

新疆国际实业股份有限公司

中兴财光华审会字（2025）第 218012 号



目录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-87



审计报告

中兴财光华审会字（2025）第 218012 号

新疆国际实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆国际实业股份有限公司（以下简称国际实业）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国际实业 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国际实业，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）营业收入

1.事项描述

国际实业主要从事制造业、油品产业及其他贸易，如财务报表附注五、39 所述，国际实业 2024 年度营业收入 257,641.58 万元，较 2023 年度 451,445.04 万元减少 193,803.46 万元，降低 42.93%。



由于营业收入是国际实业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认拟识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对营业收入相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解，评价和测试与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性；

（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；

（3）对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；结合成本、业务数据设计并执行分析性程序；

（4）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额，通过检查收入确认原始单据等方式对交易真实性情况进行核实；

（5）实施截止性测试，针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，如验收单、结算单、销售发票，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；

（6）通过公开渠道查询和了解主要客户或新增客户的背景信息，如工商登记资料等，确认主要客户与公司及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系；

（7）走访部分客户、供应商，对交易的模式、交易逻辑、交易的真实性以及是否关联方交易等进行核实；

（8）结合商业实质、合同安排，考虑总额法或净额法选择的合理性，对收入的准确性进行核实。

（二）商誉减值

1. 事项描述：

国际实业关于商誉减值的会计政策参见财务报表附注三、25，与商誉减值相关的披露信息参见财务报表附注五、15。



截至 2024 年 12 月 31 日，国际实业合并财务报表中商誉账面原值为人民币 75,503.27 万元，未计提商誉减值准备，期末商誉账面价值占资产总额 22.03%。国际实业的商誉是 2021 年通过支付现金的方式购买江苏中大杆塔科技发展有限公司（以下简称“中大杆塔”）80.00% 股权形成。

根据企业会计准则，国际实业每年需要对商誉进行减值测试，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对商誉减值测试实施的相关程序主要包括：

- （1）与公司管理层及管理层聘请的评估专家讨论，了解形成商誉的被投资主体的历史业绩及未来发展规划；
- （2）评价评估专家的独立性及专业胜任能力；
- （3）获取独立评估机构出具的商誉减值报告，复核商誉减值测试所采用的评估方法、关键假设和相关参数的合理性；
- （4）对商誉减值测试中所依据的预测数据，了解及评价管理层预测的相关依据及假设的合理性；
- （5）将公司以前期间对商誉进行减值测试时采用的预测参数与本期进行比较，关注公司管理层在作出相关估计时的判断依据，以识别是否存在管理层偏向的迹象。

四、其他信息

国际实业管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括国际实业 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国际实业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国际实业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否



存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国际实业不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就国际实业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：

(项目合伙人)



中国注册会计师：



2025 年 3 月 26 日





资产负债表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	515,916,104.12	417,382,073.59	325,180,635.04	180,080,128.49
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2	1,469,908.31		75,366,444.66	54,700,000.00
应收账款	五、3	557,055,359.41	101,830,319.95	427,290,221.95	
应收款项融资					
预付款项	五、4	282,571,535.86	235,217,387.30	378,135,479.91	96,330,569.16
其他应收款	五、5	126,915,485.43	379,484,575.94	12,186,342.52	301,887,380.17
其中：应收利息					10,795,397.25
应收股利					
存货	五、6	75,079,755.94	12,550.44	759,847,761.49	10,370,485.72
其中：数据资源					
合同资产	五、7	16,983,183.07		12,826,266.84	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	16,705,089.84	968,466.17	17,535,966.98	1,788,532.28
流动资产合计		1,592,696,421.98	1,134,895,373.39	2,008,369,119.39	645,157,095.82
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3		1,789,284,513.19		2,267,289,292.12
其他权益工具投资	五、9	73,555,730.65	53,211,807.00	73,555,730.65	53,211,807.00
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、10	18,594,137.72	58,348.11	99,734,137.66	58,348.11
固定资产	五、11	384,253,794.54	8,067,665.71	415,365,805.36	6,889,125.19
在建工程	五、12	458,464,063.10		152,341,045.33	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、13	52,879,796.49	10,812,120.53	48,847,035.58	
无形资产	五、14	52,235,395.33	1,133,922.08	52,306,984.38	1,203,527.72
其中：数据资源					
开发支出					
其中：数据资源					
商誉	五、15	755,032,683.50		809,589,678.87	
长期待摊费用	五、16	2,273,552.32	1,316,217.10	20,978,050.57	551,515.82
递延所得税资产	五、17	36,025,299.36	2,614,968.12	31,243,753.23	
其他非流动资产	五、18	753,190.85		689,865.36	
非流动资产合计		1,834,067,643.86	1,866,499,561.84	1,704,652,086.99	2,329,203,615.96
资产总计		3,426,764,065.84	3,001,394,935.23	3,713,021,206.38	2,974,360,711.78

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小

沈永印

冯志印



资产负债表（续）

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、19	612,884,800.95	488,780,496.98	329,407,626.64	221,522,560.12
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、20	264,830,000.00	224,830,000.00	86,010,000.00	80,710,000.00
应付账款	五、21	177,145,519.23	2,502,120.00	164,532,195.86	10,813,939.92
预收款项	五、22	989,356.83	52,870.00	4,460,553.86	52,870.00
合同负债	五、23	52,695,475.38	3,545,958.55	54,109,883.87	21,449,472.58
应付职工薪酬	五、24	11,873,867.62	3,787,856.79	12,626,186.61	2,992,521.88
应交税费	五、25	31,641,978.56	140,785.32	38,047,438.00	119,710.47
其他应付款	五、26	20,094,010.71	280,393,101.93	273,271,791.57	306,667,590.20
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、27	78,045,968.58	24,704,810.42	65,956,556.84	6,050,000.00
其他流动负债	五、28	51,508,101.83	876,302.62	83,362,725.49	57,488,431.43
流动负债合计		1,301,709,079.69	1,029,614,302.61	1,111,784,958.74	707,867,096.60
非流动负债：					
长期借款	五、29			28,200,000.00	24,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五、30	58,994,207.73	9,794,514.10	50,332,495.05	
长期应付款	五、31	33,739,876.08		72,726,349.49	
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、32			125,580.00	
递延所得税负债	五、17	10,129,583.57	2,703,030.13	8,918,572.50	
其他非流动负债					
非流动负债合计		102,863,667.38	12,497,544.23	160,302,997.04	24,000,000.00
负债合计		1,404,572,747.07	1,042,111,846.84	1,272,087,955.78	731,867,096.60
股东权益：					
股本	五、33	480,685,993.00	480,685,993.00	480,685,993.00	480,685,993.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、34	222,017,579.12	377,049,572.07	209,202,959.12	364,234,952.07
减：库存股					
其他综合收益	五、35	-43,772,002.25		-50,450,714.35	
专项储备	五、36	1,137,525.52		480,831.98	
盈余公积	五、37	214,537,490.39	213,198,350.57	214,537,490.39	213,198,350.57
未分配利润	五、38	1,147,762,126.49	888,349,172.75	1,586,544,162.82	1,184,374,319.54
归属于母公司股东权益合计		2,022,368,712.27		2,441,000,722.96	
少数股东权益		-177,393.50		-67,472.36	
股东权益合计		2,022,191,318.77	1,959,283,088.39	2,440,933,250.60	2,242,493,615.18
负债和股东权益总计		3,426,764,065.84	3,001,394,935.23	3,713,021,206.38	2,974,360,711.78

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

12月16日

龙汤印小

沈永印

6631210073596

冯志印

6631210073595



利 润 表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、39	2,576,415,793.29	231,363,551.92	4,514,450,378.56	188,819,714.32
减：营业成本	五、39	2,324,682,015.64	227,857,727.28	4,241,351,143.48	188,464,042.17
税金及附加	五、40	9,371,650.64	874,500.69	10,164,121.33	711,428.78
销售费用	五、41	13,684,834.14	1,113,112.14	17,097,886.98	582,452.54
管理费用	五、42	86,544,217.06	32,890,759.76	87,980,418.31	25,901,209.10
研发费用	五、43	31,455,088.09		36,738,490.24	
财务费用	五、44	40,992,991.41	29,315,046.46	24,874,374.36	4,984,497.41
其中：利息费用		45,098,610.63	28,535,399.83	22,924,086.31	11,616,178.56
利息收入		6,263,427.50	762,909.48	777,833.22	6,826,306.17
加：其他收益	五、45	3,627,413.91	56,669.45	4,885,144.16	83,775.16
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	-545,413,739.98	-286,538,836.62	4,320,280.99	507,597.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、47	-12,617,899.59	-2,391,679.89	-8,803,974.14	-9,789,669.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	-3,261,009.20		-1,595,936.24	-160,958.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、49	-2,099,655.84		-66,329.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-490,079,894.39	-349,561,441.47	94,983,129.05	-41,183,169.95
加：营业外收入	五、50	58,343,879.76	53,641,158.54	4,801,312.28	463,412.77
减：营业外支出	五、51	4,961,179.63	10,398.35	1,967,243.79	220,230.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-436,697,194.26	-295,930,681.28	97,817,197.54	-40,939,987.49
减：所得税费用	五、52	2,194,649.24	94,465.51	17,113,619.29	99,976.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-438,891,843.50	-296,025,146.79	80,703,578.25	-41,039,964.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类		-438,891,843.50	-296,025,146.79	80,703,578.25	-41,039,964.26
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-437,177,082.55	-296,025,146.79	80,703,578.25	-41,039,964.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,714,760.95			
（二）按所有权归属分类		-438,891,843.50	-296,025,146.79	80,703,578.25	-41,039,964.26
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-438,782,036.33	-296,025,146.79	80,805,213.75	-41,039,964.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-109,807.17		-101,635.50	
五、其他综合收益的税后净额	五、53	6,678,712.10	-	966,372.68	-
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		6,678,712.10	-	966,372.68	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2.将重分类进损益的其他综合收益		6,678,712.10	-	966,372.68	-
（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		6,678,712.10		966,372.68	
（7）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		-432,213,131.40	-296,025,146.79	81,669,950.93	-41,039,964.26
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-432,103,324.23	-296,025,146.79	81,771,586.43	
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-109,807.17	-	-101,635.50	-
七、每股收益					
（一）基本每股收益		-0.9128		0.1681	
（二）稀释每股收益		-0.9128		0.1681	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
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		2,926,619,437.46	234,999,498.12	4,873,712,004.92	183,003,822.88
收到的税费返还		64,272.13		6,530.43	
收到其他与经营活动有关的现金	五、54（1）	3,064,509,427.23	3,364,134,963.28	405,206,470.16	849,542,601.11
经营活动现金流入小计		5,991,193,136.82	3,599,134,461.40	5,278,925,005.51	1,032,546,423.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,210,525,855.29	79,800,019.96	4,787,133,832.51	280,869,836.50
支付给职工以及为职工支付的现金		65,655,602.54	13,756,679.58	73,343,810.59	14,609,232.12
支付的各项税费		55,217,391.77	947,968.75	62,916,855.40	37,284,909.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、54（2）	3,211,968,028.45	3,388,367,205.04	397,550,672.14	722,509,462.31
经营活动现金流出小计		5,543,366,878.05	3,482,871,873.33	5,320,945,170.64	1,055,273,440.13
经营活动产生的现金流量净额		447,826,258.77	116,262,588.07	-42,020,165.13	-22,727,016.14
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		86,605.98			
取得投资收益收到的现金		596,562.57	596,542.31	507,597.70	507,597.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				1,100,000.00	1,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		129,574,288.31	130,000,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	五、54（3）	51,258,480.00	62,053,877.25	17,033,866.56	
投资活动现金流入小计		181,515,936.86	192,650,419.56	18,641,464.26	1,607,597.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,916,620.47	2,933,086.27	33,927,399.01	773,853.60
投资支付的现金		250,082,553.17	313,130,600.00		16,964,400.00
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	五、54（4）			7,000,000.00	
投资活动现金流出小计		619,999,173.64	316,063,686.27	40,927,399.01	17,738,253.60
投资活动产生的现金流量净额		-438,483,236.78	-123,413,266.71	-22,285,934.75	-16,130,655.90
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		637,600,000.00	543,000,000.00	375,412,608.78	253,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54（5）	23,009,620.00	12,814,620.00	134,149,174.13	
筹资活动现金流入小计		660,609,620.00	555,814,620.00	509,561,782.91	253,000,000.00
偿还债务支付的现金		371,248,000.00	282,148,000.00	175,413,284.00	71,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,124,325.96	27,763,996.26	20,483,203.24	11,318,946.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54（6）	128,235,270.47	42,697,840.14	90,389,741.51	35,713,000.00
筹资活动现金流出小计		534,607,596.43	352,609,836.40	286,286,228.75	118,881,946.11
筹资活动产生的现金流量净额		126,002,023.57	203,204,783.60	223,275,554.16	134,118,053.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		62,717.90		-173,711.48	
五、现金及现金等价物净增加额		135,407,763.46	196,054,104.96	158,795,742.80	95,260,381.85
加：期初现金及现金等价物余额		271,486,658.12	144,018,675.84	112,690,915.32	48,758,293.99
六、期末现金及现金等价物余额		406,894,421.58	340,072,780.80	271,486,658.12	144,018,675.84

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

16047

龙汤印小

沈永

之沈印永

6631210073596

冯志

志冯印宪

6631210073595



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

项 目	2024年度									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具 优先股 永续 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	小计	少数股东权益
一、上年期末余额	480,685,993.00		209,202,959.12		-50,450,714.35	480,831.98	214,537,490.39	1,586,544,162.82	2,441,000,722.96	-67,472.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	480,685,993.00		209,202,959.12		-50,450,714.35	480,831.98	214,537,490.39	1,586,544,162.82	2,441,000,722.96	-67,472.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			12,814,620.00		6,678,712.10	656,693.54	-	-438,782,036.33	-418,632,010.69	-109,921.14
（一）综合收益总额					6,678,712.10			-438,782,036.33	-432,103,324.23	-109,807.17
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他						656,693.54			656,693.54	
（五）专项储备						1,339,438.20			1,339,438.20	
1. 本期提取						682,744.66			682,744.66	
2. 本期使用										
（六）其他			12,814,620.00						12,814,620.00	-113.97
四、本年期末余额	480,685,993.00		222,017,579.12		-43,772,002.25	1,137,525.52	214,537,490.39	1,147,762,126.49	2,022,368,712.27	-177,393.50

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

沈永

龙汤印小

沈永印



合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2023年度									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具 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	小计	少数股东权益
一、上年期末余额	480,685,993.00		372,894,543.96		-51,417,087.03	611,695.50	214,537,490.39	1,509,244,263.65	2,526,556,899.47	85,806,909.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	480,685,993.00		372,894,543.96		-51,417,087.03	611,695.50	214,537,490.39	1,509,244,263.65	2,526,556,899.47	85,806,909.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-163,691,584.84		966,372.68	-130,863.52	-	77,299,899.17	-85,556,176.51	-85,874,382.01
（一）综合收益总额					966,372.68			80,805,213.75	81,771,586.43	-101,635.50
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年期末余额	480,685,993.00		209,202,959.12		-50,450,714.35	480,831.98	214,537,490.39	1,586,544,162.82	2,441,000,722.96	-67,472.36

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小

之沈印永

冯志印





股东权益变动表

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、上年期末余额	480,685,993.00							213,198,350.57	1,184,374,319.54	2,242,493,615.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	480,685,993.00							213,198,350.57	1,184,374,319.54	2,242,493,615.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额						-				
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年期末余额	480,685,993.00							213,198,350.57	888,349,172.75	1,959,283,088.39
										12,814,620.00
										12,814,620.00

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小

沈永印

冯志印





股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2023年度										
	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、上年期末余额	480,685,993.00				364,234,952.07				213,198,350.57	1,225,414,283.80	2,283,533,579.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,685,993.00				364,234,952.07				213,198,350.57	1,225,414,283.80	2,283,533,579.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-				-	-41,039,964.26	-41,039,964.26
（一）综合收益总额										-41,039,964.26	-41,039,964.26
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期末余额	480,685,993.00				364,234,952.07				213,198,350.57	1,184,374,319.54	2,242,493,615.18

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小

冯志印

冯志印



财务报表附注

一、公司基本情况

新疆国际实业股份有限公司（以下简称本公司、公司）是根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于同意设立新疆国际实业股份有限公司的批复》（新政函[1999]27号）批准，由新疆对外经济贸易（集团）有限责任公司（现乾泰中晟贸易有限公司）作为主发起人，联合新疆特变电工股份有限公司（现特变电工股份有限公司）、新疆新啤（集团）有限责任公司、新疆和硕县佳丰果菜种植有限责任公司和新疆金邦钢铁有限公司四家发起人以发起设立方式于1999年3月28日设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为91650000712966815D，于2000年9月在深圳证券交易所上市。

截至2024年12月31日，本公司股本为人民币480,685,993.00元。

注册地址：新疆乌鲁木齐市高新产业开发区北京南路358号大成国际大厦9楼。

办公地址：新疆乌鲁木齐市新市区常州街189号。

本公司母公司为新疆融能投资发展有限公司，实际控制人为冯建方。

本公司主要从事油品及化工产品批发业务、金属制品制造业。

本公司财务报表业经本公司董事会于2025年3月26日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2024年12月31日止的2024年度财务报表。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的在建工程	期末余额超过集团总资产的 1%
重要的账龄超过 1 年的预付账款	期末余额超过集团总资产的 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	超过集团总负债的 1%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	超过集团总负债的 1%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	超过集团总负债的 1%
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	营业收入或利润总额超过集团利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的联营企业	公司将单项长期股权投资账面价值超过净资产 5% 且金额大于 2 亿元以上的联营企业认定为重要联营企业。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项金额超过资产总额 1% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

6、同一控制下和非同一控制下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（参见本附注三、7

（2）），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三、16“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）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、11“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”（详见本附注三、16、（2）④）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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时

并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处

于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合约。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

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

（1）应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

（2）应收账款组合

应收账款组合 1 应收制造业客户

应收账款组合 2 应收油品及化工产品批发业客户

应收账款组合 3 应收房地产业客户

（3）其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合

（4）合同资产组合

合同资产组合 1 未到期质保金

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、发出

商品、合同履行成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

14、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产；已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

15、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监

管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“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股东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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本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股东权益；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，按本附注三、7、（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，在处置时将原计入股东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。

17、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，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。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

18、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	5%	2.11-6.33
机器设备及器具	年限平均法	5-25	5%	3.89-19.00
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88
电子设备及其他	年限平均法	4-10	5%	9.50-23.75

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

19、在建工程

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

各类在建工程转换为固定资产的时点和标准分别为：

类别	时点	标准
机器设备及其他	达到预定可以使用状态	(1)单套设备能够单独投料运行，且独立于其他装置或流程产出合格产品的，相关部门出具验收报告(2)联合设备能够联合试运行成功，正常生产处合格产品，相关部门出具验收报告；(3)配套设备以联合装置整体完工，达到预定可使用状态时点；(4)设备经过相关资产管理人員和使用人員验收。

房屋及建筑物	达到预定可以使用状态	(1)主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2)相关部门完成现场验收，具备使用条件； (3)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
--------	------------	---

20、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。

21、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更

后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

22、无形资产

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

类别	使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50 年	土地使用权期限	年限平均法
计算机软件	5-10 年	合同	年限平均法

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

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

23、研究开发支出

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不

满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

24、长期待摊费用摊销方法

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

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

26、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。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。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。

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

本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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

28、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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

公司销售收入确认的具体方法为：

① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入，涉及仓单式交易的，以第三方仓库出具的货权转移单作为控制权转移时点确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 受托镀锌加工

公司按销售合同或订单约定的交货期完成加工，由买方自行提货，在买方提取货物时确认收入。

29、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直

接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产和递延所得税负债

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所

得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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，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，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。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司或本公司的关联方。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(以下简称“解释 17 号”)，规范了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”以及“关于售后租回交易的会计处理”。

1)关于流动负债与非流动负债的划分

解释 17 号规定，企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债，即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿，或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿，仍应归类为非流动负债。对

于附有契约条件的贷款安排产生的负债，在进行流动性划分时，应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，执行此项政策变更对财务数据无影响。

2)关于供应商融资安排的披露

解释 17 号规定，供应商融资安排（又称供应链融资、应付账款融资或反向保理安排，下同）应当具有下列特征：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。仅为企业提供信用增级的安排（如用作担保的信用证等财务担保）以及企业用于直接与供应商结算应付账款的工具（如信用卡）不属于供应商融资安排。

企业在根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息。企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“供应商融资安排的披露”的规定，并对此项会计政策变更采用未来适用法。执行此项政策变更对财务数据的影响如下：

受重要影响的报表项目名称	影响金额
短期借款、应付账款	29,370,829.53

3)关于售后租回交易的会计处理

解释 17 号规定，售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“租赁准则”)第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照租赁准则第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失(因租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短而部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失除外)。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于售后租回交易的会计处理”的规定，执行此项政策变更对财务数据无影响。

②财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。执行此项政策变更对财务数据无影响。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15、10

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率%
中大杆塔、昊睿新能源	15
托克马克炼油厂（吉国）	10

除上述主体以外的各子公司均执行 25% 的所得税税率。

2、优惠税负及批文

子公司江苏中大杆塔科技发展有限公司于 2024 年 11 月 19 日取得了高新技术企业证书，证书编号 GR202432002830，有效期三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》【国税函（2009）203 号】的规定，该公司 2024 年至 2026 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据呼图壁县地方税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》，依据《财政部、税务总局关于国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》【2020】23 号第一条，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日新疆昊睿新能源有限公司符合西部地区鼓励类产业企业，按 15% 税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项 目	2024.12.31	2023.12.31
库存现金	3,114.77	109,987.95
银行存款	409,544,181.37	272,425,868.48
其他货币资金	106,368,807.98	52,644,778.61
合 计	515,916,104.12	325,180,635.04
其中：存放在境外的款项总额	3,076,712.44	3,444,699.80
存放财务公司款项		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	109,021,682.54	53,693,976.92

说明：所有权或使用权受限制的银行存款金额为 2,652,874.56 元，其中冻结 2,652,874.56 元。受限的其他货币资金金额为 106,368,807.98 元，其中冻结的信用证保证金为 55,449,000.00 元、银行承兑汇票保证金为 40,000,000.00 元、保函保证金为 919,807.98 元、质押 10,000,000.00 元。在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

类 别	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,469,908.31		1,469,908.31
商业承兑汇票			
财务公司承兑汇票			
合 计	1,469,908.31		1,469,908.31

（续）

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	60,820,538.07		60,820,538.07
商业承兑汇票	15,311,480.62	765,574.03	14,545,906.59
财务公司承兑汇票			
合 计	76,132,018.69	765,574.03	75,366,444.66

（2）坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用

损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2024 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

① 2024 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

无。

② 2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

无。

③ 财务公司承兑汇票

无。

④ 坏账准备的变动

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	765,574.03		765,574.03		

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,410,872.64	409,411.61
商业承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
合 计	6,410,872.64	409,411.61

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

类 别	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	583,224,889.34	26,169,529.93	557,055,359.41
合 计	583,224,889.34	26,169,529.93	557,055,359.41

(续)

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	1,103,140.71	1,103,140.71	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	465,986,834.69	38,696,612.74	427,290,221.95
合 计	467,089,975.40	39,799,753.45	427,290,221.95

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2024 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

无。

②2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

名 称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	573,718,366.61	3.64	20,874,988.10
1 至 2 年	4,695,122.56	10.30	483,466.66
2 至 3 年	500.00	35.00	175.00
3 至 4 年	3,821,449.50	100.00	3,821,449.50
4 至 5 年	9,784.00	100.00	9,784.00
5 年以上	979,666.67	100.00	979,666.67
合 计	583,224,889.34	4.49	26,169,529.93

（3）坏账准备的变动

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	39,799,753.45		13,630,223.52		26,169,529.93

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 471,468,310.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,072,599.80 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
徐州交控供应链有限公司	169,860,574.32	1 年以内	29.12	8,493,028.72
新疆柒彩利鑫商贸有限公司	107,685,965.14	1 年以内	18.46	1,076,859.65
乌鲁木齐盛佰商贸有限公司	79,834,427.45	1 年以内	13.69	798,344.27
江苏万铸建设工程有限公司	77,887,468.28	1 年以内	13.35	3,894,373.41
南京中核能源工程有限公司	36,199,875.08	1 年以内	6.21	1,809,993.75
合 计	471,468,310.27		80.83	16,072,599.80

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账 龄	2024.12.31		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	278,389,813.50	98.53	377,279,789.41	99.77
1 至 2 年	3,679,066.54	1.30	79,967.00	0.02
2 至 3 年	39,802.25	0.01	248,836.00	0.07
3 年以上	462,853.57	0.16	526,887.50	0.14
合 计	282,571,535.86	100.00	378,135,479.91	100.00

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	发生时间
新疆源疆石油有限公司	144,474,487.27	51.13	1 年以内	2024 年
新疆合润顺安供应链管理有限公司	45,000,000.00	15.93	1 年以内	2024 年
秦皇岛翔拓商贸有限公司	28,000,000.00	9.91	1 年以内	2024 年
新疆锡铠能源有限公司	26,631,779.22	9.42	1 年以内	2024 年
新疆德航商贸有限公司	19,920,800.00	7.05	1 年以内	2024 年
合 计	264,027,066.49	93.44		

5、其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	126,915,485.43	12,186,342.52
合 计	126,915,485.43	12,186,342.52

(1) 其他应收款情况

类 别	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	2,266,817.89	2,266,817.89	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,309,990.81	51,394,505.38	126,915,485.43
合 计	180,576,808.70	53,661,323.27	126,915,485.43

(续)

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收账款	550,594.55	550,594.55	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,859,951.87	45,673,609.35	12,186,342.52
合 计	58,410,546.42	46,224,203.90	12,186,342.52

① 坏账准备

A. 2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	131,680,965.56	5.71	7,518,983.14	
其他				
合 计	131,680,965.56	5.71	7,518,983.14	

B. 2024 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	46,629,025.25	94.09	43,875,522.24	
其他				
合 计	46,629,025.25	94.09	43,875,522.24	

C. 2024 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合	2,266,817.89	100.00	2,266,817.89	
合 计	2,266,817.89	100.00	2,266,817.89	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发 生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	341,539.56	45,332,069.79	550,594.55	46,224,203.90
期初余额在本期	-268,603.96	268,603.96		
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-268,603.96	268,603.96		
—转入第三阶段				
本期计提	8,699,768.99	1,629,501.39	1,779,533.34	12,108,803.72
本期转回			-63,310.00	-63,310.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,253,721.45	-3,354,652.90		-4,608,374.35
2024 年 12 月 31 余额	7,518,983.14	43,875,522.24	2,266,817.89	53,661,323.27

说明：其他变动为本公司转让新疆中化房地产有限公司与新疆国际置地房地产开发有限责任公司 100%股权，两个子公司在期末不再纳入合并报表造成。

③报告期坏账准备转回或核销金额重要的：

无。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
往来款	37,421,156.78	38,304,583.22
股权转让款	124,000,000.00	
保证金	5,878,136.50	6,091,475.00
员工备用金	255,431.61	2,943,809.89
其他	13,022,083.81	11,070,678.31
合 计	180,576,808.70	58,410,546.42

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆江赣资产管理有限公司	否	股权转让款	124,000,000.00	1 年以内	68.68	7,080,400.00
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	否	往来款	36,260,492.04	5 年以上	20.08	36,260,492.04
新疆亿鑫汇丰能源有限公司	否	其他	3,942,215.88	5 年以上	2.18	3,942,215.88
南京储锦科技有限公司	否	其他	3,759,644.83	1 年以内	2.08	214,675.72
浙江香溢融资租赁有限责任公司	否	保证金	2,050,000.00	1-2 年	1.14	551,245.00
合 计			170,012,352.75		94.16	48,049,028.64

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,148,438.06		20,148,438.06
在产品	30,051,845.41		30,051,845.41
库存商品	29,780,609.04	7,063,532.89	22,717,076.15
周转材料	97,992.07		97,992.07
发出商品	386,611.63		386,611.63
半成品	156,638.77	93,879.86	62,758.91
委托加工物资	1,615,033.71		1,615,033.71
合 计	82,237,168.69	7,157,412.75	75,079,755.94

(续)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,319,844.46		56,319,844.46
在产品	21,288,869.78		21,288,869.78
库存商品	74,633,388.75	4,240,690.12	70,392,698.63

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	120,002.21		120,002.21
房地产开发成本	310,733,682.91		310,733,682.91
房地产开发产品	286,792,010.33	574,064.84	286,217,945.49
发出商品	11,015,590.32		11,015,590.32
半成品	3,138,151.93	93,879.86	3,044,272.07
委托加工物资	114,642.67		114,642.67
受托加工生产成本	600,212.95		600,212.95
合 计	764,756,396.31	4,908,634.82	759,847,761.49

（2）存货跌价准备

项 目	2024.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2024.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	4,240,690.12	2,822,842.77				7,063,532.89
房地产开发产品	574,064.84				574,064.84	
半成品	93,879.86					93,879.86
合 计	4,908,634.82	2,822,842.77			574,064.84	7,157,412.75

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	参考资产负债表日是否存在未执行订单价格，若不存在则参考市场售价。	未转回	未转销
房地产开发产品		未转回	股权转让，不再合并报表
半成品	产成品预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确定。	未转回	未转销
原材料		未转回	未转销

（4）期末存货用于抵押借款情况

无。

7、合同资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
合同资产	19,905,529.40	15,471,404.85
减：合同资产减值准备	2,922,346.33	2,645,138.01
小 计	16,983,183.07	12,826,266.84
减：列示于其他非流动 资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
合 计	16,983,183.07	12,826,266.84

（1）合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2024 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	19,905,529.40	14.68	2,922,346.33	整个存续期的预期 信用损失
合 计	19,905,529.40	14.68	2,922,346.33	

8、其他流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
待抵扣进项税/预缴税费	16,699,089.84	17,505,208.29
其他	6,000.00	30,758.69
合 计	16,705,089.84	17,535,966.98

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他 综合收益的公 允价值变动	公允价值	本期终 止确认	期末仍持有	本期 股利
新疆联创融通资产 管理股份有限公司	4,962,710.00		4,962,710.00		4,962,710.00	
新疆钾盐矿产资源 开发有限公司	27,247,964.26	-3,523,749.41	23,724,214.85		23,724,214.85	
新疆芳香植物科技 开发股份有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00	
新疆潞安能源化工 有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00	
乌鲁木齐市商业银 行股份有限公司	16,868,805.80		16,868,805.80		16,868,805.80	
合 计	77,079,480.06	-3,523,749.41	73,555,730.65		73,555,730.65	

公司上述投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	124,189,962.74	15,800,476.36	139,990,439.10
2、本年增加金额			
（1）外购			
（2）存货/固定资产/在建工程转入			
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额	98,155,443.18		98,155,443.18
（1）处置			
（2）合并范围减少	98,155,443.18		98,155,443.18
（3）其他转出			
4、年末余额	26,034,519.56	15,800,476.36	41,834,995.92
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	29,617,176.06	10,639,125.38	40,256,301.44
2、本年增加金额	2,381,949.63	591,062.52	2,973,012.15
（1）计提或摊销	2,381,949.63	591,062.52	2,973,012.15
3、本年减少金额	19,988,455.39		19,988,455.39
（1）处置			
（2）其他转出	19,988,455.39		19,988,455.39
4、年末余额	12,010,670.30	11,230,187.90	23,240,858.20
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	14,023,849.26	4,570,288.46	18,594,137.72
2、年初账面价值	94,572,786.68	5,161,350.98	99,734,137.66

（2）期末投资性房地产用于抵押借款情况

项 目	账面价值	抵押权人
中泉广场	6,221,788.47	乌鲁木齐银行股份有限公司
合 计	6,221,788.47	

11、固定资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
固定资产	384,253,794.54	415,365,805.36
固定资产清理		
合 计	384,253,794.54	415,365,805.36

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	314,903,591.70	390,312,289.70	17,619,436.44	14,174,277.27	737,009,595.11
2、本年增加金额	5,073,813.12	4,655,939.82	2,297,898.04	676,010.70	12,703,661.68
（1）购置		1,550,212.67	2,146,868.12	632,066.61	4,329,147.40
（2）在建工程转入	808,000.00				808,000.00
（3）企业合并增加					
（4）经营租赁转为自用					
（5）其他增加	4,265,813.12	3,105,727.15	151,029.92	43,944.09	7,566,514.28
3、本年减少金额	10,806,785.81	866,517.19		606,944.33	12,280,247.33
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少	10,800,591.12	862,092.41		606,944.33	12,269,627.86
（3）自用转为经营租赁					
（4）其他减少	6,194.69	4,424.78			10,619.47
4、年末余额	309,170,619.01	394,101,712.33	19,917,334.48	14,243,343.64	737,433,009.46
二、累计折旧					
1、年初余额	96,693,584.57	195,254,155.43	11,419,564.02	10,660,019.95	314,027,323.97
2、本年增加金额	12,791,950.40	21,489,375.42	1,514,070.88	858,156.16	36,653,552.86
（1）计提	12,067,087.64	20,499,447.98	1,394,114.41	825,379.37	34,786,029.40
（2）企业合并增加					
（3）经营租赁转为自用					
（4）其他增加	724,862.76	989,927.44	119,956.47	32,776.79	1,867,523.46

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
3、本年减少金额	3,914,580.46	664,500.91		539,046.32	5,118,127.69
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少	3,914,580.46	664,500.91		539,046.32	5,118,127.69
（3）自用转为经营租赁					
（4）其他减少					
4、年末余额	105,570,954.51	216,079,029.94	12,933,634.90	10,979,129.79	345,562,749.14
三、减值准备					
1、年初余额	1,936,526.98	5,654,915.71	2,470.40	22,552.69	7,616,465.78
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
（3）经营租赁转为自用					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
（3）自用转为经营租赁					
4、年末余额	1,936,526.98	5,654,915.71	2,470.40	22,552.69	7,616,465.78
四、账面价值					
1、年末账面价值	201,663,137.52	172,367,766.68	6,981,229.18	3,241,661.16	384,253,794.54
2、年初账面价值	216,273,480.15	189,403,218.56	6,197,402.02	3,491,704.63	415,365,805.36

②暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	128,652,053.02	26,602,508.22	1,824,101.50	100,225,443.30	
机器设备	97,744,279.37	41,407,820.50	5,654,915.71	50,681,543.16	
运输设备	557,915.37	358,659.85		199,255.52	
其他	719,716.73	652,442.58	8,197.93	59,076.22	
合 计	227,673,964.49	69,021,431.15	7,487,215.14	151,165,318.20	

说明：子公司昊睿、托克马克实业炼油厂有限责任公司的机器设备及部分房屋及建筑物处于停用状态。

③期末固定资产用于抵押借款情况

项 目	账面价值	抵押权人
新疆昊睿新能源有限公司部分房产	38,810,542.10	哈密市商业银行股份有限公司
江苏中大杆塔部分设备	22,614,299.74	长江联合金融租赁有限公司
新疆中油化工集团有限公司部分房产及设备	14,157,267.29	中电投融和融资租赁有限公司 乌鲁木齐银行股份有限公司
新疆国际实业股份有限公司部分房产	4,106,211.91	浙江香溢融资租赁有限责任公司

12、在建工程

项 目	2024.12.31	2023.12.31
在建工程	458,464,063.10	152,341,045.33
工程物资		
合 计	458,464,063.10	152,341,045.33

（1）在建工程情况

项 目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物柴油项目	102,226,037.28	16,794,638.28	85,431,399.00	98,938,908.57	16,794,638.28	82,144,270.29
南山墅酒店装修项目	13,758,850.92		13,758,850.92	67,816,559.59		67,816,559.59
吉尔吉斯炼油厂项目	2,082,958.99		2,082,958.99	1,978,312.72		1,978,312.72
油库管理系统	133,663.78		133,663.78	133,663.78		133,663.78
角钢塔生产线	4,799,026.56		4,799,026.56			
桥梁钢构生产厂房	132,532,174.64		132,532,174.64	130,185.85		130,185.85
智能仓储(PC)项目工程	219,164,624.80		219,164,624.80			
其他项目	561,364.41		561,364.41	138,053.10		138,053.10
合 计	475,258,701.38	16,794,638.28	458,464,063.10	169,135,683.61	16,794,638.28	152,341,045.33

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2024.01.01	本期增加		本期减少		2024.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
生物柴油项目	98,938,908.57	3,287,128.71				102,226,037.28	
南山墅酒店装修项目	67,816,559.59	2,970,367.37			57,028,076.04	13,758,850.92	
智能仓储(PC)项目工程		219,164,624.80				219,164,624.80	
桥梁钢构生产厂房	130,185.85	132,401,988.79				132,532,174.64	
合 计	166,885,654.01	357,824,109.67			57,028,076.04	467,681,687.64	

说明:1、南山墅酒店装修项目减少的原因是装修的房产所有人股权转让，该项房产不再纳入合并报表导致。
2、生物柴油项目因融资租赁抵押而受限，受限金额为 85,431,399.00 元。

13、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	61,347,660.91	61,347,660.91
2、本年增加金额	22,644,909.66	22,644,909.66
3、本年减少金额	21,019,705.41	21,019,705.41
4、年末余额	62,972,865.16	62,972,865.16
二、累计折旧		
1、年初余额	12,500,625.33	12,500,625.33
2、本年增加金额	5,224,934.39	5,224,934.39
3、本年减少金额	7,632,491.05	7,632,491.05
4、年末余额	10,093,068.67	10,093,068.67
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	52,879,796.49	52,879,796.49
2、年初账面价值	48,847,035.58	48,847,035.58

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	81,433,709.62			4,113,315.29	85,547,024.91
2、本年增加金额	2,324,496.70			70,796.46	2,395,293.16
(1) 购置	2,255,157.71			70,796.46	2,325,954.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	69,338.99				69,338.99
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他减少					
4、年末余额	83,758,206.32			4,184,111.75	87,942,318.07
二、累计摊销					
1、年初余额	32,087,145.95			1,152,894.58	33,240,040.53
2、本年增加金额	2,075,847.85			391,034.36	2,466,882.21
(1) 摊销	2,075,847.85			391,034.36	2,466,882.21
(2) 企业合并增加					
(3) 其他增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	34,162,993.80			1,543,928.94	35,706,922.74
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	49,595,212.52			2,640,182.81	52,235,395.33
2、年初账面价值	49,346,563.67			2,960,420.71	52,306,984.38

（2）期末无形资产用于抵押借款情况

项 目	账面价值	抵押权人
新疆昊睿新能源有限公司部分土地使用权	9,583,439.56	哈密市商业银行股份有限公司
新疆中油化工集团有限公司部分土地使用权	17,646,558.36	乌鲁木齐银行股份有限公司

15、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新疆国际置地房地产开发有限责任公司	54,556,995.37			54,556,995.37		
江苏中大杆塔科技发展有限公司	755,032,683.50					755,032,683.50
合 计	809,589,678.87			54,556,995.37		755,032,683.50

①本公司商誉系 2021 年度通过非同一控制下企业合并收购江苏中大杆塔科技发展有限公司（以下简称中大杆塔）形成的。

本公司于 2021 年支付人民币 1,000,000,000.00 元合并成本收购了中大杆塔 80% 股权。合并成本超过按比例获得的中大杆塔可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 755,032,683.50 元，2021 年 10 月 1 日在国际实业合并报表层面反映为商誉。

②中大杆塔商誉系本公司 2021 年 9 月 30 日完成收购中大杆塔 80% 股权形成，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

③本公司在 2024 年度转让新疆国际置地房地产开发有限责任公司 100% 股权，相关的商誉在期末确认为 0。

（2）商誉减值测试过程、关键参数的说明

中大杆塔商誉减值测试过程及说明

资产组	金额（万元）	折现率（%）	2025 至稳定期现金流量现值合计（万元）
江苏中大杆塔科技发展有限公司与商誉有关的长期资产	18,890.15	12.02	119,931.00
合并时产生商誉	94,379.09		
合 计	113,269.24		

中大杆塔与商誉有关的长期资产的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本公司根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算基础上的现金流量预测和 12.02% 税前折现率，预计该资产组的未来现金流量现值。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致该资产组的账面价值超过其可收回金额。

本公司对中大杆塔资产组预计未来现金流量的现值（即可收回金额）的测算，利用了中铭国际资产评估(北京)有限责任公司 2025 年 3 月 24 日出具的中铭评报字[2025]第 7002 号《新疆国际实业股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购江苏中大杆塔科技发展有限公司金属制品业务所形成的含商誉资产组的可收回金额资产评估报告》。

16、长期待摊费用

项 目	2024.01.01	本期 增加	本期 摊销	其他 减少	2024.12.31
装修支出	2,694,641.79	2,401,632.32	2,773,806.81	48,914.98	2,273,552.32
房产代建服 务费	17,731,892.96			17,731,892.96	
咨询顾问费	551,515.82		551,515.82		
合 计	20,978,050.57	2,401,632.32	3,325,322.63	17,780,807.94	2,273,552.32

说明：房产代建服务费本期减少的原因是股权转让，相关资产期末不再纳入合并报表。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异
信用减值准备	5,754,022.02	31,729,936.78	8,026,332.77	42,204,408.14
资产减值准备	2,130,319.14	10,079,759.08	665,625.76	4,054,795.14
可抵扣亏损	10,861,349.91	43,445,399.65	9,355,716.15	37,422,864.60
租赁负债相关暂时性差异	11,511,205.40	62,492,632.94	9,508,927.48	55,068,563.62
融资租赁相关暂时性差异	9,656.69	64,377.93	10,582.55	70,550.33
无票费用相关暂时性差异	5,758,746.20	38,391,641.24	3,676,568.52	23,261,357.75
合 计	36,025,299.36	186,203,747.62	31,243,753.23	162,082,539.58

（2）未经抵销的递延所得税负债

项 目	2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	65,973.81	439,825.38	82,267.01	548,446.71
使用权资产相关暂时性差异	10,063,609.76	52,879,796.49	8,836,305.49	48,847,035.58
合 计	10,129,583.57	53,319,621.87	8,918,572.50	49,395,482.29

（3）未确认递延所得税资产明细

项 目	2024.12.31	2023.12.31
减值准备	47,236,605.06	97,483,340.52
可抵扣亏损	347,737,332.40	156,273,019.00
合 计	394,973,937.46	253,756,359.52

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2024.12.31	2023.12.31	备注
2024 年度		4,901,168.23	
2025 年度	2,819,978.59	2,819,978.59	
2026 年度	3,726,922.72	42,744,371.25	
2027 年度	4,396,791.78	44,444,328.12	
2028 年度	40,108,497.90	61,363,172.81	
2029 年度	296,685,141.41		
合 计	347,737,332.40	156,273,019.00	

18、其他非流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预付设备款	115,085.00	122,435.00
预交税费	638,105.85	567,430.36
减：减值准备		
小 计	753,190.85	689,865.36
减：一年内到期的其他非流动资产		
合 计	753,190.85	689,865.36

19、短期借款

短期借款分类：

借款类别	2024.12.31	2023.12.31
保证借款	374,906,979.84	30,031,578.39
抵押借款	228,368,621.11	270,594,296.23
质押借款	9,609,200.00	28,781,752.02
合 计	612,884,800.95	329,407,626.64

20、应付票据

种 类	2024.12.31	2023.12.31
银行承兑汇票	80,000,000.00	86,010,000.00
商业承兑汇票		
信用证	184,830,000.00	
合 计	264,830,000.00	86,010,000.00

21、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	2024.12.31	2023.12.31
材料款	123,164,241.92	64,272,867.43
长期资产款	8,542,832.62	8,680,587.82
贸易货款	11,261,718.45	61,115,366.93
其他	34,176,726.24	30,463,373.68
合 计	177,145,519.23	164,532,195.86

（2）按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

项 目	期末余额	占期末余额合计数的比例（%）
徐州海疆鸿能源有限公司	29,906,045.41	16.88
江苏港彩贸易有限公司	24,742,179.29	13.97
江苏新福昌建材有限公司	22,067,240.36	12.46
徐州华嘉劳务有限公司	19,557,768.10	11.04
徐州路路顺运输有限公司	10,185,163.58	5.75
合 计	106,458,396.74	60.10

22、预收款项

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预收租金及订金	989,356.83	4,460,553.86
合 计	989,356.83	4,460,553.86

23、合同负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
合同负债	52,695,475.38	54,109,883.87
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	52,695,475.38	54,109,883.87

（1）分类

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预收售房款		13,147,185.71
预收销售款	52,695,475.38	40,962,698.16
合 计	52,695,475.38	54,109,883.87

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,506,996.95	59,487,552.86	60,425,634.46	11,568,915.35
二、离职后福利-设定提存计划	116,869.66	5,282,654.54	5,347,257.96	52,266.24
三、辞退福利	2,320.00	2,653,666.66	2,403,300.63	252,686.03
四、一年内到期的其他福利				
合 计	12,626,186.61	67,423,874.06	68,176,193.05	11,873,867.62

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,086,652.25	51,253,049.06	51,370,121.63	9,969,579.68
2、职工福利费	8,509.00	1,536,293.00	1,544,802.00	
3、社会保险费	50,957.32	3,628,735.13	3,655,098.39	24,594.06
其中：医疗保险费	47,271.38	3,049,858.00	3,073,121.41	24,007.97
工伤保险费	2,243.68	412,119.57	413,937.16	426.09
生育保险费	1,442.26	166,757.56	168,039.82	160.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	22,265.60	1,771,103.00	1,778,798.00	14,570.60
5、工会经费和职工教育经费	2,338,612.78	1,293,253.30	2,071,695.07	1,560,171.01
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		5,119.37	5,119.37	
合 计	12,506,996.95	59,487,552.86	60,425,634.46	11,568,915.35

（3）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	112,570.68	5,126,808.23	5,188,486.50	50,892.41
2、失业保险费	4,298.98	155,846.31	158,771.46	1,373.83
3、企业年金缴费				
合 计	116,869.66	5,282,654.54	5,347,257.96	52,266.24

25、应交税费

税 项	2024.12.31	2023.12.31
企业所得税	24,865,866.50	22,295,317.03
增值税	4,755,135.84	13,062,427.62
城市维护建设税	619,161.44	837,573.91
房产税	11,077.35	529,130.18
印花税	669,859.52	502,217.61
教育附加	290,326.56	392,325.30
地方教育费附加	193,551.03	261,550.20
个人所得税	237,000.32	165,577.79
土地增值税		
其他		1,318.36
合 计	31,641,978.56	38,047,438.00

26、其他应付款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,094,010.71	273,271,791.57
合 计	20,094,010.71	273,271,791.57

（1）应付利息情况

无。

（2）应付股利情况

无。

（3）其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
股权转让款		250,000,000.00
往来款	15,963,526.69	18,688,096.09
代收代付款	1,621,286.34	3,533,257.27
保证金及押金	2,509,197.68	1,050,438.21
合 计	20,094,010.71	273,271,791.57

27、一年内到期的非流动负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、29）	28,247,482.61	6,558,030.56
一年内到期的租赁负债（附注五、30）	3,498,425.20	5,713,770.66
一年内到期的长期应付款（附注五、31）	46,300,060.77	53,684,755.62
合 计	78,045,968.58	65,956,556.84

28、其他流动负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预收货款税金	5,846,844.52	8,179,891.10
待转销项税	45,251,845.70	18,622,834.39
已背书未终止确认的银行承兑汇票	409,411.61	56,560,000.00
合 计	51,508,101.83	83,362,725.49

29、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2024.12.31	2023.12.31
信用借款		
抵押借款	24,039,452.05	30,050,000.00
保证借款	4,208,030.56	4,708,030.56
质押借款		
减：一年内到期的长期借款（附注五、27）	28,247,482.61	6,558,030.56
合 计		28,200,000.00

30、租赁负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
租赁付款额	89,683,080.81	75,483,238.00
减：未确认融资费用	27,190,447.88	19,436,972.29
小计	62,492,632.93	56,046,265.71
减：一年内到期的租赁负债（附注五、27）	3,498,425.20	5,713,770.66
合 计	58,994,207.73	50,332,495.05

31、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：

项 目	2024.12.31	2023.12.31
融资租赁	80,039,936.85	126,411,105.11
减：一年内到期部分（附注五、27）	46,300,060.77	53,684,755.62
合 计	33,739,876.08	72,726,349.49

32、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	125,580.00		125,580.00		煤改气补贴
合 计	125,580.00		125,580.00		

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤改气补贴	125,580.00			125,580.00				与资产相关
合 计	125,580.00			125,580.00				

33、股本

项目	2024.01.01	本期增减					2024.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,685,993.00						480,685,993.00

34、资本公积

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
股本溢价	208,840,154.12			208,840,154.12
其他资本公积	362,805.00	12,814,620.00		13,177,425.00
合 计	209,202,959.12	12,814,620.00		222,017,579.12

说明：资本公积的本期增加 12,814,620.00 元，是收到徐州苏领建材贸易有限公司的业绩补偿款形成。

35、其他综合收益

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
其他综合收益	-50,450,714.35	6,678,712.10		-43,772,002.25
合 计	-50,450,714.35	6,678,712.10		-43,772,002.25

36、专项储备

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
安全生产费	480,831.98	1,339,438.20	682,744.66	1,137,525.52
合 计	480,831.98	1,339,438.20	682,744.66	1,137,525.52

37、盈余公积

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
法定盈余公积	214,537,490.39			214,537,490.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	214,537,490.39			214,537,490.39

38、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,586,544,162.82	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,586,544,162.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-438,782,036.33	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,147,762,126.49	

39、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,559,328,116.44	2,300,155,393.08	4,430,236,090.26	4,154,587,115.82
其他业务	17,087,676.85	24,526,622.56	84,214,288.30	86,764,027.66
合 计	2,576,415,793.29	2,324,682,015.64	4,514,450,378.56	4,241,351,143.48

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	777,320,624.33	566,310,845.56	926,942,608.45	681,881,451.61
油品产业及其他贸易	1,775,255,777.82	1,729,822,476.63	3,504,956,734.57	3,471,045,575.72
房产销售	6,751,714.29	4,022,070.89	-4,741,594.98	-1,284,937.62
其他			3,078,342.22	2,945,026.11
合 计	2,559,328,116.44	2,300,155,393.08	4,430,236,090.26	4,154,587,115.82

（3）2024 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入			5,260,986.73	5,260,986.73
在某一时点确认收入	2,570,328,553.32		826,253.24	2,571,154,806.56
合 计	2,570,328,553.32		6,087,239.97	2,576,415,793.29

40、税金及附加

项 目	2024 年度	2023 年度
土地使用税	2,910,580.50	3,205,053.91
房产税	1,083,917.40	1,631,320.52
印花税	2,775,962.37	3,141,770.63
城市维护建设税	1,375,769.67	1,300,015.28
土地增值税	228,099.04	-198,492.18
教育费附加	586,413.44	633,011.79
地方教育费附加	390,942.29	431,571.03
车船使用税	10,165.90	18,309.95
其他	9,800.03	1,560.40
合 计	9,371,650.64	10,164,121.33

41、销售费用

项 目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	7,850,327.47	10,872,333.37
市场推广费	1,926,513.29	1,410,571.64
办公费	1,520,918.78	1,174,800.83
空置房费用	895,275.56	738,407.91
差旅费	656,525.51	494,904.68
业务招待费	544,615.50	660,846.59
折旧摊销	192,913.00	314,202.31
其他	51,409.80	562,695.48
中介服务费	45,818.94	235,492.17
广告宣传费	516.29	633,632.00
合 计	13,684,834.14	17,097,886.98

42、管理费用

项 目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	32,678,150.56	38,724,455.29
资产摊销	21,919,580.87	12,607,027.51
业务招待费	11,693,996.16	13,117,157.80
办公费	7,186,390.65	7,259,179.83
聘请中介机构费	5,542,097.14	4,468,693.82
租金	3,324,138.16	5,403,907.53
差旅费	2,169,040.42	2,010,984.96
诉讼费	827,669.68	1,318,119.65
其他	806,153.32	2,500,224.81
保险费	397,000.10	547,266.72
存货盘亏		23,400.39
合 计	86,544,217.06	87,980,418.31

43、研发费用

项 目	2024 年度	2023 年度
直接投入费用	25,387,206.24	32,928,507.79
人员人工费用	4,446,059.58	3,089,940.35
折旧费用与长期待摊费用	1,024,879.48	377,142.95
其他费用	596,942.79	342,899.15
合 计	31,455,088.09	36,738,490.24

44、财务费用

项 目	2024 年度	2023 年度
利息费用	45,098,610.63	22,924,086.31
减：利息收入	6,263,427.50	777,833.22
承兑汇票贴息	254,651.80	526,849.24
汇兑损失	19,051.41	41,021.10
减：汇兑收益		
手续费	1,884,105.07	2,160,250.93
合 计	40,992,991.41	24,874,374.36

45、其他收益

项 目	2024 年度	2023 年度
政府补助	314,092.10	258,074.43
增值税加计抵减金额	3,244,121.24	4,561,837.03
代扣代缴个人所得税手续费	54,119.62	54,608.89
其他	15,080.95	10,623.81
合 计	3,627,413.91	4,885,144.16

46、投资收益

项 目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-546,010,293.62	
处置交易性金融资产产生的投资收益	11.33	3,812,683.29
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	596,542.31	507,597.70
合 计	-545,413,739.98	4,320,280.99

说明：本期投资收益主要是处置新疆中化房地产有限公司与新疆国际置地房地产开发有限责任公司 100%股权产生。

47、信用减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
应收账款信用减值损失	4,508,191.54	-6,124,143.42
其他应收款信用减值损失	-17,891,665.16	-1,914,256.69
应收票据信用减值损失	765,574.03	-765,574.03
合 计	-12,617,899.59	-8,803,974.14

48、资产减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
存货跌价损失	-2,983,800.88	-996,550.40
合同资产减值损失	-277,208.32	-599,385.84
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
开发支出减值损失		
合 计	-3,261,009.20	-1,595,936.24

49、资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失			
其中：固定资产		-66,329.58	
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产			
使用权资产	-2,099,655.84		-2,099,655.84
合 计	-2,099,655.84	-66,329.58	-2,099,655.84

50、营业外收入

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款	3,221.19	4,409,556.45	3,221.19
无法支付的款项	2,382,177.49		2,382,177.49
业绩补偿款	51,258,480.00		51,258,480.00
诉讼赔偿款	4,700,000.00		4,700,000.00
其他	1.08	391,755.83	1.08
合 计	58,343,879.76	4,801,312.28	58,343,879.76

51、营业外支出

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益
违约金、赔偿金及罚款支出	1,590,504.25	1,806,069.11	1,590,504.25
固定资产报废损失		19,920.86	
其他非流动资产毁损报废损失		595.00	
存货损失	3,328,501.68		3,328,501.68
其他	42,173.70	140,658.82	42,173.70
合 计	4,961,179.63	1,967,243.79	4,961,179.63

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2024 年度	2023 年度
当期所得税费用	20,533,486.32	24,244,939.94
递延所得税费用	-18,338,837.08	-7,131,320.65
合 计	2,194,649.24	17,113,619.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-436,697,194.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-109,174,298.57
子公司适用不同税率的影响	-12,638,580.18
调整以前期间所得税的影响	-13,328,185.61
非应税收入的影响	-149,135.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,355,703.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,195,146.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	140,025,177.04
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
本期研发费用加计扣除的影响	-4,700,885.01
新租赁准则对所得税的影响	
所得税费用	2,194,649.24

53、其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本年所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归 少数股 东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-3,523,749.41						-3,523,749.41
其中：重新计 量设定受益计 划变动额							
其他权益工具 投资公允价值 变动	-3,523,749.41						-3,523,749.41

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本年所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归 少数股 东	
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-46,926,964.94	6,678,712.10			6,678,712.10		-40,248,252.84
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益							
外币财务报表 折算差额	-46,926,964.94	6,678,712.10			6,678,712.10		-40,248,252.84
合计	-50,450,714.35	6,678,712.10			6,678,712.10		-43,772,002.25

54、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
净额法贸易收到的销售款	2,645,272,133.01	348,721,851.68
往来款及其他	415,418,968.89	55,706,785.26
利息收入	3,818,325.33	777,833.22
合 计	3,064,509,427.23	405,206,470.16

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
净额法贸易支付的采购款	2,746,036,083.50	315,434,080.91
往来款及费用	464,412,087.95	81,093,532.95
罚款及滞纳金支出	987,896.45	154,869.39
银行手续费	531,960.55	868,188.89
合 计	3,211,968,028.45	397,550,672.14

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
业绩补偿款	51,258,480.00	
原持有期货平仓		17,033,866.56
合 计	51,258,480.00	17,033,866.56

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
期货成本、保证金		7,000,000.00
合 计		7,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
业绩补偿款	12,814,620.00	
收融资租赁本金		121,000,000.00
存单解除质押	10,195,000.00	13,149,174.13
合 计	23,009,620.00	134,149,174.13

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度
保证金	61,287,840.14	41,013,000.00
付融资租赁租金	53,675,261.23	33,351,789.51
存单质押	10,000,000.00	10,000,000.00
付经营租赁租金	2,862,169.10	5,511,952.00
担保费	410,000.00	513,000.00
合 计	128,235,270.47	90,389,741.51

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024 年度	2023 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-438,891,843.50	80,703,578.25
加：信用减值损失	12,617,899.59	8,803,974.14
资产减值损失	3,261,009.20	1,595,936.24

补充资料	2024 年度	2023 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,626,565.01	29,197,395.79
使用权资产折旧	5,224,934.39	6,589,831.34
无形资产摊销	2,466,882.21	2,400,759.54
长期待摊费用摊销	3,325,322.63	1,834,703.07
资产处置损失（收益以“—”号填列）	2,099,655.84	66,329.58
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		19,920.86
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	47,237,367.50	25,611,186.16
投资损失（收益以“—”号填列）	545,413,739.98	-4,320,280.99
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,781,546.13	-5,609,483.60
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,211,011.07	-1,521,837.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	76,308,312.38	41,969,451.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-168,346,666.17	-494,826,668.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	372,312,094.77	265,465,038.95
其他	-51,258,480.00	
经营活动产生的现金流量净额	447,826,258.77	-42,020,165.13
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	406,894,421.58	271,486,658.12
减：现金的期初余额	271,486,658.12	112,690,915.32

补充资料	2024 年度	2023 年度
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	135,407,763.46	158,795,742.80

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2024年度	2023年度
一、现金	406,894,421.58	271,486,658.12
其中：库存现金	3,114.77	109,987.95
可随时用于支付的银行存款	406,891,306.81	271,376,670.17
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	406,894,421.58	271,486,658.12
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		

（3）其他重大活动说明

供应商融资安排

供应商融资安排的条款和条件

采用反向保理，本公司通过上海华瑞银行股份有限公司提供的供应链金融服务平台办理反向保理业务，供应商将对本公司的应收账款转让给供应链金融服务平台，供应链金融服务平台依据审核后的应收账款信息，为供应商提供融资款项。本公司在约定的付款日向供应链平台支付款项，付款期限一般为放款日收后的 1 年，本公司对付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受供应商与融资方间纠纷影响。

资产负债表中的列报项目和相关信息

列报项目	期末余额	期初余额
短期借款	29,370,829.53	
其中：供应商已收到款项	30,000,000.00	

付款到期日的区间

项目	期末
属于该安排项下的负债	自放款日后的 1 年
不属于该安排项下的可比应付账款	自放款日后的 30 天

不涉及现金收支的当期变动

本公司上述金融负债变动中不存在企业合并和汇率变动的影响本公司因供应商融资安排，2024 年度和 2023 年度终止确认应付账款同时确认短期借款分别为 30,000,000.00 元和 0 元。

56、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,021,682.54	109,021,682.54	存单质押、账户冻结
固定资产	279,270,471.07	79,688,321.04	借款抵押、融资租赁抵押
无形资产	44,405,638.40	27,229,997.92	借款抵押
投资性房地产	17,098,000.00	6,221,788.47	借款抵押
在建工程	102,226,037.28	85,431,399.00	融资租赁抵押
合 计	552,021,829.29	307,593,188.97	

57、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	61,871.50	7.3052	451,982.55
索姆（吉国）	31,260,678.52	0.0840	2,624,742.08

58、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
稳岗返还	185,450.10				185,450.10			是
锅炉补贴	125,580.00	125,580.00						是
保险返还	3,062.00				3,062.00			是
合 计	314,092.10	125,580.00			188,512.10			

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗返还	与收益相关	185,450.10		
锅炉补贴	与资产相关	125,580.00		
保险返还	与收益相关	3,062.00		
合 计		314,092.10		

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投 资对应的合并报表 层面享有该子公司 净资产份额的差额
新疆国际置地房地 产开发有限责任公 司	159,000,000.00	100.00	协议 转让	2024 年 8 月 1 日	买方已接管子 公司财务和经 营决策权，已 完成工商登记 变更	-314,208,327.64
新疆中化房地产 有限公司	95,000,000.00	100.00	协议 转让	2024 年 8 月 1 日		-177,244,970.61

3、其他原因的合并范围变动

名称	增减	变更原因
江苏瑞旭股权投资有限公司	减少	注销

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏中大杆塔 科技发展有限公司	江苏省 邳州市	邳州市经济开发区环城北路 北侧、270 省道东侧	制造业	100.00		非同一控制下企业 合并取得
新疆奎屯伟业 仓储有限公司	新疆奎 屯市	奎屯市飞龙园 3-1 号	仓储服务	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
新疆中油化工集团有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市头屯河区王家沟工业园区	能源批发及零售	100.00		非同一控制下企业合并取得
托克马克实业炼油厂有限责任公司	吉尔吉斯斯坦托克马克	吉尔吉斯斯坦托克马克市工业园 B/11	石油制品生产销售		100.00	设立
新疆昊睿新能源有限公司	新疆昌吉州呼图壁县	新疆昌吉州呼图壁县工业园煤化工区	制造业		100.00	设立
新疆隆锦祥供应链有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）南渠路西一巷 2 号办公楼 4 楼 409、412 室	贸易		100.00	设立
京沪石油（江苏）有限公司	江苏省南京市	南京市江宁区空港经济开发区飞天大道 69 号 1508 室（江宁开发区）	贸易	100.00		设立
鑫京沪能源（上海）有限公司	上海市	上海市松江区叶榭镇亭浦路 1240 号	贸易	100.00		设立
京晟能源（北京）有限公司	北京市	北京市大兴区榆堡镇南十路 9 号一层 1596 室	贸易	100.00		设立
京沪钢构（江苏）有限公司	江苏省邳州市	江苏邳州经济开发区 270 省道东侧、环城北路北侧办公楼 201 室（电力装备产业园隔壁）	制造业	51.00	49.00	设立
京沪钢茂（上海）供应链有限公司	上海市	上海市宝山区一二八纪念路 968 号 1205 室	贸易		100.00	设立
新疆京沪钢结构有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）南渠路西一巷 2 号办公楼 4 楼 405、406、407	制造业		100.00	设立
新疆南山墅酒店管理有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市乌鲁木齐县水西沟镇南溪南路 125 号 2 期 88 栋	住宿业	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司

无。

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无合营安排及联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、吉国索姆等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为吉国索姆）依然存在外汇风险。本公司已制定相关授权管理制度控制公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

（3）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款和其他借款来筹措营运资金。本公司也会考虑与供应商协商，采用供应商融资安排以延长了付款期，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2024 年 12 月 31 日				说明
	一年以内	一到二年	二年以上	合计	
短期借款	612,884,800.95			612,884,800.95	
应付票据	264,830,000.00			264,830,000.00	
应付账款	177,145,519.23			177,145,519.23	
其他应付款	20,094,010.71			20,094,010.71	
长期借款（包含一年内到期的部分）	28,247,482.61			28,247,482.61	
长期应付款（包含一年内到期的部分）	46,300,060.77	31,689,876.08	2,050,000.00	80,039,936.85	
租赁负债（包含一年内到期的部分）	3,498,425.20	2,655,294.51	56,338,913.22	62,492,632.93	
合 计	1,153,000,299.47	34,345,170.59	58,388,913.22	1,245,734,383.28	

（续）

项 目	2023 年 12 月 31 日				说明
	一年以内	一到二年	二年以上	合计	
短期借款	329,407,626.64			329,407,626.64	
应付票据	86,010,000.00			86,010,000.00	
应付账款	123,697,606.51	28,334,589.35	12,500,000.00	164,532,195.86	

项 目	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二年以上	合计	说明
其他应付款	256,268,415.17	17,003,376.40		273,271,791.57	
长期借款（包含一年内到期的部分）	6,558,030.56	28,200,000.00		34,758,030.56	
长期应付款（包含一年内到期的部分）	46,367,885.90	46,303,343.13	33,739,876.08	126,411,105.11	
租赁负债（包含一年内到期的部分）	5,713,770.66	6,251,913.23	44,080,581.82	56,046,265.71	
合 计	853,965,304.88	126,093,222.11	90,320,457.90	1,070,378,984.89	

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他非流动金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资			73,555,730.65	73,555,730.65
持续以公允价值计量的资产总额			73,555,730.65	73,555,730.65

2024 年 12 月 31 日止，本公司金融工具的公允价值计量方法并未发生改变。

2024 年 12 月 31 日止，上述金融工具公允价值计量所属层次在三个层次之间并无重大的变动。

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产主要为本公司持有的未上市股权投资。本公司采用公允价值计量，对于在活跃市场中没有报价的其他权益工具投资，其公允价值根据预计未来很有可能收回的现金流现值进行估计。

十、关联方及其交易

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
新疆融能投资发展有限公司	乌鲁木齐市	投资管理	10,000.00	22.82	22.82

本公司的最终控制方为冯建方。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
江苏大力神管桩有限公司	同一实际控制人
徐州苏领建材贸易有限公司	同一实际控制人
徐州路路顺运输有限公司	同一实际控制人
南京创城建设发展有限公司	同一实际控制人
江苏中能云装电子商务有限公司	关键管理人员关联企业
江苏国能光电通讯科技集团有限公司	关键管理人员关联企业
国能（沛县）光电通讯科技有限公司	关键管理人员关联企业
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	本公司的参股公司
冯顺利	董事的兄弟

说明：其他关联方只列示了与公司有关联交易或关联往来的关联方。

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
徐州路路顺运输有限公司	运费	13,208,715.12	19,671,057.77
南京创城建设发展有限公司	装修费	1,913,561.22	8,463,021.67
合 计		15,122,276.34	28,134,079.44

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
江苏大力神管桩有限公司	钢棒等		21,956,302.64
国能（沛县）光电通讯科技有限公司	钢结构		126,238.95
合 计			22,082,541.59

（2）受让股权及收到业绩补偿情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
徐州苏领建材贸易有限公司	中大杆塔 20% 股权		250,000,000.00
徐州苏领建材贸易有限公司	收业绩补偿款	64,073,100.00	
合 计		64,073,100.00	250,000,000.00

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
冯建方	120,000,000.00	2024/5/8	2025/5/7	否
冯建方	36,000,000.00	2024/11/11	2027/11/11	否
新疆融能投资发展有限公司 江苏中能云装电子商务有限公司 江苏大力神管桩有限公司 冯顺利	75,000,000.00	2023/11/13	2026/11/12	否

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2024.12.31		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆钾盐矿产资源开发有限公司	36,260,492.04	36,260,492.04	36,260,492.04	36,260,492.04
应收账款	国能（沛县）光电通讯科技有限公司			421,135.86	34,981.09
应收账款	江苏大力神管桩有限公司			2,090,340.00	104,517.00
应收账款	江苏国能光电通讯科技集团有限公司			356,360.26	35,636.03

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.12.31	2023.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	南京创城建设发展有限公司	973,375.06	2,287,736.81
应付账款	徐州路路顺运输有限公司	10,185,163.58	1,101,095.02
其他应付款	南京创城建设发展有限公司		201,424.00
其他应付款	徐州苏领建材贸易有限公司		250,000,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

公司于 2024 年 4 月 29 日发布了《关于转让房地产子公司股权的公告》，公司拟与新疆江赣资产管理有限公司签署《股权转让合同书》，拟将持有的全资子公司新疆国际置地房地产开发有限责任公司 100% 股权和全资子公司新疆中化房地产有限公司（100% 股权转让给新疆江赣，转让价格合计 25,400 万元，其中国际置地转让对价为 15,900 万元，中化房产转让对价为 9,500 万元。本次相关事项已经获得公司第八届董事会第十七次会议、2024 年第三次临时股东大会审议通过。

截至报告日公司收到股权转让款 12,800 万元，并于 2024 年 8 月 1 日完成工商变更，并办妥了控制权转移的交接手续。自 2024 年 8 月，新疆国际置地房地产开发有限责任公司和新疆中化房地产有限公司将不再纳入公司合并范围，根据股权转让合同约定，剩余的股权转让款应于 2025 年 5 月 17 日前支付完毕。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	103,571,983.44	1,741,663.49	101,830,319.95	712,299.59	712,299.59	
合计	103,571,983.44	1,741,663.49	101,830,319.95	712,299.59	712,299.59	

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	102,859,683.85	1.00	1,029,363.90
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	712,299.59	100.00	712,299.59
合计	103,571,983.44	1.68	1,741,663.49

（3）坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	712,299.59	1,029,363.90			1,741,663.49

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 103,571,983.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,741,663.49 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆柒彩利鑫商贸有限公司	51,618,580.10	1 年以内	49.83	516,185.81
乌鲁木齐盛佰商贸有限公司	50,467,427.45	1 年以内	48.73	504,674.27

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江传璞进出口贸易有限公司	754,500.00	1 年以内	0.73	7,545.00
新疆汇润海国际贸易有限公司	712,299.59	5 年以上	0.69	712,299.59
新疆天富国通能源科技有限公司	19,176.30	1 年以内	0.02	958.82
合 计	103,571,983.44		100.00	1,741,663.49

2、其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息		10,795,397.25
应收股利		
其他应收款	379,484,575.94	291,091,982.92
合 计	379,484,575.94	301,887,380.17

（1）应收利息情况

①应收利息分类列示：

向关联方借款	2024.12.31			2023.12.31		
债务人	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
江苏中大杆塔科技发展有限公司				10,795,397.25		10,795,397.25
合 计				10,795,397.25		10,795,397.25

（2）其他应收款情况

类 别	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	467,233,552.48	87,748,976.54	379,484,575.94	377,478,643.47	86,386,660.55	291,091,982.92
合 计	467,233,552.48	87,748,976.54	379,484,575.94	377,478,643.47	86,386,660.55	291,091,982.92

①坏账准备

A.2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
合 计				
组合计提：				
组合1	394,858,461.21	5.71	22,546,418.14	
组合2				
其他				
合 计	394,858,461.21	5.71	22,546,418.14	

B. 2024 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
合 计				
组合计提：				
组合1	72,375,091.27	90.09	65,202,558.40	
组合2				
其他				
合 计	72,375,091.27	90.09	65,202,558.40	

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 内预期信用 损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	8,486,729.26	77,899,931.29		86,386,660.55
期初余额在本期	-322,496.68	322,496.68		
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-322,496.68	322,496.68		
—转入第三阶段				
本期计提	14,382,185.56			14,382,185.56
本期转回		-13,019,869.57		-13,019,869.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 余额	22,546,418.14	65,202,558.40		87,748,976.54

③报告期实际核销的其他应收款情况

无。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
往来款	341,066,893.77	374,265,250.52
股权款	124,000,000.00	
保证金、押金	1,943,888.66	1,058,400.00
员工备用金	222,770.05	2,154,992.95
合 计	467,233,552.48	377,478,643.47

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆中油化工集团有限公司	是	往来款	259,912,459.08	1 年以内	55.63	14,841,001.41
新疆江赣资产管理有限公司	否	股权款	124,000,000.00	1 年以内	26.54	7,080,400.00
新疆钾盐矿产资源开发有限公司	是	往来款	36,260,492.04	5 年以上	7.76	36,260,492.04
新疆昊睿新能源有限公司	是	往来款	27,440,356.26	1 年以内、2-3 年、3-4 年、5 年以上	5.87	25,264,660.74
新疆南山墅酒店管理有限公司	是	往来款	17,018,887.12	1 年以内、1-2 年	3.64	3,025,057.75
合 计			464,632,194.50		99.44	86,471,611.94

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,789,284,513.19		1,789,284,513.19
对联营、合营企业投资			
合 计	1,789,284,513.19		1,789,284,513.19

（续）

项 目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,267,289,292.12		2,267,289,292.12
对联营、合营企业投资			
合 计	2,267,289,292.12		2,267,289,292.12

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆国际置地房地产开发有限公司	317,361,333.68		317,361,333.68	
新疆奎屯伟业仓储有限公司	20,235,627.00			20,235,627.00
新疆中油化工集团有限公司	406,758,886.19			406,758,886.19
新疆中化房地产有限公司	223,774,045.25		223,774,045.25	
中亚投资贸易有限公司				
京晟能源（北京）有限公司	19,320,000.00			19,320,000.00
京沪石油（江苏）有限公司	9,369,400.00	20,630,600.00		30,000,000.00
鑫京沪能源（上海）有限公司	19,470,000.00	2,500,000.00		21,970,000.00
江苏中大杆塔科技发展有限公司	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00
新疆南山墅酒店管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
京沪钢构（江苏）有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,267,289,292.12	63,130,600.00	541,135,378.93	1,789,284,513.19

（3）对联营、合营企业投资

无。

（4）长期股权投资减值准备

无。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,236,891.37	227,733,660.37	188,819,714.32	188,464,042.17
其他业务	126,660.55	124,066.91		
合 计	231,363,551.92	227,857,727.28	188,819,714.32	188,464,042.17

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
乙二醇、沥青	189,092,087.03	186,419,261.61	126,827,334.42	79,484,955.43
苯乙烯			29,564,159.23	14,500,000.00
柴油	41,287,008.38	41,314,398.76	32,250,301.20	
精对苯二甲酸			88,672.47	
混合二甲苯			61,947.11	
硅锰合金	198,028.47		14,356.09	
煤	203,341.95			
其他	456,425.54		12,943.80	
合 计	231,236,891.37	227,733,660.37	188,819,714.32	93,984,955.43

（3）2024 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	231,363,551.92				231,363,551.92
合 计	231,363,551.92				231,363,551.92

5、投资收益

被投资单位名称	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-287,135,378.93	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	596,542.31	507,597.70
合 计	-286,538,836.62	507,597.70

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-548,648,772.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	187,949.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,946,891.83	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,103,140.71	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,382,700.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,755,064.58	
非经常性损益总额	-492,783,143.84	
减：非经常性损益的所得税影响数	-107,046.70	
非经常性损益净额	-492,676,097.15	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-492,676,097.15	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	-19.75	-0.9128	-0.9128
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	2.43	0.1121	0.1121

新疆国际实业股份有限公司
2025 年 3 月 26 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3850 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 11 月 13 日

执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）



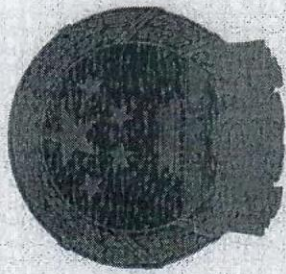
登记机关

2022 年 11 月 07 日

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



证书序号：0000187

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：



二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 范晓波
Sex: 男
Date of Birth: 1965-08-15
Working Unit: 浙江德清会计师事务所
身份证号: 342201196508150314

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 340790210007
No. of Cert. Issued

批准注册协会: 安徽注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 11 月 27 日
Date of Issuance

2000. 3. 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名: 范晓波
证书编号: 340790210007

2000. 3. 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验: 中审五八会计师事务所
年度检验: AICPA
年度检验: 安徽注册会计师协会
Annual Renewal Registration

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

北京注册会计师协会
2007年度任 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017 valid for another
2012 valid for another
2015 valid for another
2013 valid for another
2010
2016
2011
2014

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

宿州淮海会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007 年 10 月 12 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审五八会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007 年 11 月 1 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审五八会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007 年 12 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审五八会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007 年 12 月 21 日

注意: 国都东瑞 2016.5.17
转入: 中审五八 2016.8.17

1. When preparing this CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA suspends conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

2019.11.28




 CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

	姓 名	郭长伟
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1973-11-10
	Date of birth	
工作单位	河南德丰会计师事务所有限公司	
Working unit		
身份证号码	411081197311100373	
Identity card No.		


 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 410001330009
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 0 月 0 日
 Date of issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from


 河南德丰会计师事务所
 CPAs
 所长 郭长伟
 Stamp of the Institute of CPAs
 2024 年 10 月 15 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to


 中元华丰会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2024 年 12 月 10 日



资产负债表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	650,669,920.47	327,396,567.89	515,916,104.12	417,382,073.59
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	2,056,881.09		1,469,908.31	
应收账款	535,794,499.95	65,146,132.63	557,055,359.41	101,830,319.95
应收款项融资				
预付款项	347,806,348.43	173,637,527.01	282,571,535.86	235,217,387.30
其他应收款	8,080,148.52	464,438,078.12	126,915,485.43	379,484,575.94
其中：应收利息				
应收股利				
存货	83,810,476.52	12,550.44	75,079,755.94	12,550.44
其中：数据资源				
合同资产	16,863,182.73		16,983,183.07	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	17,074,586.44	372,162.31	16,705,089.84	968,466.17
流动资产合计	1,662,156,044.15	1,031,003,018.40	1,592,696,421.98	1,134,895,373.39
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资		1,789,284,513.19		1,789,284,513.19
其他权益工具投资	73,555,730.65	53,211,807.00	73,555,730.65	53,211,807.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产	18,014,196.50	58,348.11	18,594,137.72	58,348.11
固定资产	377,404,796.73	7,540,759.28	384,253,794.54	8,067,665.71
在建工程	486,202,037.22		458,464,063.10	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	50,269,481.93	10,243,061.57	52,879,796.49	10,812,120.53
无形资产	50,963,560.49	1,099,119.26	52,235,395.33	1,133,922.08
其中：数据资源				
开发支出				
其中：数据资源				
商誉	755,032,683.50		755,032,683.50	
长期待摊费用	2,101,301.08	1,342,035.22	2,273,552.32	1,316,217.10
递延所得税资产	35,986,093.14	2,371,682.37	36,025,299.36	2,614,968.12
其他非流动资产	761,252.78		753,190.85	
非流动资产合计	1,850,291,134.02	1,865,151,326.00	1,834,067,643.86	1,866,499,561.84
资产总计	3,512,447,178.17	2,896,154,344.40	3,426,764,065.84	3,001,394,935.23

公司法定代表人：

汤小



主管会计工作的公司负责人：

沈永



公司会计机构负责人：

冯志



资产负债表（续）

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	748,389,457.08	518,769,944.45	612,884,800.95	488,780,496.98
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	227,850,000.00	107,850,000.00	264,830,000.00	224,830,000.00
应付账款	212,599,352.46	12,307,522.60	177,145,519.23	2,502,120.00
预收款项	1,214,687.85	52,870.00	989,356.83	52,870.00
合同负债	35,539,055.07	8,625,992.25	52,695,475.38	3,545,958.55
应付职工薪酬	17,852,520.28	3,824,183.04	11,873,867.62	3,787,856.79
应交税费	15,591,864.58	159,389.90	31,641,978.56	140,785.32
其他应付款	20,907,069.15	306,140,568.88	20,094,010.71	280,393,101.93
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	44,250,297.90	752,570.06	78,045,968.58	24,704,810.42
其他流动负债	60,037,990.73	1,121,378.99	51,508,101.83	876,302.62
流动负债合计	1,384,232,295.10	959,604,420.17	1,301,709,079.69	1,029,614,302.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	56,742,005.23	8,734,159.41	58,994,207.73	9,794,514.10
长期应付款	15,301,556.27		33,739,876.08	
长期应付职工薪酬				
预计负债	2,609,869.96	2,609,869.96		
递延收益				
递延所得税负债	9,579,247.59	2,560,765.39	10,129,583.57	2,703,030.13
其他非流动负债				
非流动负债合计	84,232,679.05	13,904,794.76	102,863,667.38	12,497,544.23
负债合计	1,468,464,974.15	973,509,214.93	1,404,572,747.07	1,042,111,846.84
股东权益：				
股本	480,685,993.00	480,685,993.00	480,685,993.00	480,685,993.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	222,017,579.12	377,049,572.07	222,017,579.12	377,049,572.07
减：库存股				
其他综合收益	-46,433,737.88		-43,772,002.25	
专项储备	877,707.15		1,137,525.52	
盈余公积	214,537,490.39	213,198,350.57	214,537,490.39	213,198,350.57
未分配利润	1,172,531,923.81	851,711,213.83	1,147,762,126.49	888,349,172.75
归属于母公司股东权益合计	2,044,216,955.59		2,022,368,712.27	
少数股东权益	-234,751.57		-177,393.50	
股东权益合计	2,043,982,204.02	1,922,645,129.47	2,022,191,318.77	1,959,283,088.39
负债和股东权益总计	3,512,447,178.17	2,896,154,344.40	3,426,764,065.84	3,001,394,935.23

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

汤小



沈永



冯宪



利润表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年1-6月		2024年1-6月	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	945,783,533.72	131,550,495.79	1,890,097,891.08	233,420,290.25
营业总成本	916,472,773.60	161,141,139.21	1,870,269,927.15	257,761,614.94
减：营业成本	841,030,029.86	129,313,393.89	1,797,068,559.60	231,781,833.84
税金及附加	3,893,173.96	1,161,454.29	4,273,932.83	401,920.63
销售费用	3,696,750.31	166,900.34	6,121,411.07	758,860.12
管理费用	36,489,540.37	15,370,808.96	37,187,149.30	12,873,065.38
研发费用			6,195,408.68	
财务费用	23,268,877.52	15,128,581.73	19,423,465.67	11,945,934.97
其中：利息费用	22,428,712.16	14,736,155.27	21,718,802.72	10,032,644.77
利息收入	1,363,311.88	977,122.12	4,601,778.87	274,156.55
加：其他收益	1,409,871.64	22,420.46	1,093,794.00	27,130.83
投资收益（损失以“-”号填列）	19.60		596,542.31	596,542.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,973,686.00	-4,216,462.42	-2,586,406.25	12,663,419.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	468,602.50		1,011,443.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,587.21	-16,626.44	285,072.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,148,352.65	-33,801,311.82	20,228,410.19	-11,054,231.76
加：营业外收入	2,002.41	0.22	5,251.46	
减：营业外支出	2,780,435.51	2,735,626.31	1,357,078.62	10,398.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,369,919.51	-36,536,937.91	18,876,583.03	-11,064,630.11
减：所得税费用	7,657,480.26	101,021.01	-2,211,270.65	-5,316,482.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,712,439.25	-36,637,958.92	21,087,853.68	-5,748,148.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类	24,712,439.25	-36,637,958.92	21,087,853.68	-5,748,148.05
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,712,439.25	-36,637,958.92	21,087,853.68	-5,748,148.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类	24,712,439.25	-36,637,958.92	21,087,853.68	-
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	24,769,797.32	-36,637,958.92	21,140,990.17	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-57,358.07		-53,136.49	
五、其他综合收益的税后净额	-2,661,735.63	-	6,923,520.46	-
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-2,661,735.63	-	6,923,520.46	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,661,735.63	-	6,923,520.46	-
（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	-2,661,735.63		6,923,520.46	
（7）其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	22,050,703.62	-36,637,958.92	28,011,374.14	-5,748,148.05
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	22,108,061.69		28,064,510.63	-
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-57,358.07	-	-53,136.49	-
七、每股收益				
（一）基本每股收益	0.0515	-0.0762	0.0440	-0.0120
（二）稀释每股收益	0.0515	-0.0762	0.0440	-0.0120

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小
6631210062595

沈永印
6631210073596

冯志印
6631210073595

现金流量表

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2025年1-6月		2024年1-6月	
	合并	公司	合并	公司
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	1,071,685,706.91	240,300,720.02	2,188,535,379.91	424,078,720.60
收到的税费返还	3,392.91		22,286.50	
收到其他与经营活动有关的现金	1,535,521,678.77	1,676,231,379.31	378,194,396.68	1,023,668,621.90
经营活动现金流入小计	2,607,210,778.59	1,916,532,099.33	2,566,752,063.09	1,447,747,342.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,287,751.40	349,409,359.43	2,357,282,001.19	601,579,737.44
支付给职工以及为职工支付的现金	28,130,495.76	6,319,121.67	31,149,811.63	6,403,324.69
支付的各项税费	33,387,086.74	2,523,565.72	24,076,265.69	464,279.68
支付其他与经营活动有关的现金	1,399,691,188.94	1,762,825,542.36	278,277,678.76	956,743,838.58
经营活动现金流出小计	2,647,496,522.84	2,121,077,589.18	2,690,785,757.27	1,565,191,180.39
经营活动产生的现金流量净额	-40,285,744.25	-204,545,489.85	-124,033,694.18	-117,443,837.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	100,267.23			
取得投资收益收到的现金	19.60		596,542.31	596,542.31
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	124,000,000.00	124,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	124,100,286.83	124,000,000.00	10,596,542.31	10,596,542.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,263,300.48	225,088.00	8,440,342.89	684,894.80
投资支付的现金	100,267.23		250,000,000.00	250,000,000.00
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			823,946.05	823,946.05
投资活动现金流出小计	9,363,567.71	225,088.00	259,264,288.94	251,508,840.85
投资活动产生的现金流量净额	114,736,719.12	123,774,912.00	-248,667,746.63	-240,912,298.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	584,000,000.00	400,000,000.00	494,600,000.00	425,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35,094,000.00	35,094,000.00	10,212,500.00	212,500.00
筹资活动现金流入小计	619,094,000.00	435,094,000.00	504,812,500.00	425,212,500.00
偿还债务支付的现金	477,800,000.00	394,000,000.00	220,077,317.22	181,177,317.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,554,449.55	15,214,927.85	12,738,161.59	9,903,511.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	91,872,468.02	-	72,986,367.01	4,051,987.39
筹资活动现金流出小计	588,226,917.57	409,214,927.85	305,801,845.82	195,132,816.17
筹资活动产生的现金流量净额	30,867,082.43	25,879,072.15	199,010,654.18	230,079,683.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-52,995.57		-146,362.52	
五、现金及现金等价物净增加额	105,265,061.73	-54,891,505.70	-173,837,149.15	-128,276,452.60
加：期初现金及现金等价物余额	406,894,421.58	340,072,780.80	271,486,658.12	144,018,675.84
六、期末现金及现金等价物余额	512,159,483.31	285,181,275.10	97,649,508.97	15,742,223.24

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：新疆国际能源股份有限公司 2025年1-6月 单位：人民币元

项 目	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	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	480,685,993.00				222,017,579.12		-43,772,002.25	1,137,525.52	214,537,490.39	1,147,762,126.49	2,022,368,712.27	-177,393.50	2,022,191,318.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,685,993.00				222,017,579.12		-43,772,002.25	1,137,525.52	214,537,490.39	1,147,762,126.49	2,022,368,712.27	-177,393.50	2,022,191,318.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-		-2,661,735.63	-259,818.37	-	24,769,797.32	21,848,243.32	-57,358.07	21,790,885.25
（一）综合收益总额							-2,661,735.63			24,769,797.32	22,108,061.69	-57,358.07	22,050,703.62
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													
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、本年期末余额	480,685,993.00				222,017,579.12		-46,433,737.88	877,707.15	214,537,490.39	1,172,531,923.81	2,044,216,955.59	-234,751.57	2,043,982,204.02

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：

冯志





合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

项 目	2024年1-6月											
	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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益 合计
一、上年期末余额	480,685,993.00			209,202,959.12		-50,450,714.35	480,831.98	214,537,490.39	1,586,544,162.82	2,441,000,722.96	-57,472.36	2,440,933,250.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	480,685,993.00			209,202,959.12		-50,450,714.35	480,831.98	214,537,490.39	1,586,544,162.82	2,441,000,722.96	-57,472.36	2,440,933,250.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）						6,923,520.46	673,365.90	-	21,140,990.17	28,737,876.53	-53,136.49	28,684,740.04
（一）综合收益总额						6,923,520.46			21,140,990.17	28,064,510.63	-53,136.49	28,011,374.14
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												
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、本年期末余额	480,685,993.00			209,202,959.12		-43,527,193.89	1,154,197.88	214,537,490.39	1,607,685,152.99	2,469,738,599.49	-120,608.85	2,469,617,990.64

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

龙汤印小

1人

之沈印永

冯志印

龙汤印小

之沈印永

冯志印



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

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、上年期末余额	480,685,993.00							213,198,350.57	888,349,172.75	1,959,283,088.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	480,685,993.00							213,198,350.57	888,349,172.75	1,959,283,088.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年期末余额	480,685,993.00							213,198,350.57	851,711,213.83	1,972,645,129.47

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

冯志印



龙汤



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：新疆国际实业股份有限公司

项 目	2024年1-6月						未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	其他权益工具	股本	股东权益合计
	加：会计政策变更	前期差错更正	其他	一、上年期末余额	股本	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额				480,685,993.00								364,234,952.07			2,242,493,615.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额				480,685,993.00								364,234,952.07			2,242,493,615.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额															
（二）股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 对股东的分配															
3. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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、本年期末余额				480,685,993.00								364,234,952.07			2,236,745,467.13

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

冯志宏

沈永

龙汤

冯志宏印 6631210073595

沈永印 6631210073595

龙汤印 6631210062595