赁；文艺创作；软件销售；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；量子计算技术服务；风力发电技术服务；承接总公司工程建设业务；园区管理服务；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；光伏设备及元器件制造。营业期限：无固定期限。

24、新疆沃品欢图文化传播有限公司

新疆沃品欢图文化传播有限公司成立于 2020 年 11 月 12 日，现持有统一社会信用代码为 91654023MA78YW9K0Q 的营业执照；注册资本：3000 万元，持股 60.66%；法定代表人：凌敏；公司类型：其他有限责任公司；地址：新疆伊犁哈萨克自治州霍城县三道河乡塔尔吉村图开沙漠景区办公楼 101 室；经营范围：：一般项目：游览景区管理；游乐园服务；休闲观光活动；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；广告设计、代理；广告发布；组织文化艺术交流活动；园林绿化工程施工；规划设计管理；咨询策划服务；露营地服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；广播影视设备销售；旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；旅游开发项目策划咨询；体育竞赛组织；体验式拓展活动及策划；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数字文化创意技术装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数字内容制作服务（不含出版发行）；计算机软硬件及辅助设备零售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；会议及展览服务。许可项目：餐饮服务；住宿服务；旅游业务；网络文化经营。

25、伊犁宾馆有限责任公司

伊犁宾馆有限责任公司成立于 1985 年 10 月 28 日，现持有统一社会信用代码为 9165400045820972X5 的营业执照；注册资本：2396 万元；法定代表人：左文林；公司类

型：有限责任公司；地址：新疆伊犁州伊宁市迎宾路 8 号；经营范围：住宿、饮食、娱乐服务，美发、美容（除医疗性美容），电影放映，打字、复印、传真，糖烟酒、粮油、日用百货的零售，农畜产品、食品机械设备、预包装食品、餐具、厨房用具及相关配套设备的销售，火车客票售票业务，汽车出租，房屋租赁，停车服务，城市配送服务（不含危险化学品），食品冷冻保鲜技术的研发、技术咨询、技术推广及技术转让，餐饮管理，酒店管理，家政服务，会议会展服务，企业形象策划，市场营销策划，保洁服务。

2023 年 7 月 19 日，根据伊犁州人民政府国有资产监督管理委员会（伊州国资发[2023]31 号）文件，以 2023 年 4 月 30 日为基准日，将其持有的伊犁宾馆有限责任公司 100%的股权无偿划转至本公司，划转后伊犁宾馆有限责任公司为本公司全资子公司。

二、财务报表的编制基础

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 42 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”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司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。本公司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。

2、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、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。

（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。

(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(参见本附注四、4“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四、10 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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4、合并财务报表的编制方法

（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。控制是指本公司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，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

（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，本公司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，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。

公司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。

子公司的股东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股东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股东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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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”（详见本附注四、10、“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。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

6、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司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。本公司对于此类金融资产，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。

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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司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，本公司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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（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。

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，该负债由本公司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，本公司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。

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）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。

本公司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。

（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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

（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，本公司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，本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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”）的，作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本公司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投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、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。

（1）减值准备的确认方法

本公司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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司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，本公司在每个资产负债表日评估金融资产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，本公司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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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。

（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，本公司采用未来 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）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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，本公司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。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司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	由银行以外的付款人承兑的票据

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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款项、合同资产和租赁应收款，本公司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和合同资产外，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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
无风险组合	本组合为信用等级较高的政府部门、及关联方款项作为信用风险特征的无风险组合。

③其他应收款

本公司依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，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
无风险组合	本组合以关联方款项、信用等级较高的政府部门款项、及日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项作为信用风险特征的无风险组合。
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
有合同期限的期限	本组合以剩余合同期限作为信用风险特征。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、发出商品、包装物、合同履约成本、低值易耗品等。

（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。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（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五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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四、7 金融资产减值。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制,是指本公司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,是指本公司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。

(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。

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。

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,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

(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。

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。

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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，如本公司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，本公司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 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。

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，按本附注四、4、

(2) “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。

11、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。

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。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

③本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当

日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

12、固定资产

（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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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。

（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	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	8-20	5.00	4.75-11.88
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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，本公司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）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四、18“长期资产减值”。

（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。

本公司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。

13、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四、18“长期资产减值”。

14、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。

15、生物资产

(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。消耗性生物资产在入库后发生的管护、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。

（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。

类 别	使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
马匹	10 年	5.00	9.50

本公司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。

本公司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。

16、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司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公司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。

17、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、维修费、土地租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工

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。本公司在职工为本公司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及设定受益计划。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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

20、收入

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。

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将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。

本公司主要收入为有色金属销售、基础建设、供排水、粮食销售、大宗贸易等。

有色金属销售以仓库发货，收到客户签收单确认收入。

基础建设施工收入以完工百分比法确认收入。

供热供排水收入以终端消费使用，计量表读数确认收入。

粮食销售收入以货物发出，风险转移时确认收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司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。

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。

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。

与本公司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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（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。

（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，如果本公司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，本公司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，本公司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）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。

（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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

租赁是指本公司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，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。本公司租赁主要为短期租赁。

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。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。本公司租赁为经营租赁。

本公司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。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，该政策变更对公司 2022 年度合并及母公司财务报表无重大影响。

(2) 会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

不同纳税主体的企业所得税率：

纳税主体名称	所得税税率（%）
新疆喀拉峻投资股份有限公司	15.00

2、税收优惠及批文

（1）根据伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅伊州办函[2010]118号文件，为进一步支持州直投融资平台发展，加快构建并完善投融资体系，伊犁哈萨克自治州人民政府同意本公司及下属企业自成立之日起取得的借款利息、工程代建收入、各种政府补贴等免征企业所得税、流转税及相关税费。本公司及下属企业履行企业所得税、流转税及相关税费缴纳义务时，由州人民政府组织资金解决，本公司及下属企业不再承担相关税费义务。

（2）子孙公司税收优惠政策

①根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号）的内容，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司所属子公司察布查尔经营发展有限公司、新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司、伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司、孙公司新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司、伊犁玖农商贸有限公司享受此税收优惠政策。

②根据《关于租入固定资产税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90号）第六款的规定，自2018年1月1日至2019年12月31日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，免征增值税。《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第22号）公告《财政部 税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90号）中规定于2019年12月31日执行到期的税收优惠政策，实施期限延长至2023年

12月31日。本公司所属子公司伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司、伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司享受此税收优惠政策。

③2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委下发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）第一条自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司所属子公司新疆喀拉峻投资股份有限公司属于《西部地区鼓励类产业目录》中鼓励类产业第三十四类旅游业。

④根据财政部 税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第19号）的内容，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。本公司下属企业为增值税小规模纳税人的享受此税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2023年1月1日，“年末”指2023年12月31，“本年”指2023年，“上年”指2022年。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	43,556.64	49,046.97
银行存款	3,259,150,284.87	2,264,676,169.01
其他货币资金	277,289,185.00	443,392,963.53
合 计	3,536,483,026.51	2,708,118,179.51

注：（1）截至2023年12月31日，本公司货币资金中257,038,167.89元使用受限；其中：银行存款冻结67,426,955.34元，银行存款账户托管203,308.08元，其他货币资金-保证金159,407,904.47元，其他货币资金-超3个月的定期存款30,000,000.00元。除此之外，不存在其他抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,285,093.01	31,736,838.31
其中：权益工具投资	25,285,093.01	31,736,838.31
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	177,682.13	1,733,057.63
其中：非保本浮动收益性理财	177,682.13	1,733,057.63
合 计	25,462,775.14	33,469,895.94

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	474,893.92	13,400,000.00
商业承兑汇票	49,750.00	
合计	524,643.92	13,400,000.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收票据	524,893.92	100.00	250.00	0.04	524,643.92
其中：银行承兑汇票	474,893.92	90.47			474,893.92
商业承兑汇票	50,000.00	9.53	250.00	0.50	49,750.00
合计	524,893.92	——	250.00	——	524,643.92

组合中，按组合计提坏账准备的应收票据

项目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	50,000.00	250.00	0.50
合计	50,000.00	250.00	0.50

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票		250.00			250.00
合计		250.00			250.00

(4) 年末已质押的应收票据情况：无

(5) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

(6) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(7) 本年实际核销的应收票据：无

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,700,862.73	0.14	5,500,862.73	82.09	1,200,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,790,557,915.40	99.86	42,993,424.61	0.90	4,747,564,490.79
其中：账龄组合	1,705,720,537.27	35.61	42,993,424.61	2.52	1,662,727,112.66
无风险组合	3,084,837,378.13	64.39			3,084,837,378.13
合计	4,797,258,778.13	—	48,494,287.34	—	4,748,764,490.79

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	700,862.73	0.02	700,862.73	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,360,606,600.63	99.98	49,995,709.95	1.15	4,310,610,890.68
其中：账龄组合	1,438,634,815.88	32.99	49,995,709.95	3.48	1,388,639,105.93
无风险组合	2,921,971,784.75	67.01			2,921,971,784.75
合计	4,361,307,463.36	—	50,696,572.68	—	4,310,610,890.68

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
伊犁州国有资产管理中心	6,000,000.00	4,800,000.00	80.00	收回可能性较低
天然品大楼	99,221.96	99,221.96	100.00	无法收回
账本经销部	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
县委办	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
伊犁通宁制造有限公司	44,277.88	44,277.88	100.00	无法收回
新疆伊佳民族服饰有限公司	260,860.00	260,860.00	100.00	无法收回
新疆鹏祥华勇服装有限公司	103,001.26	103,001.26	100.00	无法收回
新疆伊通丝路服饰有限公司	173,501.63	173,501.63	100.00	无法收回
合计	6,700,862.73	5,500,862.73	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,489,952,079.82		

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	91,930,764.98	9,193,076.50	10.00
2 至 3 年	89,823,856.73	17,964,771.35	20.00
3 至 4 年	14,852,583.37	4,455,775.01	30.00
4 至 5 年	13,164,000.47	6,582,000.24	50.00
5 年以上	5,997,251.90	4,797,801.52	80.00
合计	1,705,720,537.27	42,993,424.61	

③组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	621,999,453.87		
1 至 2 年	181,048,754.87		
2 至 3 年	81,547,291.73		
3 至 4 年	52,920,809.81		
4 至 5 年	75,173,067.85		
5 年以上	2,072,148,000.00		
合计	3,084,837,378.13		

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,111,951,533.69
1 至 2 年	272,979,519.85
2 至 3 年	171,371,148.46
3 至 4 年	67,773,393.18
4 至 5 年	88,337,068.32
5 年以上	2,084,846,114.63
减：坏账准备	48,494,287.34
合计	4,748,764,490.79

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	700,862.73	4,800,000.00				5,500,862.73

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
账龄组合	49,995,709.95		6,776,053.19		-226,232.15	42,993,424.61
无风险组合						
合计	50,696,572.68	4,800,000.00	6,776,053.19		-226,232.15	48,494,287.34

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
伊犁哈萨克自治州财政局	1,150,360,400.00	23.98	
新源县财政局	651,419,700.00	13.58	
伊犁通汇黄金贵金属有限公司	312,030,634.26	6.50	
杭州旭晓科技发展有限公司	527,044,271.41	10.99	
伊宁县财政局	270,367,900.00	5.64	
合计	2,911,222,905.67	60.69	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	775,044,073.05	48.45	735,959,041.68	44.56
1 至 2 年	31,395,181.19	1.96	249,615,913.65	15.11
2 至 3 年	149,307,124.90	9.33	23,439,013.89	1.42
3 年以上	643,933,895.15	40.26	642,633,898.76	38.91
合 计	1,599,680,274.29	100.00	1,651,647,867.98	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
伊宁县人民政府	370,000,000.00	23.13
特克斯千汇矿业有限责任公司	200,000,000.00	12.5
尼勒克县人民政府	130,000,000.00	8.13
广东润来供应链管理有限公司	90,222,154.87	5.64
东旭建设集团有限公司	54,764,000.00	3.42
合 计	844,986,154.87	52.82

6、应收代偿款

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	62,507,706.92	6.54	219,831,560.25	22.37
1-2 年 (含 2 年)	215,284,565.12	22.53	95,833,395.14	9.75
2-3 年 (含 3 年)	11,039,392.00	1.16	14,710,348.60	1.50
3 年以上	666,919,366.23	69.78	652,209,017.63	66.38
合 计	955,751,030.27	100.00	982,584,321.62	100.00

7、存出担保保证金

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	570,000.00	79.17		
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)			1,450,000.00	39.19
3 年以上	150,000.00	20.83	2,250,000.00	60.81
合 计	720,000.00	100.00	3,700,000.00	100.00

8、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	1,350,504,486.49	1,095,244,379.15
应收股利		4,971,489.38
其他应收款	7,628,938,809.70	8,077,932,740.82
合 计	8,979,443,296.19	9,178,148,609.35

(1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
债券利息	1,350,504,486.49	1,095,244,379.15
合 计	1,350,504,486.49	1,095,244,379.15

(2) 应收股利

项目 (或被投资单位)	年末余额	年初余额
新疆沪宁国际贸易有限公司		4,971,489.38
合 计		4,971,489.38

(3) 其他应收款

①其他应收款按账龄结构列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	54,182,250.00	0.69	27,091,125.00	50.00	27,091,125.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,769,236,983.19	99.31	167,389,298.49	2.15	7,601,847,684.70
其中：账龄组合	2,224,758,589.36	28.44	167,389,298.49	7.52	2,057,369,290.87
无风险组合	5,544,478,393.83	70.87			5,544,478,393.83
合计	7,823,419,233.19	—	194,480,423.49	—	7,628,938,809.70

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,217,612,427.02	100.00	139,679,686.20	1.70	8,077,932,740.82
其中：账龄组合	2,345,859,408.81	28.55	139,679,686.20	5.95	2,206,179,722.61
无风险组合	5,871,753,018.21	71.45			5,871,753,018.21
合计	8,217,612,427.02	—	139,679,686.20	—	8,077,932,740.82

②其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	年末余额	年初余额
备用金、代扣代缴	129,502,210.24	53,053,555.72
保证金、押金	6,169,956.89	153,712,335.85
往来款	7,687,747,066.06	8,010,846,535.45
小计	7,823,419,233.19	8,217,612,427.02
减：坏账准备	194,480,423.49	139,679,686.20
合 计	7,628,938,809.70	8,077,932,740.82

③年末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
伊犁糖烟酒有限责任公司	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00	收回可能性不确定
伊犁沃品餐饮服务有限公司	3,500,000.00	1,750,000.00	50.00	收回可能性不确定
新疆奎山宝塔石化有限公司	10,682,250.00	5,341,125.00	50.00	收回可能性不确定

其他应收款	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	54,182,250.00	27,091,125.00	—	—

④组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,348,923,279.98		
1 至 2 年	682,189,458.66	68,218,945.87	10.00
2 至 3 年	61,732,705.89	12,346,541.18	20.00
3 至 4 年	22,097,211.05	6,629,163.31	30.00
4 至 5 年	25,526,996.29	12,763,498.14	50.00
5 年以上	84,288,937.49	67,431,149.99	80.00
合计	2,224,758,589.36	167,389,298.49	

⑤组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	715,790,653.65		
1 至 2 年	739,469,878.34		
2 至 3 年	560,611,476.61		
3 至 4 年	927,200,799.89		
4 至 5 年	855,259,352.37		
5 年以上	1,746,146,232.97		
合计	5,544,478,393.83		

⑥按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,064,713,933.63
1 至 2 年	1,475,841,587.00
2 至 3 年	622,344,182.51
3 至 4 年	949,298,010.94
4 至 5 年	880,786,348.66
5 年以上	1,830,435,170.46
小计	7,823,419,233.19
减：坏账准备	194,480,423.49

账龄	年末余额
合计	7,628,938,809.70

⑦本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项坏账准备		27,091,125.00				27,091,125.00
账龄组合坏账准备	139,679,686.20	21,773,456.04			5,936,156.25	167,389,298.49
无风险组合坏账准备						
合计	139,679,686.20	48,864,581.04			5,936,156.25	194,480,423.49

⑧按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
特克斯县财政局	往来款	734,443,239.08	4 年以内	9.39	
伊宁市国有资产投资经营(集团)有限责任公司	往来款	400,000,000.00	3-4 年	5.11	
伊宁县住房和城乡建设局	往来款	345,491,869.98	3 年以内	4.42	
察布查尔锡伯自治县财政局	往来款	333,608,034.10	3 年以内	4.26	
伊犁哈萨克自治州交通运输协会	往来款	250,395,894.42	3 年以内	3.20	
合 计		2,063,939,037.58		26.38	

9、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,371,442.76		26,371,442.76
在途物资	20,247.79		20,247.79
库存商品	1,968,508,491.55		1,968,508,491.55
包装物	217,758.73		217,758.73
低值易耗品	10,644,447.24		10,644,447.24
开发成本	438,661,783.95		438,661,783.95

发出商品	4,342,827.48		4,342,827.48
开发产品	380,113,234.72		380,113,234.72
生产成本（在产品）	31,319,982.54		31,319,982.54
合 计	2,860,200,216.76		2,860,200,216.76

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,273,777.23		20,273,777.23
库存商品	1,367,100,886.26		1,367,100,886.26
包装物	185,813.68		185,813.68
合同履约成本	8,997,246.84		8,997,246.84
低值易耗品	9,452,615.52		9,452,615.52
开发成本	574,586,718.67		574,586,718.67
发出商品	18,580,622.82		18,580,622.82
开发产品	420,094,787.62		420,094,787.62
生产成本（在产品）	4,311,250.02		4,311,250.02
合 计	2,423,583,718.66		2,423,583,718.66

(2) 开发成本明细

工程项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
特克斯新保障性住房项目	159,314,618.38			159,314,618.38
鸿泰康城项目	123,683,245.74		123,683,245.74	0.00
蝶湖苑小区	152,705,015.47		88,332,404.32	64,372,611.15
佳苑二期	80,148,545.62	1,100.00	8,600,372.30	71,549,273.32
馨苑二期	7,822,900.42		4,834,312.81	2,988,587.61
土地成本	50,912,393.04			50,912,393.04
那拉提特色小镇旅游综合度假 区项目		89,524,300.45		89,524,300.45
合 计	574,586,718.67	89,525,400.45	225,450,335.17	438,661,783.95

(3) 开发产品明细

工程项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
玄武小区	23,736,737.69		1,440,932.56	22,295,805.13
幸福家园	76,162,268.79		3,454,479.66	72,707,789.13
弓月小区	213,242,224.78	7,960,660.51	45,849,939.00	175,352,946.29
昭苏棚改项目	105,092,646.65	1,648,137.81		106,740,784.46

工程项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
幸福佳苑小区	1,860,909.71	1,155,000.00		3,015,909.71
合 计	420,094,787.62	10,763,798.32	50,745,351.22	380,113,234.72

(4) 合同履约成本

工程项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
舞台剧-《伊犁将军》	584,835.08	896,981.53	1,481,816.61	
伊宁市后滩生态修复项目	4,426,214.44		4,426,214.44	
昌吉市头屯河水厂及管网建设项目管网二标段	1,782,422.00		1,782,422.00	
奇台县低压输水管线	997,708.53		997,708.53	
新疆庆华沫煤综合利用项目试验桩基施工工程	606,573.09		606,573.09	
尼勒克县城排水改扩建三期项目-污水厂扩建及提标改造工程	232,700.00		232,700.00	
伊犁州S345线	192,445.60		192,445.60	
特克斯县污水处理厂一标	108,845.00		108,845.00	
其他项目	65,503.10		65,503.10	
合 计	8,997,246.84	896,981.53	9,894,228.37	

10、合同资产

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	735,427,556.90		735,427,556.90
履约保证金	12,442,301.08		12,442,301.08
合 计	747,869,857.98		747,869,857.98
项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	656,449,310.15		656,449,310.15
履约保证金	7,600,490.87		7,600,490.87
合 计	664,049,801.02		664,049,801.02

11、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	376,193,642.03	438,472,373.14
抵债资产	303,896,619.49	222,574,308.84
待抵扣进项税额	315,860,759.78	208,668,416.70
银行理财		30,000,000.00
国债	15,000,082.26	
合 计	1,010,951,103.56	899,715,098.68

12、发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款		
—住房抵押	26,202,781.00	22,146,532.00
企业贷款和垫款		
—贷款		
贷款和垫款总额	26,202,781.00	22,146,532.00
减：贷款损失准备	262,027.81	221,465.32
其中：组合计提数	262,027.81	221,465.32
贷款和垫款账面价值	25,940,753.19	21,925,066.68

(2) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	年末余额	年初余额
附担保物贷款	26,202,781.00	22,146,532.00
其中：抵押贷款	26,202,781.00	22,146,532.00
质押贷款		
贷款和垫款总额	26,202,781.00	22,146,532.00
减：贷款损失准备	262,027.81	221,465.32
其中：组合计提数	262,027.81	221,465.32
贷款和垫款账面价值	25,940,753.19	21,925,066.68

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
借款、拆迁补偿款	4,631,810,734.16		4,631,810,734.16	4,943,254,639.74		4,943,254,639.74
合 计	4,631,810,734.16		4,631,810,734.16	4,943,254,639.74		4,943,254,639.74

(2) 2023 年末长期应收款情况前五名单位列示如下:

项 目	年末余额	款项内容
巩留县住房和城乡建设局	955,256,837.80	借款、拆迁补偿款
新疆中汇鑫源投资控股有限责任公司	478,000,000.00	借款
伊宁市城建投资(集团)有限公司	308,360,000.00	借款
特克斯县交通运输局	170,000,000.00	借款
特克斯县民生住房和村(区)示范建设办公室	149,600,000.00	借款
合 计	2,061,216,837.80	

14、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
霍尔果斯合兴小额贷款有限责任公司	25,000,000.00	25,000,000.00
巩留县融汇小额贷款有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
新疆中科援疆创新创业私募基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	20,000,000.00
新疆奎山宝塔石化有限公司		2,136,450.00
新疆庆华能源集团有限公司	160,358,000.00	173,090,000.00
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)	74,480,000.00	100,000,000.00
新疆银行股份有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	261,000,000.00	261,000,000.00
华龙证券股份有限公司	104,400,000.00	104,400,000.00
伊犁山水好服务有限责任公司	8,418,540.33	6,958,340.33
尼勒克县财信小额贷款有限责任公司	102,000,000.00	102,000,000.00
尼勒克县农村信用合作联社健康路信用社	160,381.20	160,381.20
新疆西龙土工新材料有限公司	8,346,700.00	8,346,700.00
奎屯市市场开发建设服务建设中心	35,096,000.00	35,096,000.00
长城新盛信托有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00
新疆伊犁农村商业银行股份有限公司	59,800,000.00	59,800,000.00

新疆伊宁农村商业银行股份有限公司	29,101,500.00	29,101,500.00
新疆财苑股份有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
伊犁中通混凝土建材有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
伊犁钢铁有限责任公司	5,750,000.00	11,500,000.00
昭苏县旅游发展投资有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
新疆文旅那拉提开发有限公司	13,170,732.00	13,170,732.00
葛州坝伊犁水电开发有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
新疆天山羔羊生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
霍城县农村信用联社	200,000.00	200,000.00
伊犁吉顺水泥制品公司	3,900,000.00	3,900,000.00
伊犁呼勒佳宾馆	2,474,835.01	1,594,787.28
伊犁雪梦乳业有限公司	2,006,361.59	2,006,361.59
阿拉木图市达福有限责任公司	34,925.00	34,925.00
霍尔果斯华兴大唐国际资本管理有限公司	3,019,075.34	3,019,075.34
新疆华曙纺织科技有限公司	39,999,131.18	39,999,131.18
伊犁华恒建筑设备租赁有限公司	90,000.00	90,000.00
伊犁华磊建筑劳务有限公司	39,000.00	39,000.00
中石油新疆销售有限公司	4,484,000.00	4,484,000.00
伊犁州中石化慧远能源销售有限公司	500,000.00	500,000.00
新疆华隅康德农业股份有限公司	200,000.00	200,000.00
伊犁丝路智谷信息科技有限责任公司	2,269,452.59	2,509,563.99
霍尔果斯财信融资担保有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
伊犁域海房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
伊犁一游汽车租赁有限公司	14,538,667.62	14,538,667.62
伊犁酒业有限责任公司	210,000,000.00	188,800,000.00
深圳通汇黄金贵金属有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
伊犁通宁能源发展有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00
新源县那拉提国家森林公园（有限公司）	6,030,673.08	6,030,673.08
伊犁纬纶纺织科技有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
新疆沪宁国际贸易有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00
伊犁州农村产权流转交易服务中心有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆那拉提旅游度假区发展有限公司	100,000.00	100,000.00
伊犁五方新型科技建材有限公司	5,400,000.00	1,350,000.00

新疆创锦佳禾农业科技有限公司	10,000,000.00	
霍城初见惠府旅拍摄影有限公司	98,000.00	
伊犁财通酒店管理有限公司	4,000,000.00	
新疆创锦农牧业有限公司	180,300,000.00	
伊犁八钢矿业有限公司	5,750,000.00	
合 计	1,948,755,974.94	1,777,396,288.61

(2) 交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	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
尼勒克县农村信用合作联社健康路信用社	7,482.68					
新疆伊犁农村商业银行股份有限公司	1,945,127.52					
新疆伊宁农村商业银行股份有限公司	1,188,545.40					
伊犁中通混凝土建材有限公司	1,291,362.30					
霍城县农村信用联社	12,505.65					
中石油新疆销售有限公司	142,988.17					
伊犁州中石化慧远能源销售有限公司	888.11					
伊犁一游汽车租赁有限公司	55,243.51					
伊犁财通酒店管理有限公司	2,462,100.74					
新疆创锦农牧业有限公司	9,600,000.00					
合 计	16,706,244.08					

15、投资性房地产

(1) 以公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	年初公允价值	本年增加		本年减少	年末公允价值
		购置	公允价值变动损益	处置	

项 目	年初公允价 值	本年增加		本年 减少	年末公允价值
		购置	公允价值 变动损益	处置	
一、成本合计	161,670,294.47	93,750,124.77			255,420,419.24
房屋建筑物	161,670,294.47	93,750,124.77			255,420,419.24
二、公允价值变动合计	-25,344,606.47		10,904,469.03		-14,440,137.44
房屋建筑物	-25,344,606.47		10,904,469.03		-14,440,137.44
三、账面价值合计	136,325,688.00	93,750,124.77	10,904,469.03		240,980,281.80
房屋建筑物	136,325,688.00	93,750,124.77	10,904,469.03		240,980,281.80

注：①2023 年 12 月 31 日，由伊犁天宇资产评估有限责任公司对上述部分投资性房地产涉及的房屋建筑物进行评估，出具了（伊天评报字[2024]第 008 号）资产评估报告，评估房地产市场总价值 200,199,538.00 元。

②2023 年 12 月 20 日，由伊犁天宇资产评估有限责任公司对上述部分投资性房地产涉及的房屋建筑物进行评估，出具了（伊天评报字[2023]第 066 号）资产评估报告，评估房地产市场总价值 40,780,743.80 元。

（2）未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
霍尔果斯长城建材房屋建筑物	9,752,614.55	正在办理中

16、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	5,099,886,956.46	4,265,727,625.38
固定资产清理	46,233.00	48,028.00
合 计	5,099,933,189.46	4,265,775,653.38

（1）固定资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	5,497,205,429.29	1,370,824,270.73	440,135,529.06	6,427,894,170.96
其中：房屋及建筑物	4,718,251,869.07	1,254,533,196.12	325,082,848.66	5,647,702,216.53
机器设备	384,846,066.14	45,614,172.09	32,256,385.34	398,203,852.89
运输工具	151,476,234.99	38,279,625.69	3,254,996.27	186,500,864.41
办公及其他设备	242,631,259.09	32,397,276.83	79,541,298.79	195,487,237.13

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、累计折旧合计	1,230,543,957.81	214,232,771.34	117,703,360.75	1,327,073,368.40
其中：房屋及建筑物	784,354,422.33	160,672,917.32	77,715,081.31	867,312,258.34
机器设备	212,306,850.55	23,441,591.57	8,761,804.75	226,986,637.37
运输工具	111,361,245.74	13,961,860.58	2,933,915.76	122,389,190.56
办公及其他设备	122,521,439.19	16,156,401.87	28,292,558.93	110,385,282.13
三、账面净值合计	4,266,661,471.48			5,100,820,802.56
其中：房屋及建筑物	3,933,897,446.74			4,780,389,958.19
机器设备	172,539,215.59			171,217,215.52
运输工具	40,114,989.25			64,111,673.85
办公及其他设备	120,109,819.90			85,101,955.00
四、减值准备合计	933,846.10			933,846.10
其中：房屋及建筑物	933,846.10			933,846.10
机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
五、账面价值合计	4,265,727,625.38			5,099,886,956.46
其中：房屋及建筑物	3,932,963,600.64			4,779,456,112.09
机器设备	172,539,215.59			171,217,215.52
运输工具	40,114,989.25			64,111,673.85
办公及其他设备	120,109,819.90			85,101,955.00

(2) 固定资产清理

项 目	年末余额	年初余额
固定资产清理	46,233.00	48,028.00
合 计	46,233.00	48,028.00

17、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	8,049,859,942.52	8,359,173,296.36
合 计	8,049,859,942.52	8,359,173,296.36

(1) 在建工程

项目	年末余额
----	------

	账面余额	减值准备	账面价值
尼勒克县棚户区改造征收安置项目	662,295,112.98		662,295,112.98
尼勒克县改善农村人居环境建设项目	789,043,150.28		789,043,150.28
尼勒克易地扶贫搬迁项目	396,906,045.00		396,906,045.00
巩留县改善农村人居环境建设项目专户	291,995,356.94		291,995,356.94
伊宁县吉河景观工程一期	184,670,140.88		184,670,140.88
伊宁县代建工程	170,653,501.94		170,653,501.94
伊宁县农牧民易地扶贫搬迁项目	81,394,268.03		81,394,268.03
尼勒克幸福佳苑小区工程	138,183,514.70		138,183,514.70
伊宁县供热工程	124,044,679.73		124,044,679.73
察县维稳设施建设项目	111,639,410.47		111,639,410.47
伊宁县文化艺术中心	106,756,318.03		106,756,318.03
伊犁州旅游路、资源路、特色乡镇道路及农村公路 PPP 项目包	361,090,148.33		361,090,148.33
霍城县旧城改造项目	229,402,495.11		229,402,495.11
霍城县清水河瞻德中学	94,611,390.78		94,611,390.78
霍城县人居环境建设项目	274,084,612.35		274,084,612.35
霍城县乡村双语幼儿园	155,863,396.39		155,863,396.39
伊犁大剧院	115,000,297.27		115,000,297.27
特克斯县 2017 年双语幼儿园建设项目	90,951,000.00		90,951,000.00
伊宁县日处理 1 万方污水处理厂工程	36,570,579.51		36,570,579.51
乌赞河防洪渠工程	75,000,000.00		75,000,000.00
吉里格朗河上游治理综合治理工程	91,530,098.71		91,530,098.71
伊宁县供水管网工程	65,911,451.48		65,911,451.48
伊宁县胡地亚于孜乡市政工程	69,361,134.88		69,361,134.88
太极岛酒店工程项目	75,413,008.97		75,413,008.97
巩留县工业园区标准化厂房及基础设施配套建设项目	129,098,342.68		129,098,342.68
尼勒克县城乡一体化建设项目	374,307,631.95		374,307,631.95
新源县那拉提旅游扶贫一期建设项目-景区服务中心提升改造工程	9,160,084.72		9,160,084.72
新源县那拉提旅游扶贫二期建设项目-游客集散中心项目	37,667,399.67		37,667,399.67
清水河瞻德体育公园	41,676,271.04		41,676,271.04
霍城县易地搬迁项目	33,554,668.54		33,554,668.54
霍城县援疆楼项目	46,537,498.46		46,537,498.46

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
哈茵赛旅游度假区提升改造项目	166,805,774.85		166,805,774.85
察县粮油中心库工程	84,987,350.26		84,987,350.26
伊宁县吉尔格朗河二期项目(吉河下游综合治理项目工程)	22,337,000.51		22,337,000.51
特克斯县离街改造工程	10,612,000.00		10,612,000.00
察布查尔县南城区基础设施及道路建设工程款	97,177,937.03		97,177,937.03
尼勒克县干部周转房项目	85,785,037.00		85,785,037.00
霍城县 5 万吨粮库项目工程	6,710,012.10		6,710,012.10
特克斯县城镇供排水一体化建设项目	237,554,739.78		237,554,739.78
特克斯县供热工程	235,648,249.75		235,648,249.75
清水西城区开发项目	71,164,778.67		71,164,778.67
霍城县西城区道路	105,512,841.30		105,512,841.30
霍城县学校项目	79,356,687.08		79,356,687.08
伊宁县道路工程	93,626,589.05		93,626,589.05
其他	1,288,207,935.32		1,288,207,935.32
合计	8,049,859,942.52		8,049,859,942.52

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
尼勒克县棚户区改造征收安置项目	662,133,612.98		662,133,612.98
尼勒克县改善农村人居环境建设项目	720,270,105.63		720,270,105.63
尼勒克易地扶贫搬迁项目	396,906,045.00		396,906,045.00
巩留县改善人居环境建设项目专户	360,697,729.37		360,697,729.37
伊宁县吉河景观工程一期	184,670,140.88		184,670,140.88
伊宁县代建工程	155,785,799.20		155,785,799.20
伊宁县农牧民易地扶贫搬迁项目	81,385,668.03		81,385,668.03
尼勒克幸福佳苑小区工程	138,183,514.70		138,183,514.70
供热工程	124,021,982.81		124,021,982.81
察县维稳设施建设项目	111,639,410.47		111,639,410.47
伊宁县文化艺术中心	106,756,318.03		106,756,318.03
伊犁州旅游路、资源路、特色乡镇道路及农村公路 PPP 项目包	361,090,148.33		361,090,148.33

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
旧城改造项目	229,402,495.11		229,402,495.11
霍城县清水河瞻德中学	94,611,390.78		94,611,390.78
人居环境建设项目	274,884,612.35		274,884,612.35
霍城县乡村双语幼儿园	155,670,433.26		155,670,433.26
伊犁大剧院	97,183,270.24		97,183,270.24
特克斯县 2017 年双语幼儿园建设项目	90,951,000.00		90,951,000.00
伊宁县日处理 1 万方污水处理厂工程	35,277,579.51		35,277,579.51
乌赞河防洪渠工程	75,000,000.00		75,000,000.00
吉里格朗河上游治理综合治理工程	91,530,098.71		91,530,098.71
伊宁县供水管网工程	65,848,651.48		65,848,651.48
伊宁县胡地亚于孜乡市政工程	69,411,134.88		69,411,134.88
太极岛酒店工程项目	75,413,008.97		75,413,008.97
巩留县工业园区标准化厂房及基础设施配套建设项目	122,868,295.36		122,868,295.36
尼勒克县城乡一体化建设项目	410,389,558.88		410,389,558.88
新源县那拉提旅游扶贫一期建设项目-景区服务中心提升改造工程	122,462,352.46		122,462,352.46
新源县那拉提旅游扶贫二期建设项目-游客集散中心项目	353,834,275.67		353,834,275.67
清水河瞻德体育公园	41,676,271.04		41,676,271.04
霍城县易地搬迁项目	33,554,668.54		33,554,668.54
霍城县援疆楼项目	46,537,498.46		46,537,498.46
那拉提特色小镇旅游综合度假区项目	325,836,541.61		325,836,541.61
察县粮油中心库工程	89,448,126.26		89,448,126.26
伊宁县吉尔格朗河二期项目(吉河下游综合治理项目工程)	21,905,500.51		21,905,500.51
特克斯县离街改造工程	10,612,000.00		10,612,000.00
察布查尔县南城区基础设施及道路建设工程款	97,177,937.03		97,177,937.03
尼勒克县干部周转房项目	84,993,837.00		84,993,837.00
伊宁国储库巩烘干塔	15,176,328.23		15,176,328.23
霍城县 5 万吨粮库项目工程	12,403,710.11		12,403,710.11
特克斯县城镇供排水一体化建设项目	130,149,592.40		130,149,592.40
特克斯县供热工程	115,117,812.02		115,117,812.02
其他	1,566,304,840.06		1,566,304,840.06

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	8,359,173,296.36		8,359,173,296.36

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他	年末余额
	(万元)				减少金额	
巩留县改善人居环境建设项目专户	50000	360,697,729.37		68,702,372.43		291,995,356.94
霍城县人居环境建设项目		274,884,612.35			800,000.00	274,084,612.35
霍城县乡村双语幼儿园		155,670,433.26	192,963.13			155,863,396.39
伊宁县代建工程		155,785,799.20	14,867,702.74			170,653,501.94
伊宁县供热工程		124,021,982.81	22,696.92			124,044,679.73
伊宁县农牧民易地扶贫搬迁项目		81,385,668.03	8,600.00			81,394,268.03
伊犁大剧院		97,183,270.24	17,817,027.03			115,000,297.27
特克斯县城镇给排水一体化建设项目	22245.87	130,149,592.40	107,405,147.38			237,554,739.78
特克斯供热工程		115,117,812.02	120,530,437.73			235,648,249.75
那拉提特色小镇旅游综合度假区项目	159062	325,836,541.61	57,309,506.12		383,146,047.73	0.00
巩留县工业园区标准化厂房及基础设施配套建设项目	20500	122,868,295.36	6,230,047.32			129,098,342.68
尼勒克县城乡一体化建设项目	50000	410,389,558.88			36,081,926.93	374,307,631.95
新源县那拉提旅游扶贫一期建设项目	40847	122,462,352.46	15,314,359.37	11,583,077.85	117,033,549.26	9,160,084.72
新源县那拉提旅游扶贫二期建设项目	65191.51	353,834,275.67	127,724,545.40	406,797,444.71	37,093,976.69	37,667,399.67
伊宁县道路工程		92,309,285.97	1,317,303.08			93,626,589.05
伊宁县供水管网工程		65,848,651.48	62,800.00			65,911,451.48
哈茵赛旅游度假村提升改造项目	106180.11		166,805,774.85			166,805,774.85
尼勒克县改善农村人居环境建设项目	80000	720,270,105.63	32,691,117.72		-36,081,926.93	789,043,150.28
尼勒克县棚户区改造征收安置项目	70000	662,133,612.98	161,500.00			662,295,112.98

合 计		4,370,849,579.72	668,461,528.79	487,082,894.99	538,073,573.68	4,014,154,639.84
-----	--	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
巩留县改善人居环境建设项目专户	58.40	58.40	42,939,462.88			自筹和银行贷款
霍城县人居环境建设项目						自筹和银行贷款
霍城县乡村双语幼儿园						自筹和银行贷款
伊宁县代建工程						自筹和银行贷款
伊宁县供热工程						自筹和银行贷款
伊宁县农牧民易地扶贫搬迁项目						自筹和银行贷款
伊犁大剧院						自筹和银行贷款
特克斯县城镇供排水一体化建设项目	106.79	106.79	14,490,602.64	6,967,211.97	2.93	自筹和银行贷款
特克斯供热工程			12,013,995.22	6,264,931.08	2.66	自筹和银行贷款
那拉提特色小镇旅游综合度假区项目						自筹和银行贷款
巩留县工业园区标准化厂房及基础设施配套建设项目	62.97	62.97	12,901,011.20	4,773,032.47	3.70	自筹和银行贷款
尼勒克县城乡一体化建设项目	74.86	74.86	38,081,371.53			自筹和银行贷款
新源县那拉提旅游扶贫一期建设项目	2.24	2.24	9,160,084.72	2,699,085.39	29.47	自筹和银行贷款
新源县那拉提旅游扶贫二期建设项目	5.78	5.78	29,407,479.67	18,212,015.24	48.35	自筹和银行贷款
伊宁县道路工程						自筹和银行贷款
伊宁县供水管网工程						自筹和银行贷款
哈茵赛旅游度假村提升改造项目	15.71	15.71	1,823,781.98	1,823,781.98	1.09	自筹和银行贷款
尼勒克县改善农村人居环境建设项目	98.63	98.63	219,660,163.07			自筹和银行贷款
尼勒克县棚户区改造征收安置项目	94.61	94.61	147,543,567.17			自筹和银行贷款

合 计			528,021,520.08	40,740,058.13		
-----	--	--	----------------	---------------	--	--

18、生产性生物资产

采用成本计量模式

项 目	种植业	畜牧养殖业		景区动物	林业	合计
	果园（注）	奶牛	马匹		树苗	
一、账面原值						
1、年初余额	147,500,000.00	21,105,720.00	15,901,014.06			184,506,734.06
2、本年增加金额		7,196,000.00		541,261.27	127,729.00	7,864,990.27
外购		7,196,000.00		541,261.27	127,729.00	7,864,990.27
3、本年减少金额		518,000.00	15,875,014.06			16,393,014.06
处置		518,000.00	15,875,014.06			16,393,014.06
4、年末余额	147,500,000.00	27,783,720.00	26,000.00	541,261.27	127,729.00	175,978,710.27
二、累计折旧						
1、年初余额	14,307,500.04	3,396,571.82	9,147,776.35			26,851,848.21
2、本年增加金额		4,669,632.42				4,669,632.42
计提		4,669,632.42				4,669,632.42
3、本年减少金额		131,226.66	9,147,776.35			9,279,003.01
处置		131,226.66	9,147,776.35			9,279,003.01
4、年末余额	14,307,500.04	7,934,977.58				22,242,477.62
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
计提						
3、本年减少金额						
处置						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	133,192,499.96	19,848,742.42	26,000.00	541,261.27	127,729.00	153,736,232.65
2、年初账面价值	133,192,499.96	17,709,148.18	6,753,237.71			157,654,885.85

注：果园为 2012 年 12 月由巩留县人民政府巩政发〔2012〕246 号文件划转取得。

19、无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	8,284,551,411.26	481,175,392.29	52,243,585.18	8,713,483,218.37
土地使用权	7,396,611,662.64	464,825,286.74	35,410,979.92	7,826,025,969.46
商标权	4,226,999.39	37,073.79		4,264,073.18
非专利技术	1,147,608.00	1,289,654.76		2,437,262.76
软件	1,997,105.32	1,161,990.86	285,000.00	2,874,096.18
照片使用权	46,203.33			46,203.33
特许权	880,521,832.58		16,547,605.26	863,974,227.32
经营权		13,861,386.14		13,861,386.14
二、累计摊销合计	412,089,126.56	101,709,701.63	1,151,740.25	512,647,087.94
土地使用权	352,963,985.19	45,505,527.49	1,145,802.75	397,323,709.93
商标权	58,292.71	6,362.65		64,655.36
非专利技术	23,135.83	27,439.86		50,575.69
软件	762,614.91	554,855.20	5,937.50	1,311,532.61
照片使用权	41,933.36	2,020.06		43,953.42
特许权	58,239,164.56	54,773,412.36		113,012,576.92
经营权		840,084.01		840,084.01
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
商标权				
非专利技术				
软件				
照片使用权				
特许权				
经营权				
四、账面价值合计	7,872,462,284.70			8,200,836,130.43
土地使用权	7,043,647,677.45			7,428,702,259.53
商标权	4,168,706.68			4,199,417.82
非专利技术	1,124,472.17			2,386,687.07
软件	1,234,490.41			1,562,563.57
照片使用权	4,269.97			2,249.91
特许权	822,282,668.02			750,961,650.40

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
经营权				13,021,302.13

注：本年摊销金额为人民币 101,709,701.63 元。

20、商誉

（1）商誉明细情况

形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
收购子公司新疆喀拉峻投资股份有限公司 51%的股权产生的商誉	73,704,078.00			73,704,078.00	
合 计	73,704,078.00			73,704,078.00	

（2）购买日、取得股权方式

2019 年 1 月 10 日，本公司与新疆喀拉峻投资股份有限公司（以下简称喀拉峻股份公司）的三方股东达成股权转让协议；2019 年 1 月 18 日喀拉峻股份公司股东大会 2019 年度第三次会议决定，同意股东广东浩新旅游投资股份有限公司（以下简称广东浩新）将其持有喀拉峻股份公司 9,100 万元股中的 6,630 万元股转让给本公司，转让后本公司持有该公司 51%股权。

2019 年 4 月 22 日本公司与喀拉峻股份公司的股东广东浩新签订股权收购协议，约定股权转让价格，依据新疆华盛资产评估与不动产估价有限公司出具《伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司拟收购股权项目涉及的新疆喀拉峻投资股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（华盛评报字（2019）第 1016 号），评估基准日为 2018 年 12 月 31 日，经收益法评估，该公司全部权益价值评估结果为 26,604.79 万元，以此核定股权价格为 2 元/股，收购价为 13,260 万元。

（3）商誉的确定

根据新疆华盛资产评估与不动产估价有限公司出具《伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司拟收购股权项目涉及的新疆喀拉峻投资股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（华盛评报字（2019）第 1016 号），评估基准日为 2018 年 12 月 31 日，经收益法评估，喀拉峻股份公司全部权益价值的评估结果为 26,604.79 万元，资产基础法评估结果为 11,548.22 万元。收购成本大于按本公司持股比例计算享有子公司可辨认净资产公允价值的份额，确认商誉 73,704,078.00 元。

（4）商誉减值测试方法和减值准备计提方法

根据天健兴业资产评估（新疆）有限公司 2024 年 3 月 26 日出具的伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的新疆喀拉峻投资股份有限公司相关资产组可回收价值项目资产评估报告（天兴新评报字

（2024）第 021 号）评估结果：截至 2023 年 12 月 31 日，喀拉峻股份公司未包含商誉的资产组组合（含账面和往来款项）经评估可回收金额为 13,268.58 万元，包含商誉的资产组组合经评估可回收金额为 22,547.20 万元。未发现商誉减值。

21、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
草场使用费	2,513,924.35		195,094.17		2,318,830.18
临时设施	19,567,480.44	18,866,125.05	5,687,791.86	10,187,103.03	22,558,710.60
维修费	776,780.20	488,683.31	255,914.17		1,009,549.34
装修费	7,511,396.75	4,853,589.59	1,777,217.05	1,611,264.00	8,976,505.29
土地承包费		5,564,000.00			5,564,000.00
拆迁补偿	4,579,343.10		228,967.16		4,350,375.94
开办费	405,803.87		304,353.00		101,450.87
土地前期费	2,762,563.43	1,151,200.00	214,223.96		3,699,539.47
房租	1,040,006.45	591,180.19	1,121,423.11		509,763.53
服务费	86,333.32	198,019.80	282,353.12		2,000.00
服装费		268,500.00	4,475.00		264,025.00
客房布草		82,751.35	52,263.96		30,487.39
合 计	39,243,631.91	32,064,049.29	10,124,076.56	11,798,367.03	49,385,237.61

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	236,068,932.14	58,361,003.24	198,110,825.00	49,377,810.53
合 计	236,068,932.14	58,361,003.24	198,110,825.00	49,377,810.53

（2）递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
投资性房地产资产公允价值变动	39,022,840.13	7,029,592.77	28,118,371.10	7,029,592.77
固定资产	682,519.98	170,630.00	867,341.90	216,835.48

项 目	年末余额		年初余额	
	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
合 计	39,705,360.11	7,200,222.77	28,985,713.00	7,246,428.25

23、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
草场使用权	11,619,367,093.40	11,619,367,093.40
景区特许经营权	57,600,000.00	57,600,000.00
林权[注]	147,005,880.00	147,005,880.00
新源县那拉提旅游建设项目	137,936,916.49	
新源县那拉提镇土地一级开发整理项目	293,849,138.67	
景区水土保持工程林草	374,419.20	
合 计	12,256,133,447.76	11,823,972,973.40

注：根据巩政发[2012]第 280 号文件，巩留县人民政府将巩留县野核桃沟境内 3,000.12 亩林权划入孙公司巩留县国有资产投资经营有限责任公司，林权证已于 2012 年 12 月 30 日办理完毕，林权证号为巩林证字[2012]第 080 号，划入资产已经由新疆昌恒资产评估有限公司进行评估，并出具了(新昌评[2012]第 Y086 号)《评估报告》。

24、短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		61,021,177.49
保证借款	2,543,316,967.03	1,866,077,547.32
信用借款	1,305,023,061.29	1,345,532,430.62
保证及抵押借款	10,000,000.00	9,000,000.00
合 计	3,858,340,028.32	3,281,631,155.43

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注九、2、（一）。

保证借款的保证事项以及金额，参见附注九、2、（二）。

25、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	357,280,000.00	409,127,672.50
合 计	357,280,000.00	409,127,672.50

26、应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	年末余额	年初余额
货款及材料款	1,329,075,282.59	1,587,391,976.00
工程款	634,373,470.84	453,837,835.35
合 计	1,963,448,753.43	2,041,229,811.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
尼勒克县集资建房款	105,120,872.79	工程未完工
霍城县粤泰建安工程有限公司	86,840,533.30	未结算
伊犁七星建设工程有限责任公司	48,607,530.97	未结算
南京中电熊猫照明有限公司	31,033,385.45	工程未完工
江苏碧程环保工程有限公司	11,400,000.00	未结算
合 计	283,002,322.51	—

27、预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
预收租金	10,627,201.88	16,621,925.35
预收承包费	7,840,658.00	11,220,011.90
预收管理费	749,999.98	
其他	443,809.30	
合 计	19,661,669.16	27,841,937.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
预收承包费	5,520,658.00	未到结算期
预收管理费	749,999.98	未到结算期
合 计	6,270,657.98	—

28、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
房地产业务	69,797,943.45	158,388,848.56
粮油业务	65,916,513.50	51,629,498.81

贸易业务	56,709,817.05	24,513,448.51
工程施工业务	52,701,768.38	149,997,580.43
其他	17,843,372.61	17,198,859.30
合 计	262,969,414.99	401,728,235.61

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	11,978,050.35	428,801,744.67	428,866,238.78	11,913,556.24
二、离职后福利-设定提存计划	251,870.07	20,920,194.89	21,045,830.95	126,234.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	12,229,920.42	449,721,939.56	449,912,069.73	12,039,790.25

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,158,222.32	388,575,694.95	389,122,594.51	10,611,322.76
2、职工福利费	8,524.68	8,154,437.86	8,140,778.33	22,184.21
3、社会保险费	106,997.57	18,374,565.78	18,145,949.54	335,613.81
其中：医疗保险费	96,872.16	17,817,253.29	17,580,827.74	333,297.71
工伤保险费	10,125.41	557,312.49	565,121.80	2,316.10
4、住房公积金	209,672.20	11,260,420.63	11,258,852.60	211,240.23
5、工会经费和职工教育经费	494,633.58	2,436,625.45	2,198,063.80	733,195.23
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	11,978,050.35	428,801,744.67	428,866,238.78	11,913,556.24

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	243,360.63	18,661,732.69	18,810,478.86	94,614.46
2、失业保险费	7,991.84	623,200.75	628,590.09	2,602.50
3、企业年金缴费	517.60	1,635,261.45	1,606,762.00	29,017.05
合 计	251,870.07	20,920,194.89	21,045,830.95	126,234.01

30、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,333,631.22	28,668,181.68
印花税	7,944,012.68	3,935,946.79
企业所得税	68,121,894.06	72,098,375.19
城市维护建设税	1,217,896.08	2,648,762.80
房产税	3,257,142.03	
土地使用税	387,671.87	
个人所得税	788,125.42	545,787.83
教育费附加	650,307.32	1,391,373.76
地方教育附加	292,138.76	930,058.56
土地增值税	8,014,756.14	
环境保护税	6,969.01	
其他税费	168,851.42	2,517,152.56
合 计	120,183,396.01	112,735,639.17

31、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	12,843,853.74	90,751.11
其他应付款	3,585,536,177.97	2,881,065,224.24
合 计	3,598,380,031.71	2,881,155,975.35

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
政府债利息	11,970,148.71	
短期借款应付利息	873,705.03	90,751.11
合 计	12,843,853.74	90,751.11

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项 目	年末余额	年初余额
往来款	3,483,024,839.29	2,782,921,933.93
代扣代缴	3,683,337.91	8,423,846.11
押金保证金	98,828,000.77	89,719,444.20
合 计	3,585,536,177.97	2,881,065,224.24

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
尼勒克县财政局	580,030,683.09	项目未结束
霍尔果斯市财政局	130,000,000.00	项目未结束
特克斯县民生廉租住房办公室	101,011,798.03	项目未结束
合计	811,042,481.12	——

32、担保赔偿准备

项 目	年末余额	年初余额
担保赔偿准备	122,803,719.41	120,797,493.33
合 计	122,803,719.41	120,797,493.33

33、短期责任准备金

项 目	年末余额	年初余额
短期责任准备金	121,467,372.95	116,325,365.01
合 计	121,467,372.95	116,325,365.01

34、一年内到期的非流动负债

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注六、36）	784,245,217.65	626,230,000.00
1 年内到期的应付债券（附注六、37）	814,293,733.05	20,000,000.00
1 年内到期的其他非流动负债（附注六、40）	1,894,460,502.61	2,330,083,561.64
合 计	3,492,999,453.31	2,976,313,561.64

35、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
超短融面值及利息	2,032,103,323.22	3,032,638,280.70
待转销项税额	13,670,224.00	16,219,625.18
其他	1,418,276.66	1,418,276.66
合 计	2,047,191,823.88	3,050,276,182.54

(1) 超短融情况

项 目	年末余额	年初余额
银行超短期融资面值	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
银行超短期融资利息	32,103,323.22	32,638,280.70
合 计	2,032,103,323.22	3,032,638,280.70

(2) 超短融明细

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 伊犁财通 CP001	500,000,000.00	2022/3/7	1 年	500,000,000.00	511,372,876.72
23 伊犁财通 CP001	500,000,000.00	2023/2/16	1 年	500,000,000.00	
23 伊犁财通 CP002	500,000,000.00	2023/5/31	1 年	500,000,000.00	
超短期融资券-2022 年二期（22 伊犁财通 SCP002）	500,000,000.00	2022/4/21	270 天	500,000,000.00	2,015,255,104.02
超短期融资券-2022 年三期（22 伊犁财通 SCP003）	500,000,000.00	2022/9/22	270 天	500,000,000.00	
超短期融资券-2022 年四期（22 伊犁财通 SCP004）	500,000,000.00	2022/10/21	270 天	500,000,000.00	
超短期融资券-2022 年五期（22 伊犁财通 SCP005）	500,000,000.00	2022/12/2	270 天	500,000,000.00	
超短期融资券-2023 年一期（23 伊犁财通 SCP001）	500,000,000.00	2023/1/11	270 天	500,000,000.00	
超短期融资券-2023 年二期（23 伊犁财通 SCP002）	500,000,000.00	2023/8/17	270 天	500,000,000.00	
超短期融资券-2023 年 3 期（23 伊犁财通 SCP003）	500,000,000.00	2023/9/18	270 天	500,000,000.00	
22 伊犁州 SCP001	500,000,000.00	2022/6/20	270 天	500,000,000.00	506,010,299.96
23 伊犁州 SCP001	500,000,000.00	2023/3/9	270 天	500,000,000.00	
合 计	6,000,000,000.00			6,000,000,000.00	3,032,638,280.70

(续)

项 目	本年发行	按面值计提利息	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
22 伊犁财通 CP001			500,000,000.00		
23 伊犁财通 CP001	500,000,000.00	26,036,986.31		14,000,000.00	1,023,409,863.03
23 伊犁财通 CP002	500,000,000.00				
超短期融资券-2022 年二期（22 伊犁财通 SCP002）		47,031,506.85	500,000,000.00	53,593,150.68	1,008,693,460.19

项 目	本年发行	按面值计提利息	本年偿还本金	本年偿还	年末余额
				利息	
超短期融资券-2022 年三期（22 伊犁财通 SCP003）			500,000,000.00		
超短期融资券-2022 年四期（22 伊犁财通 SCP004）			500,000,000.00		
超短期融资券-2022 年五期（22 伊犁财通 SCP005）			500,000,000.00		
超短期融资券-2023 年一期（23 伊犁财通 SCP001）	500,000,000.00		500,000,000.00		
超短期融资券-2023 年二期（23 伊犁财通 SCP002）	500,000,000.00				
超短期融资券-2023 年 3 期（23 伊犁财通 SCP003）	500,000,000.00				
22 伊犁州 SCP001	500,000,000.00		1,006,010,299.96		
23 伊犁州 SCP001	500,000,000.00		500,000,000.00		
合 计	3,500,000,000.00	73,068,493.16	4,506,010,299.96	67,593,150.68	2,032,103,323.22

36、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	2,630,547,102.00	3,598,887,102.00
抵押借款	786,310,000.00	859,666,630.00
保证借款	4,164,035,081.22	3,892,482,886.35
信用借款	999,221,423.24	714,755,800.00
保证及质押借款	581,452,947.43	158,970,472.75
保证及抵押借款		208,189,089.57
小 计	9,161,566,553.89	9,432,951,980.67
减：一年内到期的长期借款（附注六、34）	784,245,217.65	626,230,000.00
合 计	8,377,321,336.24	8,806,721,980.67

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注九、2、（一）。

保证借款的保证事项以及金额，参见附注九、2、（二）。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注九、2、（三）。

37、应付债券

(1) 应付债券明细

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非公开私募债	2,055,854,383.60	489,349,369.85	491,400,000.00	2,053,803,753.45
非公开定向公司债	20,000,000.00	458,000.00	20,458,000.00	
农行非公开定向公司债	1,468,600,000.00	55,200,000.00	55,200,000.00	1,468,600,000.00
兴业非标债	301,623,047.94	328,589,589.04	24,575,068.31	605,637,568.67
美元债		90,808,284.94	1,606,389.04	89,201,895.90
小 计	3,846,077,431.54	964,405,243.83	593,239,457.35	4,217,243,218.02
减：一年内到期部分 (附注六、34)	20,000,000.00			814,293,733.05
合 计	3,826,077,431.54			3,402,949,484.97

(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
1、非公开私募债				
非公开发行 2021 年公司债券 (第一期) (21 伊财 01)	500,000,000.00	2021 年 2 月 1 日	5 年	500,000,000.00
非公开发行 2021 年公司债券 (第二期) (21 伊财 02)	1,000,000,000.00	2021 年 6 月 18 日	4 年	1,000,000,000.00
非公开发行 2021 年公司债券 (第三期) (21 伊财 03)	500,000,000.00	2021 年 8 月 11 日	3 年	500,000,000.00
非公开发行 2023 年公司债券 (第一期) (23 伊财 01)	400,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	5 年	400,000,000.00
2、非公开定向公司债				
2018 年非公开定向融资工具	1,000,000,000.00	2018 年 11 月 1 日	2+2+1 年	1,000,000,000.00
3、农行非公开定向公司债				
22 伊犁财通 PPN001	500,000,000.00	2022 年 6 月 23 日	3 年	500,000,000.00
22 伊犁财通 PPN002	500,000,000.00	2022 年 8 月 19 日	3 年	500,000,000.00
22 伊犁财通 PPN003	450,000,000.00	2022 年 11 月 16 日	3 年	450,000,000.00
4、兴业非标债				
22 新财通资产 ZR001	300,000,000.00	2022 年 6 月 30 日	2 年	300,000,000.00
2023 年度第一期理财直接融资 工具 (23 伊犁财通 01)	300,000,000.00	2023 年 3 月 10 日	2 年	300,000,000.00
5、美元债				
G23 伊犁财通 001	89,000,000.00	2023 年 6 月 9 日	3 年	89,000,000.00
合 计	5,539,000,000.00			5,539,000,000.00

(续)

债券名称	年初余额	本年发行	本年应付利息	本年已付利息	本年已还本金	年末余额
1、非公开私募债						
非公开发行 2021 年公司债券（第一期）（21 伊财 01）						
非公开发行 2021 年公司债券（第二期）（21 伊财 02）	2,055,854,383.60				400,000,000.00	
非公开发行 2021 年公司债券（第三期）（21 伊财 03）			89,349,369.85	91,400,000.00		2,053,803,753.45
非公开发行 2023 年公司债券（第一期）（23 伊财 01）		400,000,000.00				
2、非公开定向公司债						
2018 年非公开定向融资工具	20,000,000.00		458,000.00	458,000.00	20,000,000.00	0.00
3、农行非公开定向公司债						
22 伊犁财通 PPN001						
22 伊犁财通 PPN002	1,468,600,000.00		55,200,000.00	55,200,000.00		1,468,600,000.00
22 伊犁财通 PPN003						
4、兴业非标债						
22 新财通资产 ZR001	301,623,047.94					
2023 年度第一期理财直接融资工具（23 伊犁财通 01）		300,000,000.00	28,589,589.04	24,575,068.31		605,637,568.67
5、美元债						
G23 伊犁财通 001		89,000,000.00	1808284.94	1606389.04		89,201,895.90
小 计	3,846,077,431.54	789,000,000.00	175,405,243.83	173,239,457.35	420,000,000.00	4,217,243,218.02
减：一年内到期部分	20,000,000.00					814,293,733.05
合 计	3,826,077,431.54					3,402,949,484.97

38、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	844,478,134.59	1,047,582,792.99
专项应付款	5,288,908,760.48	5,032,215,558.17
合 计	6,133,386,895.07	6,079,798,351.16

(1) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	181,250,000.00	309,810,000.00
伊宁县财政局	201,157,853.87	212,033,754.70
新疆扶贫开发投资有限责任公司	75,449,000.00	75,449,000.00
伊犁州财政局	108,190,000.00	108,190,000.00
奎屯市财政局	18,379,384.13	93,957,828.39
自治区第七批地方政府债券	126,434,711.02	104,486,275.28
察布查尔县人民医院	53,985,092.49	66,435,092.49
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	29,916,891.25	
其他	49,715,201.83	77,220,842.13
合 计	844,478,134.59	1,047,582,792.99

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增减变动	年末余额
霍城县财政局拨付项目工程款	622,767,639.70		622,767,639.70
察布查尔县财政局	244,000,000.00		244,000,000.00
察县财政拨基础设施建设资金	352,291,998.76		352,291,998.76
尼勒克县基础设施建设专项资金	118,849,473.94		118,849,473.94
昭苏县南城区代建项目工程款	211,182,663.24		211,182,663.24
伊犁交通投资发展有限责任公司	196,090,136.43		196,090,136.43
财政拨双语幼儿园专项款	122,402,135.40	9,161,936.44	131,564,071.84
昭苏县基础设施建设专项资金	102,350,077.00		102,350,077.00
伊宁县 2013 年廉租房项目配套基础设施建设资金	92,740,694.80		92,740,694.80
巩留县 2015 年棚户区配套基础设施项目	93,179,292.39		93,179,292.39
财政拨款	93,098,805.85		93,098,805.85
伊宁县和谐小区廉租房建设资金	6,522,703.45		6,522,703.45
伊宁县财政局市政建设资金	84,559,210.77	-1,253,677.00	83,305,533.77
财政拨付双语幼儿园贷款	77,000,000.00		77,000,000.00
财政拨项目资金	743,438,970.97	-116,306.00	743,322,664.97
东城区道路及管网	59,577,710.35		59,577,710.35
察县财政局拨运营资金	56,000,000.00		56,000,000.00
文化艺术中心财政拨入专项资金	52,899,136.49		52,899,136.49
经信委	35,057,916.65	16,846,022.73	51,903,939.38

项目	年初余额	本期增减变动	年末余额
综合楼	43,689,718.05		43,689,718.05
农发行项目贷款本金及利息	59,550,000.00	52,300,000.00	111,850,000.00
专项补助资金	40,417,356.00		40,417,356.00
伊宁县住房和城乡建设局工程款	39,739,375.40		39,739,375.40
昭苏县 2014 年中央保障性安居工程补助资金	34,272,260.00		34,272,260.00
特克斯县 2014 年中央安居工程资金	139,491,179.72		139,491,179.72
昭苏县干部周转房	33,800,560.59		33,800,560.59
易地扶贫地方债务	33,170,000.00		33,170,000.00
霍城县粮油补偿款	29,783,296.27	-6,092,000.00	23,691,296.27
伊宁县易地扶贫项目	27,247,113.00		27,247,113.00
县外立面改造项目	25,318,920.55		25,318,920.55
2013 年重点城市建设项目工程款	25,400,000.00	-400,000.00	25,000,000.00
自治区城市棚户区改造配套特克斯县基础设施建设资金	24,765,074.99		24,765,074.99
县综合管网项目	24,676,000.00		24,676,000.00
农村道路建设资金（农发行）	21,400,000.00		21,400,000.00
城南纺织园工程	21,572,436.48	15,116,306.00	36,688,742.48
财信小额贷款公司收购股权资金	19,742,763.95		19,742,763.95
北京豪特耐保温管资金	19,101,818.00		19,101,818.00
孟布拉克至亚麻厂道路	18,904,300.00		18,904,300.00
10kv 配电外线	18,171,004.43		18,171,004.43
城南产业园-家纺服装产业园标准化厂房建设项目	15,722,164.06	500,000.00	16,222,164.06
伊宁县基础设施建设专项资金	18,154,779.47		18,154,779.47
巩留县基础设施建设专项资金	51,570,915.18		51,570,915.18
吉河景观工程建设资金	101,870,000.00	913,354.50	102,783,354.50
伊宁县财政局工程建设资金	101,405,771.20	2,719,460.00	104,125,231.20
伊宁县 2016 年改善人居环境建设项目	215,842,196.96		215,842,196.96
伊宁县财政局亚麻厂小区供暖改造资金	215,182.00		215,182.00
哈茵赛村提升改造项目		70,000,000.00	70,000,000.00
基建转入		88,774,377.91	88,774,377.91
其他	463,212,805.68	8,223,727.73	471,436,533.41
小 计	5,032,215,558.17	256,693,202.31	5,288,908,760.48

39、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2012 年公共租赁住房	47,982,923.79			47,982,923.79
2013 年廉租房、2014 年公租房	57,253,724.18			57,253,724.18
2015 年公租房	56,892,975.49			56,892,975.49
2016 公租房	26,169,797.48			26,169,797.48
市场建设资金	17,107,557.07		604,428.63	16,503,128.44
2015 年度公租房回购	3,901,729.30			3,901,729.30
供排水改扩建	46,203,007.26		2,566,833.74	43,636,173.52
供热节能改造	10,000,000.00			10,000,000.00
小微孵化园项目资产	74,028,106.57		3,965,791.44	70,062,315.13
奎屯市别依斯-北京西路 20 号	27,204,203.85		567,739.92	26,636,463.93
伊犁旅游指挥中心	7,650,000.00		850,000.00	6,800,000.00
尼勒克马场递延收益	4,743,245.62	20,496,852.16		25,240,097.78
尼勒克金地粮油粮安工程体系	4,543,257.12		236,952.96	4,306,304.16
天禾粮油补贴款	1,701,326.25			1,701,326.25
西域马业养马补贴	404,411.05		404,411.05	
天马文化养马补贴	967,924.99		967,924.99	
大司农粮食设备补贴	1,615,822.71		292,431.60	1,323,391.11
其他	17,852,967.02	16,515,004.18	1,347,977.07	33,019,994.13
合 计	406,222,979.75	37,011,856.34	11,804,491.40	431,430,344.69

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			其他减少	计入其他收益	
新源县城 2017 年排水工程	4,714,472.48			275,968.46	4,438,504.02
产业引导资金购资产	6,572,500.00			358,500.00	6,214,000.00
污水处理厂工程	46,203,007.26			2,566,833.74	43,636,173.52
无偿调入固定资产	1,127,002.80			46,000.12	1,081,002.68
购置资产	1,574,780.75			404,438.93	1,170,341.82
小微孵化园项目资产	74,028,106.57			3,965,791.44	70,062,315.13
奎屯市别依斯-北京西路 20 号	27,204,203.85			567,739.92	26,636,463.93
哈英德社区	1,549,207.55			32,331.24	1,516,876.31

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			其他减少	计入其他收益	
大剧院“两会”设备款	211,200.00			70,400.00	140,800.00
市场建设资金	17,107,557.07			604,428.63	16,503,128.44
新疆伊犁州伊宁县县城集中供热建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00
胡镇集中供热 60 吨燃煤锅炉超低排放建设项目		4,290,000.00			4,290,000.00
2012 年公共租赁住房	47,982,923.79				47,982,923.79
2016 年在建工程完工转固定资产产生的收益	56,892,975.49				56,892,975.49
2015 年度公租房回购	3,901,729.30				3,901,729.30
2018 年公租房在建工程转固定资产产生的收益	57,253,724.18				57,253,724.18
2018 年 12 月份暂估转入固定资产	26,169,797.48				26,169,797.48
基础设施建设配套资金	1,320,832.79			100,000.08	1,220,832.71
旅游景区厕所配套资金	556,500.01			39,750.00	516,750.01
旅游景区厕所配套资金	226,470.64			20,588.24	205,882.40
伊犁旅游指挥中心	7,650,000.00			850,000.00	6,800,000.00
哈茵赛村旅游度假提升改造项目		1,268,800.00			1,268,800.00
尼勒克马场递延收益	4,743,245.62	20,496,852.16			25,240,097.78
尼勒克金地粮油粮安工程体系	4,543,257.12			236,952.96	4,306,304.16
天禾粮油补贴款	1,701,326.25				1,701,326.25
西域马业养马补贴	404,411.05			404,411.05	
天马文化养马补贴	967,924.99			967,924.99	
奎屯金源粮油补贴		10,956,204.18			10,956,204.18
大司农粮食设备补贴	1,615,822.71			292,431.60	1,323,391.11
合 计	406,222,979.75	37,011,856.34		11,804,491.40	431,430,344.69

40、其他非流动负债

(1) 按类别列示

项 目	年末余额	年初余额
中期票据：		
中期票据伊犁财通	5,946,500,046.58	4,108,475,252.06

项 目	年末余额	年初余额
中期票据伊犁国投	1,538,269,269.73	1,070,000,000.00
小计	7,484,769,316.31	5,178,475,252.06
减：一年内到期其他非流动负债（附注六、34）	1,894,460,502.61	2,330,083,561.64
合 计	5,590,308,813.70	2,848,391,690.42

(2) 中期票据的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
1、中期票据伊犁财通					
2020 年度中票一期面值（20 伊犁财通 MTN001）	1,000,000,000.00	2020/1/20	3 年	1,000,000,000.00	4,108,475,252.06
2021 年度中票一期面值（21 伊犁财通 MTN001）	1,000,000,000.00	2021/2/25	3 年	1,000,000,000.00	
2021 年度中票二期面值（21 伊犁财通 MTN002）	500,000,000.00	2021/4/16	2 年	500,000,000.00	
2021 年度中票三期面值（21 伊犁财通 MTN003）	800,000,000.00	2021/8/27	3 年	800,000,000.00	
2021 年度中票四期面值（21 伊犁财通 MTN004）	700,000,000.00	2021/9/17	2 年	700,000,000.00	
2023 年度中票一期面值（23 伊犁财通 MTN001）	1,000,000,000.00	2023/1/6	2 年	1,000,000,000.00	
2023 年度中票二期面值（23 伊犁财通 MTN002）	1,000,000,000.00	2023/3/17	2 年	1,000,000,000.00	
2023 年度中票三期面值（23 伊犁财通 MTN003）	500,000,000.00	2023/7/10	3 年	500,000,000.00	
2023 年度中票四期面值（23 伊犁财通 MTN004）	800,000,000.00	2023/8/28	3 年	800,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2023 年度中票五期面值（23 伊犁财通 MTN005）	700,000,000.00	2023/12/28	3 年	700,000,000.00	
2、中期票据伊犁国投					
18 伊犁州 MTN001	700,000,000.00	2018/11/5	3+2 年	700,000,000.00	70,000,000.00
22 伊犁州 MTN001	700,000,000.00	2022/2/28	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00
22 伊犁州 MTN002	300,000,000.00	2022/6/28	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
23 伊犁州 MTN001	500,000,000.00	2023/9/25	3 年	500,000,000.00	
小 计	10,200,000,000.00			10,200,000,000.00	5,178,475,252.06
减：一年内到期其他非流动负债					2,330,083,561.64
合 计					2,848,391,690.42

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
1、中期票据伊犁财通					
2020 年度中票一期面值（20 伊犁财通 MTN001）			1,000,000,000.00		
2021 年度中票一期面值（21 伊犁财通 MTN001）					
2021 年度中票二期面值（21 伊犁财通 MTN002）			500,000,000.00		
2021 年度中票三期面值（21 伊犁财通 MTN003）		210,824,794.52		172,800,000.00	5,946,500,046.58
2021 年度中票四期面值（21 伊犁财通 MTN004）			700,000,000.00		
2023 年度中票一期面值（23 伊犁财通 MTN001）	1,000,000,000.00				

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本年偿还本金	本年偿还利息	年末余额
2023 年度中票二期面值 (23 伊犁财通 MTN002)	1,000,000,000.00				
2023 年度中票三期面值 (23 伊犁财通 MTN003)	500,000,000.00				
2023 年度中票四期面值 (23 伊犁财通 MTN004)	800,000,000.00				
2023 年度中票五期面值 (23 伊犁财通 MTN005)	700,000,000.00				
2、中期票据 伊犁国投					
18 伊犁州 MTN001			70,000,000.00		
22 伊犁州 MTN001					700,000,000.00
22 伊犁州 MTN002					300,000,000.00
23 伊犁州 MTN001	500,000,000.00	38,269,269.73			538,269,269.73
小 计	4,500,000,000.00	249,094,064.25	2,270,000,000.00	172,800,000.00	7,484,769,316.31
减：一年内到期其他非流动负债					1,894,460,502.61
合 计					5,590,308,813.70

41、实收资本

投资者名称	年末余额		年初余额	
	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)	出资金额
国开发展基金有限公司	1.24	6,000,000.00	1.24	6,000,000.00
伊犁州国有资产监督管理委员会	98.76	476,000,000.00	98.76	476,000,000.00
合 计	100.00	482,000,000.00	100.00	482,000,000.00

42、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	21,324,706,447.61	239,152,607.69	42,325,594.73	21,521,533,460.57
合 计	21,324,706,447.61	239,152,607.69	42,325,594.73	21,521,533,460.57

（1）2023 年度增加资本公积 239,152,607.69 元，主要系：

①2021 年 5 月 28 日巩留县国有资产管理中心出具《关于无偿授权国有农用地土地经营权的请示》（巩国资管[2021]30 号），将巩留县人民政府所属南岸大渠以南 5459.12 亩国有农用地土地经营权无偿授权给巩留县巩峰建筑有限责任公司经营管理，期限 20 年；并将经营土地收入纳入公司核算，资本公积增加 109,340,900.00 元；

②2021 年 2 月 20 日，察布查尔锡伯自治县人民政府出具（察政批[2021]192 号），《关于为察布查尔经营发展有限公司办理国有农用地租赁登记及国有农用地流转手续的批复》，同意为伊犁州财通公司下属企业察布查尔经营发展有限公司办理 74043.98 亩国有农用地不动产租赁权登记，租赁权期限为 30 年。同意签订 25222.49 亩国有农用地土地流转合同，流转期限 20 年。资本公积增加 24,465,774.64 元；

③2023 年 9 月 26 日，奎屯市财政局出具《关于划转奎屯市商务局固定资产的批复》（奎财资[2023]55 号），增加资本公积 170,364.52 元；根据 2015 年 12 月 21 日，奎屯市人民政府办公室出具《关于将部分国有资产划转至新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司的批复》（奎政办函[2015]30 号），资本公积增加 10,910,893.60 元。

④2023 年 5 月 24 日，伊犁哈萨克自治州财政局出具《关于将州体育局一般公务用车无偿划转至州文旅集团的批复》（伊州财资管[2023]42 号），同意将 1 辆一般公务用车划转至州文旅集团使用，车辆型号：福特全顺，车牌号为：新 F18067，车架号：LJXBMDTB187880202,2008 年 7 月购置，资本公积增加 259,210.00 元。

⑤伊犁州国有资产投资经营有限责任公司收到州国资文件，接收划入的车辆新 F5T130 车合并层面增加资本公积 6,046.00 元。

⑥新源县博天粮油购销有限责任公司因办理土地产权证，接受新源县政府安排划入的资金，合并层面增加资本公积 10,511,245.00 元。

⑦特克斯县天禾粮油购销有限责任公司因办理土地产权证，接受特克斯县政府安排划入的资金，合并层面增加资本公积 15,630,000.00 元。

⑧伊宁县金谷粮油购销有限责任公司因办理土地产权证，接受伊宁县政府安排划入的资金，合并层面增加资本公积 13,830,500.00 元。

⑨尼勒克县金地粮油购销有限责任公司因办理土地产权证，接受尼勒克县政府安排划入的资金，合并层面增加资本公积 12,770,000.00 元。

⑩霍城县粮食购销有限责任公司因办理土地产权证，接受霍城县政府安排划入的资金，合并层面增加资本公积 15,870,000.00 元。

⑪伊犁粮油集团有限公司收到州国资文件，对伊犁州粮油公司进行整合，公司因接收新疆霍尔果斯伊犁川粮油物资贸易有限责任公司、奎屯市金源粮油收储有限责任公司、伊犁新哈羊畜牧有限责任公司公司合并层面增加资本公积 25,387,673.93 元。

(2) 2023 年度减少资本公积 42,325,594.73 元，主要系：

①根据国开发展基金投资合同约定，投资逐年退出。本年本公司减少资本公积 15,132,000.00 元；

②固定资产转出 26,369,739.66 元。

43、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
投资性房地产转换	40,097,233.18	8,460,085.52			8,460,085.52		48,557,318.70
其他权益工具投资公允价值变动	-3,204,675.00	3,204,675.00			3,204,675.00		
其他综合收益合计	36,892,558.18	11,664,760.52			11,664,760.52		48,557,318.70

44、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	99,735,283.45	646,526.84		100,381,810.29
合计	99,735,283.45	646,526.84		100,381,810.29

45、一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	3,476,751.68	26,925.13		3,503,676.81
合计	3,476,751.68	26,925.13		3,503,676.81

注：下属担保公司净利润 10%计提。

46、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	2,302,643,840.48	2,514,531,180.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,302,643,840.48	2,514,531,180.21
加：本年归属于母公司股东的净利润	165,491,678.69	117,346,966.56
减：提取法定盈余公积	646,526.84	790,130.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	26,925.13	7,509.41
应付普通股股利	1,621,082.04	2,751,480.89
其他		325,685,185.97
年末未分配利润	2,465,840,985.16	2,302,643,840.48

47、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,947,911,816.90	3,192,985,306.67	4,534,622,844.20	3,991,184,465.29
其他业务	247,297,687.13	42,349,893.20	235,192,901.81	14,750,285.25
合 计	4,195,209,504.03	3,235,335,199.87	4,769,815,746.01	4,005,934,750.54

主营业务按产品类别列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
有色金属销售	49,126,313.17		46,506,534.93	
工程施工	949,821,928.60	899,699,458.09	1,369,716,223.61	1,320,571,319.21
供热供排水	117,324,232.48	97,575,861.23	94,309,950.22	89,799,023.42
粮食销售	1,422,915,196.49	1,366,459,980.46	1,744,359,143.18	1,675,970,162.43
旅游	131,155,697.78	69,631,551.44	73,141,996.19	43,717,230.04
租赁	239,226,013.75	61,428,525.39	188,771,133.50	58,789,737.25
房屋销售	111,335,442.54	101,531,648.06	22,526,445.40	20,311,402.48
煤炭、建材销售	374,437,681.66	340,105,938.39	331,837,760.69	299,406,569.64
农产品销售	13,329,176.19	1,737,411.70	4,599,115.47	
内销	308,455,769.48	155,204,129.47	512,679,022.78	441,745,308.94
车辆销售	36,503,781.19	36,055,720.65	21,314,306.16	20,856,226.54

其他收入	194,280,583.57	63,555,081.79	124,861,212.07	20,017,485.34
合计	3,947,911,816.90	3,192,985,306.67	4,534,622,844.20	3,991,184,465.29

48、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	4,945,545.05	6,009,206.37
教育费附加	2,404,673.29	3,227,409.51
地方教育附加	1,599,254.10	2,158,577.87
印花税	10,107,946.24	5,170,132.16
房产税	11,102,912.42	10,446,660.63
城镇土地使用税	6,077,106.55	5,191,993.08
土地增值税	1,433,915.01	1,316,033.83
环境保护税	54,689.82	25,694.57
车船使用税	305,975.44	212,196.36
资源税		301,299.67
其他税费	1,929,043.04	1,237,306.35
合 计	39,961,060.96	35,296,510.40

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

49、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	49,905,728.93	45,272,144.32
办公费	2,027,600.32	2,388,589.27
社保、公积金	5,044,218.94	4,027,881.42
装卸运杂费	9,432,064.97	4,843,616.67
保管费	3,762,074.53	3,470,583.46
差旅费	903,186.70	724,047.59
车辆费用	1,172,143.49	1,015,638.28
商品损耗费	66,867.67	4,342,810.98
劳务费	1,457,056.17	355,430.14
折旧及摊销	13,898,733.70	19,777,788.22
维修费	5,416,071.77	897,899.01
提取的未到期责任准备	5,142,007.94	3,401,546.06

项 目	本年发生额	上年发生额
提取的担保赔偿准备	2,006,226.08	1,235,532.43
水电暖气费	1,839,889.04	1,392,263.81
广告费	5,390,010.73	916,527.35
诉讼代理费	1,468,957.20	888,746.60
管理服务费	1,453,063.39	3,125,328.37
物料消耗	4,456,500.41	1,629,014.80
其他	8,600,896.20	7,895,581.40
合 计	123,443,298.18	107,600,970.18

50、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	98,518,929.48	81,696,824.86
折旧、摊销费	139,844,561.74	110,508,014.26
业务招待费	2,051,498.91	1,431,143.66
社保、公积金	30,910,280.99	28,074,681.45
车辆费用	3,279,729.13	2,654,268.03
差旅交通费	2,935,310.14	1,329,596.83
物料消耗	4,085,210.25	838,469.32
债券佣金	29,023,872.45	19,323,773.60
办公费	17,934,061.24	13,080,295.74
中介机构服务费	23,307,193.91	17,163,265.88
开办费	355,683.00	19,885.71
维修及装修费	2,079,415.63	1,926,225.83
诉讼费	1,550,296.60	990,615.31
其他	19,836,710.49	24,978,833.32
合 计	375,712,753.96	304,015,893.80

51、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	676,992,357.15	528,256,420.09
减：利息收入	30,102,576.91	22,019,922.40
手续费	3,210,719.05	1,748,125.71

项 目	本年发生额	上年发生额
承兑汇票贴息	189,310.68	288,402.02
合 计	650,289,809.97	508,273,025.42

52、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补贴	358,083,096.83	264,107,413.98
递延收益分摊	13,697,214.99	10,223,031.30
税收优惠	1,521,958.03	
退个人所得税手续费	474.12	
合 计	373,302,743.97	274,330,445.28

注：政府补助的文件名称和批准文件号如下：

（1）《关于拨付新疆喀拉峻国际生态旅游区基础设施建设资金的通知》（特财字[2023]58 号）；

（2）《关于拨付新疆伊犁州新源县天山世界遗产廊道那拉提项目区旅游基础设施建设项目规划设计经费首付款的通知》（师市财金[2023]4 号）；

（3）《关于拨付 2023 普惠金融发展专项创业担保贷款保费补贴和奖励资金(第一批)的通知》（师市财金[2023]4 号）；

（4）《关于拨付财政补助的通知》伊犁州财政局文件按照自治州党委财经领导小组 2016 年第五次会议纪要（伊州党办[2016]5 号）及伊犁州财政局党组会议纪要(2016 年第 16 次)的有关安排；

（5）《关于同意伊犁宾馆有限责任公司调整相关账务的批复》伊犁州财政局文件，同意将财政拨付的项目建设资金 194,692,985.56 元，计入 2023 年度损益；

（6）《关于下达中央财政 2023 年中小企业发展专项资金预算（小微企业融资担保降费奖补方向）的通知》（新财企[2023]43 号）；

（7）《关于调整下达 2023 年自治区中小企业发展专项资金预算的通知》(伊州财建[2023]50 号)；

（8）人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(人社部发[2022]23 号)；

（9）《关于 2022 年霍城县产业发展引导资金》(霍政发[2022]170 号)；

（10）《关于提前下达 2023 年自治区中小企业发展专项资金预算的通知》(伊州财建[2022]186 号)；

（11）《关于拨付旅游厕所奖补资金预算的通知》(新财教[2021]147 号)；

（12）《关于预拨冬春季旅游奖补资金的通知》(伊州旅资管[2022]5 号)；

(13) 《2023 年“霍澄杯”旅游业发展奖励实施办法》(霍文体广旅字[2023]109 号)。

(14) 《伊犁州图开沙漠赛车漂移表演秀活动总体方案》《首届露营集结会实施方案》《卡丁车邀请赛活动策划方案》；

(15) 察布查尔锡伯自治县粮油购销有限责任公司收到察县财政局拨付经营活动补助款 5,322,600.03 元；

(16) 察布查尔锡伯自治县通惠公共交通有限责任公司收到察县财政局拨付经营活动补助款 2,475,567.80 元。

(17) 伊宁县伊东工业园利园水务有限公司收到伊宁县财政局拨付经营活动补助款 3,144,638.73 元；

(18) 尼勒克县城建投资有限公司收到尼勒克县财政局拨付经营活动补助款 32,139,000.00 元；

(19) 新源县博天粮油购销有限责任公司收到新源县财政局拨付储粮补助 10,762,596.07 元；

(20) 新疆新源国家粮食储备库收到新源县财政局拨付储粮补助 1,338,200.00 元；

(21) 伊犁粮油集团有限公司收到伊宁县财政局拨付储粮补助 22,370,959.87 元；

(22) 伊宁县金谷粮油购销有限责任公司收到伊宁县财政局拨付储粮补助 8,351,306.75 元；

(23) 霍城县粮食购销有限责任公司收到霍城县财政局拨付储粮补助 11,823,738.72 元；

(24) 尼勒克县金地粮油购销有限责任公司收到尼勒克县财政局拨付储粮补助 8,436,173.38 元；

(25) 特克斯县天禾粮油购销有限责任公司收到特克斯县财政局拨付储粮补助 5,378,706.56 元；

(26) 奎屯市金源粮油收储有限责任公司收到奎屯县财政局拨付储粮补助 6,139,885.91 元。

53、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	118,734.69	25,687.01
其他权益工具在持有期间的投资收益	29,070,765.05	24,692,315.35
处置其他权益工具取得的投资收益	23,552,580.41	267,142.59
理财产品的投资收益	280,347.80	1,080,000.12
其他		110,409.06

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	53,022,427.95	26,175,554.13

54、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-6,451,745.30	-3,976,218.18
按公允价值计量的投资性房地产	2,444,383.51	844,383.19
合 计	-4,007,361.79	-3,131,834.99

55、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	46,888,527.85	3,659,801.99
贷款损失	40,562.49	40,562.49
合 计	46,929,090.34	3,700,364.48

56、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得（损失）合计	7,667,348.07	91,486.90
其中：固定资产处置利得（损失）	7,667,348.07	91,486.90
合 计	7,667,348.07	91,486.90

57、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
与企业日常活动无关的政府补助	233,911.72	35,000.00
捐赠及盘盈收入	1,430,328.00	2,505,695.43
赔偿款及罚款收入	26,360,290.05	22,254,739.87
无法支付的应付款	19,967,541.91	16,319,240.72
粮食水分增量	1,206,237.00	1,178,125.43
保险赔款	328,000.00	
其他	3,965,508.76	3,821,416.38
合 计	53,491,817.44	46,114,217.83

58、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	194,404.81	355,599.30
对外捐赠	143,695.88	2,901,845.45
盘亏损失	449,757.49	
非常损失	680,534.60	
罚款、滞纳金及赔偿支出	9,257,403.81	10,145,492.00
无法收回的应收款项	6,934,796.75	
其他支出	4,943,562.91	3,334,856.33
合 计	22,604,156.25	16,737,793.08

59、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	29,164,341.46	20,402,583.22
递延所得税费用	-12,543,305.49	6,803,872.81
合 计	16,621,035.97	27,206,456.03

60、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	30,102,576.91	22,019,922.40
其他收益	163,367,363.78	264,107,413.98
营业外收入	32,318,038.53	28,616,851.68
往来款项	2,104,887,508.95	1,542,289,647.67
合 计	2,330,675,488.17	1,857,033,835.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
经营费用	45,587,085.21	33,886,077.73
管理费用	106,438,981.75	83,736,373.22
营业外支出项目	13,826,186.60	16,382,193.78
往来款项	2,026,939,092.12	1,670,075,615.91
合 计	2,192,791,345.68	1,804,080,260.64

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回银行理财	47,000,000.00	
项目收益	300,000.00	
合 计	47,300,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付理财产品	1,741,423.07	47,000,000.00
项目支出	100,000.00	
合 计	1,841,423.07	47,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
专项应付款	298,483,887.42	642,234,068.66
长期应收款	283,251,800.00	
长期应付款	58,580,215.28	
合 计	640,315,902.70	642,234,068.66

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
专项应付款	116,306.00	520,350,088.39
长期应付款	122,280,000.00	
合 计	122,396,306.00	520,350,088.39

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,790,074.17	112,030,580.19
加：信用减值损失	46,929,090.34	-3,700,364.48
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,413,489.31	145,584,386.05
无形资产摊销	92,803,996.44	92,490,931.66
长期待摊费用摊销	10,655,944.68	9,061,580.89
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）	-7,667,348.07	-91,486.90

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	526,427.71	355,599.30
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,007,361.79	3,131,834.99
财务费用（收益以“—”号填列）	671,898,437.71	528,256,420.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-53,022,427.95	-26,175,554.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,983,192.71	6,640,651.92
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-46,205.48	163,220.89
存货的减少（增加以“—”号填列）	-375,912,585.43	689,230,760.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-175,309,638.85	-2,204,552,787.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-511,228,443.54	652,465,246.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,854,980.12	4,891,020.49
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：		
现金的年末余额	3,279,444,858.62	2,241,235,487.19
减：现金的年初余额	2,241,235,487.19	1,623,109,218.72
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,038,209,371.43	618,126,268.47
（2）现金及现金等价物的构成		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	3,279,444,858.62	2,241,235,487.19
其中：库存现金	43,556.64	49,046.97
可随时用于支付的银行存款	3,191,520,021.45	2,223,561,079.60
可随时用于支付的其他货币资金	87,881,280.53	17,625,360.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,279,444,858.62	2,241,235,487.19
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		

62、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	257,038,167.89	本公司货币资金中 257,038,167.89 元使用受限，其中：银行存款冻结 67,426,955.34 元，银行存款账户托管 203,308.08 元，其他货币资金-保证金 159,407,904.47 元，其他货币资金-超 3 个月的定期存款 30,000,000.00 元。
固定资产	87,200,000.00	贷款抵押
无形资产	1,251,361,643.04	贷款抵押
合 计	1,595,599,810.93	

七、合并范围的变更

1、本公司的子公司情况

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	伊犁州利融投资有限公司	3,000	100	100	1,000	投资设立
2	伊宁县兴宁技术开发有限公司	250	100	100	250	无偿划转
3	新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限公司	5,011.70	100	100	5,011.70	无偿划转
4	尼勒克县国有资产投资营运有限公司	50	100	100	50	无偿划转
5	特克斯县八卦城市建设发展有限责任公司	500	100	100	500	无偿划转
6	霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	1,800	100	100	1,800	无偿划转
7	察布查尔经营发展有限公司	500	100	100	500	无偿划转
8	新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	5,000	100	100	5,000	无偿划转
9	伊犁州财信融通融资担保有限公司	100,023.35	83.51	83.51	83,532.23	无偿划转
10	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	16,142	100	100	14,000	无偿划转
11	伊犁路源公路建设项目管理有限公司	3,750	77	77	2,600	投资设立
12	伊犁双惠创投产业发展有限公司	3,000	51	51	104	投资设立
13	巩留县通旭道路建设项目管理有限公司	7,000	81	81	未实缴	投资设立
14	伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司	10,000	100	100	10,000	投资设立
15	新疆伊犁财通建设发展有限公司	2,460.25	60	60	460.24	收购股权

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
16	特克斯县聚通热力项目管理有限公司	5,175.49	90	90	1,000	投资设立
17	特克斯县通源供排水项目管理有限公司	5,655.53	90	90	1,000	投资设立
18	新疆喀拉峻投资股份有限公司	13,000	81	81	12,680	收购股权
19	伊犁文化旅游产业集团有限公司	20,000	100	100	20,000	投资设立
20	伊犁财通能源有限责任公司	500	100	100	500	投资设立
21	伊犁财通农牧科技发展有限公司	800	100	100	800	投资设立
22	深圳市瑞豪科技有限公司	100	100	100	100	投资设立
23	伊犁粤疆数字产业投资建设有限公司	710	51	51	510	投资设立
24	新疆沃品欢图文化传播有限公司	2610	60.66	60.66	1620	收购股权
25	伊犁宾馆有限责任公司	2396	100.00	100.00	2396	无偿划转

(续)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	伊犁州利融投资有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	投资管理
2	伊宁县兴宁技术开发有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州伊宁县	伊犁州伊宁县	投资管理
3	新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州新源县	伊犁州新源县	旅游服务业
4	尼勒克县国有资产投资营运有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州尼勒克县	伊犁州尼勒克县	投资管理
5	特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州特克斯县	伊犁州特克斯县	投资管理
6	霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州霍城县	伊犁州霍城县	投资管理
7	察布查尔经营发展有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁察布查尔县	伊犁察布查尔县	投资管理
8	新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州奎屯市	伊犁州奎屯市	投资管理
9	伊犁州财信融通融资担保有限公司	二级	境内金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	金融服务
10	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	投资管理
11	伊犁路源公路建设项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	霍尔果斯市	霍尔果斯市	建筑业
12	伊犁双惠创投产业发	二级	境内非金融	霍尔果斯市	霍尔果斯市	工程管理

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
	展有限公司		子企业			
13	巩留县通旭道路建设项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州巩留县	伊犁州巩留县	建筑业
14	伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司	二级	境内金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	金融服务
15	新疆伊犁财通建设发展有限公司	二级	境内金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	建筑业
16	特克斯县聚通热力项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州特克斯县	伊犁州特克斯县	建筑业
17	特克斯县通源供排水项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州特克斯县	伊犁州特克斯县	建筑业
18	新疆喀拉峻投资股份有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州特克斯县	伊犁州特克斯县	旅游业
19	伊犁文化旅游产业集团有限公司	二级	境内非金融子企业	霍尔果斯	伊犁州	旅游业
20	伊犁财通能源有限责任公司	二级	境内非金融子企业	霍尔果斯	伊犁州	矿业
21	伊犁财通农牧科技发展有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁察布查尔县	伊犁察布查尔县	农牧业
22	深圳市瑞豪科技有限公司	二级	境内非金融子企业	广东省深圳市	伊犁州	批发业
23	伊犁粤疆数字产业投资建设有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	软件和信息技术服务业
24	新疆沃品欢图文化传播有限公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州霍城县	伊犁州霍城县	旅游业
25	伊犁宾馆有限责任公司	二级	境内非金融子企业	伊犁州伊宁市	伊犁州伊宁市	宾馆业

2、本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	年末净资产（万元）	本年净利润（万元）
1	伊犁宾馆有限责任公司	26,287.50	19,823.73

八、关联方及关联交易

本公司的最终控制方情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
伊犁哈萨克自治州人民政府国有资产监督管理委员会	伊宁市边境经济合作区福州路153号	机关		98.76	98.76

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(一) 主要资产抵押情况

借款单位	抵押单位	抵押物	借款金额（元）
霍城县旅游发展投资有限责任公司	霍城县旅游发展投资有限责任公司	抵（质）押品：霍城县旅游发展投资有限责任公司拥有的景区门票及区间车收入； 抵（质）押品：霍城县旅游发展投资有限责任公司拥有的房地产； 抵（质）押品：新疆赛里木湖大酒店有限责任公司房地产	77,200,000.00
巩留县蝶湖城乡建设发展有限公司	巩留县蝶湖城乡建设发展有限公司	土地	709,110,000.00
合计			786,310,000.00

(二) 主要保证事项

1、外部保证

借款单位	被保证人	保证人	借款金额（元）
伊犁财创供应链管理有限责任公司	伊犁财创供应链管理有限责任公司	伊犁新创北傲国际贸易有限公司	10,000,000.00
新疆赛里木湖大酒店有限责任公司	新疆赛里木湖大酒店有限责任公司	霍城投资管理有限公司	10,000,000.00
察布查尔锡伯自治县通惠公共交通有限责任公司	察布查尔锡伯自治县通惠公共交通有限责任公司	新疆金易交通集团有限公司	1,372,000.00
奎屯市金源粮油收储有限责任公司	奎屯市金源粮油收储有限责任公司	奎屯市城建投资集团有限公司	5,809,488.00
新源县那拉提特色小镇投资开发有限责任公司	新源县那拉提特色小镇投资开发有限责任公司	新疆中汇鑫源投资控股有限公司	327,666,775.37
尼勒克县城建投资有限责任公司	尼勒克县城建投资有限责任公司	尼勒克县全域旅游投资有限公司	325,181,001.00
伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司	伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司	伊犁拓宁城镇建设投资经营有限公司	310,300,000.00
伊犁新哈羊畜牧有限责任公司	伊犁新哈羊畜牧有限责任公司	伊犁粮油集团有限公司	33,000,000.00
合计			1,023,329,264.37

2、内部保证

借款单位	被保证人	保证人	借款金额（元）
本公司	本公司	伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	69,000,000.00

借款单位	被保证人	保证人	借款金额（元）
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	本公司	460,000,000.00
伊犁双惠创投产业发展有限公司	伊犁双惠创投产业发展有限公司	本公司	35,700,000.00
伊犁双惠创投产业发展有限公司	伊犁双惠创投产业发展有限公司	本公司	10,000,000.00
伊犁财创供应链管理有限公司	伊犁财创供应链管理有限公司	本公司	20,000,000.00
伊犁财创供应链管理有限公司乌鲁木齐分公司	伊犁财创供应链管理有限公司乌鲁木齐分公司	本公司	68,000,000.00
新疆伊犁财通建设发展有限公司	新疆伊犁财通建设发展有限公司	本公司	4,223,854.18
伊犁财通农牧科技发展有限公司	伊犁财通农牧科技发展有限公司	本公司	19,000,000.00
新疆沃品欢图文化传播有限公司	新疆沃品欢图文化传播有限公司	本公司	2,500,000.00
伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	本公司	300,000,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	400,000,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	29,565,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	86,127,500.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	160,000,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	25,570,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	6,500,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	28,966,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	38,964,000.00
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	169,017,883.20
伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	19,000,000.00
伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	30,000,000.00
伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	5,000,000.00
伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	10,000,000.00
伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁恒硕投资发展有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	10,000,000.00
霍城县粮食购销有限责任公司	霍城县粮食购销有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	50,000,000.00

借款单位	被保证人	保证人	借款金额（元）
察县粮油购销有限责任公司	察县粮油购销有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	85,683,765.90
尼勒克县金地粮油购销有限责任公司	尼勒克县金地粮油购销有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	157,029,486.57
伊宁县金谷粮油购销有限责任公司	伊宁县金谷粮油购销有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	76,000,000.00
特克斯县天禾粮油购销有限责任公司	特克斯县天禾粮油购销有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	42,000,000.00
新源县博天粮油有限责任公司	新源县博天粮油有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	98,287,989.18
本公司	本公司	伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	228,840,000.00
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	本公司	880,000,000.00
新疆喀拉峻投资股份有限公司	新疆喀拉峻投资股份有限公司	本公司	37,889,366.46
伊犁双惠创投产业发展有限公司	伊犁双惠创投产业发展有限公司	本公司	20,000,000.00
伊犁文化旅游产业集团有限公司	伊犁文化旅游产业集团有限公司	本公司	9,000,000.00
新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	新源县新发展投资建设有限责任公司	247,983,852.62
新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	伊犁文化旅游产业集团有限公司	4,005,625.00
新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	新源县那拉提旅游投资经营有限责任公司	本公司	454,017,356.65
伊犁盛大出租车服务有限公司	伊犁盛大出租车服务有限公司	伊犁旅游发展投资有限责任公司	9,000,000.00
伊犁那拉提哈茵赛旅游投资有限责任公司	伊犁那拉提哈茵赛旅游投资有限责任公司	伊犁文化旅游产业集团有限公司	153,463,686.93
伊犁财通农牧科技发展有限公司	伊犁财通农牧科技发展有限公司	本公司	20,000,000.00
新疆沃品欢图文化传播有限公司	新疆沃品欢图文化传播有限公司	本公司	8,273,652.07
新疆沃品欢图文化传播有限公司	新疆沃品欢图文化传播有限公司	本公司	7,346,234.01
昭苏县城市保障性住房投资建设管理有限公司	昭苏县城市保障性住房投资建设管理有限公司	昭苏县国有资产投资经营有限责任公司	33,500,000.00
巩留县安康热力有限公司	巩留县安康热力有限公司	巩留县国有资产投资经营有限责任公司	57,000,000.00
伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	伊犁旅游发展投资有限责任公司	142,500,000.00
伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	本公司	193,000,000.00
伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	本公司	98,500,000.00
伊犁伊东轻纺区投资发展有限责任公司	伊犁伊东轻纺区投资发展有限责任公司	本公司	550,000,000.00

借款单位	被保证人	保证人	借款金额（元）
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	本公司	9,213,797.37
伊犁粮油集团有限公司	伊犁粮油集团有限公司	本公司	4,353,733.74
合计			5,684,022,783.88

(三) 主要质押情况

借款单位	质押单位	质押物	借款金额（元）
本公司	本公司	《尼勒克县 2017 年棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下的全部权益和收益	71,600,000.00
本公司	本公司	《尼勒克县 2017 年棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下的全部权益和收益	40,000,000.00
本公司	本公司	《特克斯县棚户区社会公共服务购买合同》项下的部权益和收益	18,400,000.00
本公司	本公司	《特克斯县棚户区改造建设项目社会公共服务购买合同》项下的部权益和收益	70,000,000.00
本公司	本公司	《新疆伊犁州巩留县 2015 年棚户区改造建设项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	60,000,000.00
本公司	本公司	《新疆伊犁州巩留县 2015 年棚户区改造建设项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	10,000,000.00
本公司	本公司	《新源县棚户区改造建设项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	8,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	70,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	38,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	28,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	20,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	19,000,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	18,400,000.00
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	15,000,000.00

借款单位	质押单位	质押物	借款金额（元）
本公司	本公司	《伊犁州察布查尔县棚户区改造（一期）项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	10,000,000.00
本公司	本公司	《伊宁市 2016 年棚户区改造建设项目政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益的应收账款	86,260,000.00
本公司	本公司	《伊宁市棚户区改造工程一期项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	50,000,000.00
本公司	本公司	《伊宁市棚户区改造工程一期项目社会公共服务合同》项下的全部权益和收益	18,400,000.00
本公司	本公司	特克斯县房他证（2014）字第 00013725 号的房地产,特克斯县城供水二期工程项目 100%的供水收费权,权证号为特克斯县他项（2014）第 7609 号的房地产	10,450,000.00
本公司	本公司	察布查尔锡伯自治县国有资产投资经营有限公司。抵质押品：政府购买服务合同款	177,800,000.00
本公司	本公司	担保人：巩留县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：政府购买服务合同款。	375,500,000.00
本公司	本公司	担保人：巩留县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：政府购买服务合同款。	2,000,000.00
本公司	本公司	担保人：巩留县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：政府购买服务合同款。	62,000,000.00
本公司	本公司	担保人：巩留县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：政府购买服务合同款。	3,500,000.00
本公司	本公司	担保人：巩留县国有资产投资经营有限公司。抵（质）押品：政府购买服务合同款。	251,500,000.00
本公司	本公司	担保人：霍城县新苏锡城市投资开发有限公司，抵质押品：霍城应收账款	28,000,000.00
本公司	本公司	担保人：霍城县新苏锡城市投资开发有限公司，抵质押品：霍城应收账款	7,080,000.00
本公司	本公司	担保人：霍城县新苏锡城市投资开发有限公司，抵质押品：霍城应收账款	840,000.00
本公司	本公司	担保人：尼勒克县城建投资有限公司。抵（质）押品：尼勒克县政府购买服务合同款。	200,010,002.00
本公司	本公司	担保人：尼勒克县城建投资有限公司。抵（质）押品：尼勒克县政府购买服务合同款。	82,000,000.00
本公司	本公司	担保人：特克斯县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：特克斯县	176,500,000.00

借款单位	质押单位	质押物	借款金额（元）
		政府购买服务合同款	
本公司	本公司	担保人：特克斯县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：特克斯县政府购买服务合同款	68,770,000.00
本公司	本公司	担保人：特克斯县国有资产投资经营有限责任公司。抵（质）押品：特克斯县政府购买服务合同款	1,000,000.00
本公司	本公司	担保人：伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司，抵质押品：伊宁县改善人居项目应收账款质押。	15,770,000.00
本公司	本公司	担保人：伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司，抵质押品：伊宁县改善人居项目应收账款质押。	5,000,000.00
本公司	本公司	担保人：伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司，抵质押品：伊宁县改善人居项目应收账款质押。	1,000,000.00
本公司	本公司	伊宁县城市保障性住房投资建设管理有限公司，抵质押品：伊宁县改善人居项目应收账款质押。	168,898,800.00
本公司	本公司	质押物大额存单质押	33,250,000.00
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	应收账款	49,660,000.00
尼勒克县城建投资有限责任公司	尼勒克县城建投资有限责任公司	尼勒克县供排水收费权	258,958,300.00
合计			2,630,547,102.00

(四) 保证及抵押情况

借款单位	保证及抵押单位	保证及抵押物	借款金额（元）
伊宁县第一建筑有限责任公司	伊宁县第一建筑有限责任公司	保证人：陆显光、唐晓敏，抵押物：房屋及建筑物	10,000,000.00
合计			10,000,000.00

(五) 保证及质押情况

借款单位	保证及质押单位	保证及质押物	借款金额（元）
伊宁县城市建设投资有限公司	伊宁县城市建设投资有限公司	保证人：伊宁县国有资产投资经营有限公司，质押物：应收账款	64,130,000.00
新疆沃品欢图文化传播有限公司	新疆沃品欢图文化传播有限公司	保证人：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司；质押物：景区收费权	54,897,947.43
伊宁县弓月热力有限公司	伊宁县弓月热力有限公司	伊宁县托乎拉苏旅游有限公司	33,275,000.00
特克斯县通源供排水项目管理有限公司	特克斯县通源供排水项目管理有限公司	保证人：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司；质押物：由通源以其依法可以出质的在贷款项目《特许经营合同》项下享有的全部权益和收益	202,150,000.00
特克斯县聚通热	特克斯县聚通热	保证人：伊犁哈萨克自治州财通国有资产	194,000,000.00

力项目管理有限公司	力项目管理有限公司	经营有限责任公司；质押物：特克斯县聚通热力项目管理有限公司依法享有的、聚通热力在贷款项目《特许经营合同》项下享有的全部权益和收益。	
伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	保证人：伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司；抵（质）押品：本公司持有的伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司 50% 股权	33,000,000.00
合计			581,452,947.43

(六) 主要对外担保情况

用款单位	借款银行	到期日	借款金额（元）	保证单位
伊犁新棉纺织产业发展有限公司	国家开发银行伊犁哈萨克自治州分行	2037/6/22	75,000,000.00	本公司
伊犁通宁能源发展有限公司	新疆伊宁农村商业银行股份有限公司	2024/10/18	15,000,000.00	本公司
伊犁通宁能源发展有限公司	新疆伊宁农村商业银行股份有限公司	2024/10/18	13,350,000.00	本公司
新疆润盛投资发展有限公司	中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2024/7/27	100,000,000.00	本公司
伊犁酒业有限责任公司	新疆银行股份有限公司	2024/2/9	30,000,000.00	本公司
伊犁酒业有限责任公司	哈密市商业银行股份有限公司	2024/3/20	100,000,000.00	本公司
伊犁酒业有限责任公司	交通银行股份有限公司伊犁分行	2023/1/20	10,000,000.00	本公司
霍城县共创集中供热有限公司	新疆霍城农村商业银行股份有限公司	2024/1/20	40,000,000.00	霍城县新苏锡城市投资开发有限公司
156 个人住房商业贷款	中国农业银行股份有限公司霍城县支行	最晚到期日 2040-01-13	22,422,350.61	霍城县祥安城市保障性住房投资建设有限公司
奎屯市城市保障性住房投资建设有限公司	中国农业发展银行奎屯市支行	2027/5/14	23,570,000.00	新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司
地方国营伊宁县多浪农场	新疆伊宁农村商业银行股份有限公司吉里于孜支行	2024/7/13	540,000.00	伊宁县弓月热力有限公司
合计			429,882,350.61	

(七) 主要未决诉讼

原告	被告	案由	涉案金额（万元）	目前进展情况
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	上海呼伦金属矿产品有限公司	买卖合同纠纷	108.88	终审判决

原告	被告	案由	涉案金额 (万元)	目前进展情况
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	新疆融硕商贸有限公司	借贷纠纷	567.66	终审判决
伊犁利融供应链管理有限公司	伊宁市安兴煤矿	合同纠纷	7,534.44	已判决
伊犁盛大出租车服务有限公司	田磊	追偿权纠纷	40.13	已判决
四川中能佰泰贸易有限公司,	克拉玛依市惠德立沥青销售有限公司、新疆交建新筑工程机械集团有限公司	仓储合同纠纷	1,482.69	终审判决
新疆中联国际工程有限公司	霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	合同纠纷	376.80	已判决
巩留县通旭道路建设项目管理有限公司	东旭建设集团有限公司、陕西省中业交通建筑工程有限公司	合同纠纷	3,736.93	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁鼎辉健身娱乐会所	追偿权纠纷	1,793.71	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁金亚之门房地产开发有限公司	追偿权纠纷	1,606.66	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁金亚之门房地产开发有限公司	追偿权纠纷	2,160.82	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁科达建材制造有限公司	追偿权纠纷	1,813.81	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁青巴格农牧业发展有限责任公司	追偿权纠纷	399.83	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁高广建材有限公司	追偿权纠纷	3,453.12	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	伊犁绿阳食品有限责任公司	追偿权纠纷	1,130.71	已申请执行
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	霍城昱盛农畜产品开发有限公司	追偿权纠纷	1,530.07	已申请执行
伊犁财创供应链管理有限公司	新疆夯实新型建材有限公司	买卖合同纠纷	459.31	已申请执行
伊犁财创供应链管理有限公司	伊犁元浩建材有限公司	买卖合同纠纷	89.90	已申请执行
合计			28,285.47	

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报告报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄结构列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,000,000.00	0.51	4,800,000.00	80.00	1,200,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,167,252,920.87	99.49			1,167,252,920.87
其中：组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	1,167,252,920.87	99.49			1,167,252,920.87
合计	1,173,252,920.87	—	4,800,000.00	—	1,168,452,920.87

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,226,977,372.92	100.00	19,200,000.00	1.56	1,207,777,372.92
其中：组合 1：账龄组合	24,000,000.00	1.96	19,200,000.00	80.00	4,800,000.00
组合 2：无风险组合	1,202,977,372.92	98.04			1,202,977,372.92
合计	1,226,977,372.92	—	19,200,000.00	—	1,207,777,372.92

单项计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	6,000,000.00	4,800,000.00	80.00
合计	6,000,000.00	4,800,000.00	

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
4 至 5 年	5,322,754.13
5 年以上	1,167,930,166.74
合计	1,173,252,920.87

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项坏账准备		4,800,000.00				4,800,000.00

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
组合坏账准备	19,200,000.00				19,200,000.00	
合计	19,200,000.00	4,800,000.00			19,200,000.00	4,800,000.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
伊犁州财政局	1,150,360,400.00	98.05	
伊犁州国有资产管理中心	6,000,000.00	0.51	4,800,000.00
巩留县蝶湖城乡建设发展有限公司	3,917,246.47	0.33	
伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司	3,614,526.48	0.31	
新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司	3,213,064.88	0.27	
合计	1,167,105,237.83	99.47	4,800,000.00

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	1,749,300,940.45	1,305,900,974.45
其他应收款	4,173,717,179.11	3,913,815,469.76
合 计	5,923,018,119.56	5,219,716,444.21

(1) 应收利息

项 目	年末余额	年初余额
债券利息	1,749,300,940.45	1,305,900,974.45
合 计	1,749,300,940.45	1,305,900,974.45

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	54,182,250.00	1.29	27,091,125.00	50.00	27,091,125.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,146,711,960.19	98.71	85,906.08		4,146,626,054.11
其中：账龄组合	736,367,121.55	17.53	85,906.08	0.01	736,281,215.47
无风险组合	3,410,344,838.64	81.18			3,410,344,838.64
合计	4,200,894,210.19	—	27,177,031.08	—	4,173,717,179.11

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,913,873,479.60	100.00	58,009.84		3,913,815,469.76
其中：账龄组合	619,566,770.62	15.83	58,009.84	0.01	619,508,760.78
无风险组合	3,294,306,708.98	84.17			3,294,306,708.98
合计	3,913,873,479.60	—	58,009.84	—	3,913,815,469.76

①单项计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
4 至 5 年	43,500,000.00	21,750,000.00	50.00	收回可能性不确定
5 年以上	10,682,250.00	5,341,125.00	50.00	收回可能性不确定
合计	54,182,250.00	27,091,125.00		收回可能性不确定

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	735,522,220.78		
1 至 2 年	840,800.77	84,080.08	10.00
2 至 3 年	730.00	146.00	20.00
3 至 4 年	1,180.00	354.00	30.00
4 至 5 年	1,420.00	710.00	50.00
5 年以上	770.00	616.00	80.00
合计	736,367,121.55	85,906.08	

③组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,414,719,567.04		
1 至 2 年	776,102,072.57		
2 至 3 年	811,290,178.86		
3 至 4 年	125,226,454.61		

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	87,846,565.56		
5 年以上	195,160,000.00		
合计	3,410,344,838.64		

2) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	2,150,241,787.82
1 至 2 年	776,942,873.34
2 至 3 年	811,290,908.86
3 至 4 年	125,227,634.61
4 至 5 年	131,347,985.56
5 年以上	205,843,020.00
小计	4,200,894,210.19
减：坏账准备	27,177,031.08
合 计	4,173,717,179.11

3) 其他应收款坏账准备变动情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他增加	
单项坏账准备		7,891,125.00			19,200,000.00	27,091,125.00
账龄组合坏账准备	58,009.84	27,896.24				85,906.08
无风险组合坏账准备						
合计	58,009.84	7,919,021.24			19,200,000.00	27,177,031.08

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	740,502,518.06	17.63	
伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司	501,952,725.07	11.95	
伊宁市国有资产投资经营(集团)有限责任公司	400,000,000.00	9.52	
伊犁财通能源有限责任公司	216,000,000.00	5.14	
丰汇国际融资租赁(深圳)有限公司	200,000,000.00	4.76	
合 计	2,058,455,243.13	49.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,594,784,687.95		20,594,784,687.95
合 计	20,594,784,687.95		20,594,784,687.95

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,470,282,505.27		20,470,282,505.27
合 计	20,470,282,505.27		20,470,282,505.27

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	492,688,160.85			492,688,160.85		
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	3,604,387,719.37			3,604,387,719.37		
伊宁县兴宁经济技术开发区公司	361,901,837.00			361,901,837.00		
察布查尔投资发展有限公司	937,015,369.81			937,015,369.81		
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	245,802,138.14			245,802,138.14		
特克斯县八卦城建设发展有限公司	3,679,804,645.82			3,679,804,645.82		
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	742,631,874.77			742,631,874.77		
伊犁州财信融通融资担保有限公司	853,931,318.08	5,000,000.00		858,931,318.08		
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	1,297,422,606.59	20,000,000.00		1,317,422,606.59		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
伊犁州国有资产投资经营有限责任公司	7,662,980,028.16	10,000,000.00		7,672,980,028.16		
伊犁哈萨克自治州惠远农业融资担保有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
伊犁双惠创投产业发展有限公司	29,584,340.52			29,584,340.52		
伊犁路源公路建设项目管理有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
新疆伊犁财通建设发展有限公司	4,602,466.16			4,602,466.16		
新疆喀拉峻投资股份有限公司	132,600,000.00			132,600,000.00		
特克斯县通源供排水项目管理有限公司	37,130,000.00	13,769,700.00		50,899,700.00		
特克斯县聚通热力项目管理有限公司	37,700,000.00	8,879,400.00		46,579,400.00		
伊犁文化旅游产业集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
伊犁财通能源有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
伊犁财通农牧科技发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳市瑞豪科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
伊犁粤疆数字产业投资建设有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
伊犁宾馆有限责任公司		66,853,082.68		66,853,082.68		
合 计	20,470,282,505.27	124,502,182.68		20,594,784,687.95		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			2,277,021.56	
其他业务	371,697,164.46		286,262,612.51	
合 计	371,697,164.46		288,539,634.07	

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,600,000.00	5,692,566.67
合 计	9,600,000.00	5,692,566.67

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2024 年 4 月 26 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司



法定代表人：

日期：2024 年 4 月 26 日

主管会计工作负责人：

日期：2024 年 4 月 26 日

会计机构负责人：

日期：2024 年 4 月 26 日



统一社会信用代码

911101050805090096

营业执照

(副本)₍₄₋₁₎



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

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

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

登记机关



2023 年 12 月 07 日



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：黄锦辉
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

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



证书序号：0000109

说明

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



发证机关：北京市财政局

二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 乔鑫
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1983-11-21
 工作单位 Working unit 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 110101198311212558



记
stration

姓名: 乔鑫
 证书编号: 110001547477 格, 继续有效一年。
 this renewal. valid for another year after



乔鑫



110001547477

证书编号:
 No. of Certificate 110001547477

批准注册协会:
 Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2017 年 05 月 16 日

年 月 日
 /y /m /d



姓名 李瑾
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-02-13
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码 110224198802134224
Identity card No.



姓名：李瑾
证书编号：110001547437

此证书在下次年检合格时有效，否则无效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：110001547437
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2016 年 04 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d