

新疆北新路桥集团股份有限公司

2024 年半年度财务报告

【2024 年 8 月】

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,631,500,367.29	4,003,776,687.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,080,000.00	
应收账款	1,991,326,325.45	1,921,559,076.25
应收款项融资	1,050,000.00	13,484,238.25
预付款项	1,153,890,471.93	832,955,382.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	750,404,452.53	560,921,578.44
其中：应收利息	25,060,760.27	20,623,260.27
应收股利		
其他应收款	725,343,692.26	540,298,318.17
买入返售金融资产		
存货	1,387,638,257.84	1,225,646,781.96
其中：数据资源		
合同资产	3,904,238,074.31	2,869,150,420.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	886,171,096.98	1,056,777,268.70
其他流动资产	1,179,316,109.53	1,433,663,761.59
流动资产合计	14,895,615,155.86	13,917,935,195.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	109,000,000.00	109,000,000.00

其他债权投资		
长期应收款	1,987,830,526.92	1,743,494,751.84
长期股权投资	895,833,494.66	895,833,494.66
其他权益工具投资	60,140,984.79	54,140,984.79
其他非流动金融资产	5,244,840.88	5,244,840.88
投资性房地产	54,149,143.08	55,526,824.16
固定资产	528,264,975.52	555,125,318.10
在建工程		17,423,921,162.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,343,823,891.58	16,429,683,338.54
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,593,343.86	4,593,343.86
长期待摊费用	159,953,072.81	155,693,894.61
递延所得税资产	285,188,915.65	283,985,018.25
其他非流动资产	2,655,376,873.42	2,601,028,388.50
非流动资产合计	41,089,400,063.17	40,317,271,360.70
资产总计	55,985,015,219.03	54,235,206,556.35
流动负债：		
短期借款	1,167,765,065.36	1,029,899,198.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	510,120,000.00	534,619,790.00
应付账款	5,198,066,567.91	5,615,431,102.91
预收款项	42,329,632.25	54,979,400.61
合同负债	2,176,412,793.72	2,435,190,044.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	73,827,136.23	66,719,102.04
应交税费	301,844,517.49	382,115,181.51
其他应付款	983,193,440.58	856,860,923.01
其中：应付利息		
应付股利	2,630,821.69	2,630,821.69
其他应付款	980,562,618.89	854,230,101.32
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,688,798,182.71	1,840,926,871.70
其他流动负债	1,267,772,934.53	1,097,729,574.83
流动负债合计	14,410,130,270.78	13,914,471,189.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	32,256,137,801.56	31,420,422,866.95
应付债券	708,100,026.07	389,486,696.11
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,019,855,094.33	1,937,413,651.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	532,305,523.10	526,587,973.10
递延收益	43,547,342.61	44,047,342.59
递延所得税负债	738,785.22	738,785.22
其他非流动负债	390,000,000.00	390,000,000.00
非流动负债合计	35,950,684,572.89	34,708,697,315.09
负债合计	50,360,814,843.67	48,623,168,504.47
所有者权益：		
股本	1,268,291,582.00	1,268,291,582.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,388,511,192.81	1,376,829,016.78
减：库存股		
其他综合收益	-8,953,053.42	-829,586.54
专项储备	73,337,340.20	73,087,826.48
盈余公积	111,599,365.64	111,599,365.64
一般风险准备		
未分配利润	628,651,211.91	618,125,049.42
归属于母公司所有者权益合计	3,461,437,639.14	3,447,103,253.78
少数股东权益	2,162,762,736.22	2,164,934,798.10
所有者权益合计	5,624,200,375.36	5,612,038,051.88
负债和所有者权益总计	55,985,015,219.03	54,235,206,556.35

法定代表人：张斌 主管会计工作负责人：汪智勇 会计机构负责人：刘丽娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,910,009,233.67	3,473,365,205.83
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	10,000,000.00	
应收账款	2,405,373,794.38	2,623,883,529.81
应收款项融资		
预付款项	344,832,985.27	245,244,996.60
其他应收款	2,887,590,449.66	2,566,624,610.64
其中：应收利息	25,060,760.27	20,623,260.27
应收股利	7,685,527.71	7,685,527.71
其他应收款	2,854,844,161.68	2,538,315,822.66
存货	30,705,141.63	26,499,824.81
其中：数据资源		
合同资产	3,686,765,226.95	2,319,879,877.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	695,801,959.01	482,348,635.27
流动资产合计	12,971,078,790.57	11,737,846,680.32
非流动资产：		
债权投资	109,000,000.00	109,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款	442,644,427.33	463,491,029.63
长期股权投资	10,937,275,890.44	10,852,975,890.44
其他权益工具投资	60,140,984.79	54,140,984.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	387,767,556.96	397,967,893.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,191,481.01	1,684,440.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	84,002,466.09	95,786,732.02
递延所得税资产	163,485,866.37	162,281,968.97
其他非流动资产	1,763,600,498.63	1,771,073,597.36
非流动资产合计	13,949,109,171.62	13,908,402,537.25
资产总计	26,920,187,962.19	25,646,249,217.57
流动负债：		
短期借款	888,000,000.00	788,654,861.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	120,000,000.00	299,619,790.00
应付账款	3,726,904,133.74	3,934,259,196.63
预收款项		
合同负债	3,650,742,990.08	3,050,202,971.64
应付职工薪酬	27,827,867.82	20,921,351.46
应交税费	68,827,120.07	143,495,177.52
其他应付款	3,157,206,084.72	3,375,149,749.23
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	2,229,500,000.00	1,186,695,643.75
其他流动负债	595,192,582.06	465,298,703.23
流动负债合计	14,464,200,778.49	13,264,297,444.57
非流动负债：		
长期借款	5,625,000,000.00	6,031,350,000.00
应付债券	708,100,026.07	389,486,696.11
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,465,412,860.76	1,388,092,980.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,070,000.00	1,070,000.00
递延所得税负债	738,785.22	738,785.22
其他非流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
非流动负债合计	8,600,321,672.05	8,610,738,461.99
负债合计	23,064,522,450.54	21,875,035,906.56
所有者权益：		
股本	1,268,291,582.00	1,268,291,582.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,562,596,445.41	1,558,409,995.84
减：库存股		
其他综合收益	-8,862,248.40	-738,781.52
专项储备	41,663,006.10	43,534,296.89
盈余公积	112,385,670.44	112,385,670.44
未分配利润	879,591,056.10	789,330,547.36
所有者权益合计	3,855,665,511.65	3,771,213,311.01
负债和所有者权益总计	26,920,187,962.19	25,646,249,217.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	4,107,790,225.24	5,038,220,540.79

其中：营业收入	4,107,790,225.24	5,038,220,540.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,080,858,444.01	5,010,530,015.37
其中：营业成本	3,409,472,543.18	4,379,266,474.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,851,070.14	15,323,079.21
销售费用	4,257,876.99	6,566,133.31
管理费用	225,534,105.89	208,751,365.06
研发费用	592,603.95	381,332.31
财务费用	422,150,243.86	400,241,630.74
其中：利息费用	432,805,782.76	416,629,144.66
利息收入	36,165,187.53	27,527,068.11
加：其他收益	1,689,512.99	7,624,571.47
投资收益（损失以“—”号填列）		1,205,656.21
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		
汇兑收益（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）	-4,550,341.98	-6,382,293.64
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,018,130.07	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	11,004,494.24	422,689.51
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,057,316.41	30,561,148.97
加：营业外收入	8,323,577.60	12,315,629.18
减：营业外支出	5,455,130.82	6,860,772.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,925,763.19	36,016,005.38

减：所得税费用	19,452,696.04	28,681,393.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,473,067.15	7,334,611.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,473,067.15	7,334,611.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	10,526,162.49	11,794,411.81
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,946,904.66	-4,459,799.91
六、其他综合收益的税后净额	-8,123,466.88	-13,282,379.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,123,466.88	-13,282,379.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,123,466.88	-13,282,379.53
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	-8,123,466.88	-13,282,379.53
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,349,600.27	-5,947,767.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,402,695.61	-1,487,967.72
归属于少数股东的综合收益总额	2,946,904.66	-4,459,799.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0083	0.0093
（二）稀释每股收益	0.0083	0.0093

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张斌 主管会计工作负责人：汪智勇 会计机构负责人：刘丽娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	3,071,067,004.04	3,263,505,927.39
减：营业成本	2,667,836,209.76	2,872,570,234.14
税金及附加	11,090,526.62	5,023,208.77
销售费用		
管理费用	124,328,320.69	113,460,122.26
研发费用		
财务费用	156,746,926.31	114,508,246.87
其中：利息费用	81,564,077.76	136,537,038.04
利息收入	20,833,024.83	23,855,070.74
加：其他收益	387,485.01	125,191.88
投资收益（损失以“—”号填列）		20,800,000.00
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）	-8,151,022.12	-7,215,052.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	417,399.10	-486.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	103,718,882.65	171,653,767.58
加：营业外收入	5,227,535.28	7,057,370.43
减：营业外支出	4,117,264.46	7,031,048.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	104,829,153.47	171,680,089.06
减：所得税费用	14,568,644.73	26,268,166.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	90,260,508.74	145,411,922.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	90,260,508.74	145,411,922.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-8,123,466.88	-2,123,207.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-8, 123, 466. 88	-2, 123, 207. 25
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	-8, 123, 466. 88	-2, 123, 207. 25
7. 其他		
六、综合收益总额	82, 137, 041. 86	143, 288, 715. 29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0. 0712	0. 1147
(二) 稀释每股收益	0. 0712	0. 1147

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	4, 558, 451, 838. 79	5, 580, 136, 149. 20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	137, 056, 338. 65	154, 803, 853. 18
经营活动现金流入小计	4, 695, 508, 177. 44	5, 734, 940, 002. 38
购买商品、接受劳务支付的现金	4, 325, 147, 653. 76	4, 293, 503, 029. 88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	305, 892, 449. 12	273, 441, 136. 80
支付的各项税费	166, 725, 744. 62	267, 738, 818. 02
支付其他与经营活动有关的现金	480, 547, 022. 35	289, 833, 283. 45
经营活动现金流出小计	5, 278, 312, 869. 85	5, 124, 516, 268. 15
经营活动产生的现金流量净额	-582, 804, 692. 41	610, 423, 734. 23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8, 000, 000. 00

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,366,225.01	6,600,053.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	194,042,397.51	21,000,000.00
投资活动现金流入小计	206,408,622.52	35,600,053.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,353,905,322.11	1,501,106,557.32
投资支付的现金	6,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	764,830.75	165,893.00
投资活动现金流出小计	1,360,670,152.86	1,501,272,450.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,154,261,530.34	-1,465,672,396.75
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	6,486,025,693.00	4,387,525,620.04
收到其他与筹资活动有关的现金	480,413,162.68	636,234,310.98
筹资活动现金流入小计	6,966,438,855.68	5,023,759,931.02
偿还债务支付的现金	4,370,417,975.66	2,711,132,351.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	432,805,782.76	416,629,144.66
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	491,000,000.00	455,000,000.00
筹资活动现金流出小计	5,294,223,758.42	3,582,761,496.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,672,215,097.26	1,440,998,434.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-351,517.13	-547,905.05
五、现金及现金等价物净增加额	-65,202,642.62	585,201,866.81
加：期初现金及现金等价物余额	3,523,146,032.32	2,818,738,556.42
六、期末现金及现金等价物余额	3,457,943,389.70	3,403,940,423.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	2,806,800,456.30	2,921,326,308.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	165,085,499.23	498,305,410.65
经营活动现金流入小计	2,971,885,955.53	3,419,631,719.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,379,449,649.76	2,809,978,542.88
支付给职工以及为职工支付的现金	154,930,429.81	146,048,597.31
支付的各项税费	74,236,912.00	148,780,484.17
支付其他与经营活动有关的现金	712,570,935.83	286,427,179.18
经营活动现金流出小计	4,321,187,927.40	3,391,234,803.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,349,301,971.87	28,396,915.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,238,428.52	6,022,350.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,846,602.30	21,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,085,030.82	35,022,350.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,627,092.49	28,372,246.68
投资支付的现金	84,900,000.00	178,240,000.00
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	165,893.00	165,893.00
投资活动现金流出小计	96,692,985.49	206,778,139.68
投资活动产生的现金流量净额	-73,607,954.67	-171,755,789.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,606,000,000.00	2,779,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	374,299,106.23
筹资活动现金流入小计	3,766,000,000.00	3,153,299,106.23
偿还债务支付的现金	2,530,350,000.00	1,630,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,929,848.75	136,537,038.04
支付其他与筹资活动有关的现金	296,000,000.00	655,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,987,279,848.75	2,421,737,038.04
筹资活动产生的现金流量净额	778,720,151.25	731,562,068.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-351,517.13	-547,905.05
五、现金及现金等价物净增加额	-644,541,292.42	587,655,289.50
加：期初现金及现金等价物余额	2,276,415,760.01	2,276,415,760.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,631,874,467.59	2,864,071,049.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,268,291,582.00				1,376,829,016.78		-829,586.54	73,087,826.48	111,599,365.64		618,125,049.42		3,447,103,253.78	2,164,934,798.00	5,612,038,051.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	1,268,291,582.00				1,376,829,016.78		-829,586.54	73,087,826.48	111,599,365.64		618,125,049.42		3,447,103,253.78	2,164,934,798.10	5,612,038,051.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,682,176.03		-8,123,466.88	249,513.72			10,526,162.49		14,334,385.36	-2,172,061.88	12,162,323.48
（一）综合收益总额							-8,123,466.88				10,526,162.49		2,402,695.61	2,946,904.66	5,349,600.27
（二）所有者投入和减少资本					11,682,176.03								11,682,176.03	-5,118,966.54	6,563,209.49
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					11,682,176.03								11,682,176.03	-5,118,966.54	6,563,209.49
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,268,291,582.00			1,376,399,109.56		4,764,863.73	73,675,199.76	81,300,686.26		616,196,597.61		3,420,628,038.92	2,126,026,657.56	5,546,654,696.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-28,292,659.56		-13,282,379.53	26,742,998.90			11,794,411.81		-3,037,628.38	10,513,811.58	7,476,183.20
（一）综合收益总额						-13,282,379.53				11,794,411.81		-1,487,967.72	-4,459,799.91	-5,947,767.63
（二）所有者投入和减少资本				-28,292,659.56								-28,292,659.56	14,973,611.49	-13,319,048.07
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-28,292,659.56								-28,292,659.56	14,973,611.49	-13,319,048.07
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														

一、上年期末余额	1,268,291,582.00				1,558,409,995.84		-738,781.52	43,534,296.89	112,385,670.44	789,330,547.36		3,771,213,311.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,268,291,582.00				1,558,409,995.84		-738,781.52	43,534,296.89	112,385,670.44	789,330,547.36		3,771,213,311.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,186,449.57		-8,123,466.88	-1,871,290.79		90,260,508.74		84,452,200.64
（一）综合收益总额							-8,123,466.88			90,260,508.74		82,137,041.86
（二）所有者投入和减少资本					4,186,449.57							4,186,449.57
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					4,186,449.57							4,186,449.57
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 1,871,290.79				- 1,871,290.79
1. 本期提取								51,542,578.00				51,542,578.00
2. 本期使用								53,413,868.79				53,413,868.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,268,291,582.00				1,562,596,445.41		- 8,862,248.40	41,663,006.10	112,385,670.44	879,591,056.10		3,855,665,511.65

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,268,291,582.00				1,569,569,168.12		- 6,303,503.53	54,597,568.92	82,086,991.06	516,642,432.96		3,484,884,239.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,268,291,582.00				1,569,569,168.12		- 6,303,503.53	54,597,568.92	82,086,991.06	516,642,432.96		3,484,884,239.53
三、本期增减变动金额(减少以							- 2,123,207.	22,315,199.68		145,411,922.54		165,603,914.97

“一”号填列)							25					
(一) 综合收益总额							- 2,123 ,207. 25			145,4 11,92 2.54		143,2 88,71 5.29
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								22,31 5,199 .68				22,31 5,199 .68
1. 本期提								46,42 3,624				46,42 3,624

取								.55				.55
2. 本期使用								24,108,424.87				24,108,424.87
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,268,291,582.00				1,569,569,168.12		-8,426,710.78	76,912,768.60	82,086,991.06	662,054,355.50		3,650,488,154.50

三、公司基本情况

(一) 公司的历史沿革和基本组织机构

新疆北新路桥集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2001]98号文件批准，由新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司作为主发起人，联合新疆中基实业股份有限公司、新疆金石置业集团有限公司、新疆新通达机械工程有限公司、长安大学以发起方式设立的股份有限公司；本公司设立日的股本总额为 6,500.00 万元，其中：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司（以下简称“建工集团”或“建工集团公司”）以其下属特种机械工程分公司经评估确认的主要经营性资产价值 6,206.85 万元出资，按 1:0.806767 的折股比例折为 5,007.48 万股；新疆中基实业股份有限公司、新疆金石置业集团有限公司、新疆新通达机械工程有限公司、长安大学分别投入现金 1,700.00 万元、80.00 万元、40.00 万元和 30.00 万元，按相同的折股比例分别折为 1,371.51 万股、64.54 万股、32.27 万股和 24.20 万股。

本公司于 2001 年 8 月 7 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为 650000040000128，法定代表人朱建国，注册资本 6,500.00 万元人民币。

根据 2006 年 10 月 8 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定：本公司申请增加注册资本人民币 24,500.00 万元，股东拟分两次缴足，首次认缴 7,695.00 万元，其余于 2008 年 10 月 8 日之前缴足。截至 2006 年 10 月 8 日，股东首次认缴出资 7,695.00 万元，其中以资本公积 1,556.85 万元转增股本；以未分配利润 5,268.15 万元转增股本；建工集团以经评估确认的机器设备增加投资 870.00 万元。本公司于 2006 年 10 月 16 日办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本 31,000.00 万元，实收资本 14,195.00 万元。

根据 2007 年 7 月 3 日召开的 2007 年第二次临时股东大会决议，同意股东建工集团放弃已认缴尚未缴纳的出资额 16,805.00 万元，公司于 2007 年 11 月 14 日办理了工商变更登记，变更后的注册资本与实收资本均为 14,195.00 万元。

2009 年 10 月 19 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1094号”文《关于核准新疆北新路桥建设股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股 4,750.00 万股；

2009 年 11 月 3 日，公司通过“网下向配售对象询价配售与网上资金申购发行相结合”的方式完成股票发行；2009 年 11 月 11 日，公司股票于深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，本公司股本总额为 18,945.00 万元，其中社会公众股 4,750.00 万元。2009 年 12 月 2 日工商变更登记手续办理完毕。

经 2010 年 7 月 10 日第三届十六次董事会、2010 年 8 月 16 日 2010 年第三次股东大会通过，本公司申请公开发行 A 股股票，于 2011 年 3 月 23 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会 2011 年第 54 次工作会议审核通过；2011 年 4 月 29 日中国证监会正式下达核准文件（证监许可[2011]631 号）2011 年 7 月 11 日，本公司以每股 16.06 元的价格，通过“网下向配售对象询价配售与网上资金申购发行相结合”的方式完成股票发行。发行 24,906,600 股，募集资金总额 399,999,996.00 元，扣除发行费用后的募集资金于 2011 年 7 月 15 日划转至本公司指定账户，希格玛会计师事务所有限公司已对上述资金进行验证，并出具“希会验字（2011）第 073 号”验资报告。

经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过 2011 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以发行后的总股本 214,356,600 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本总额为 428,713,200 股，工商变更手续于 2011 年 9 月 26 日完成。

经公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过《关于增加公司注册资本的议案》，公司将 2013 年末的总股本 428,713,200 股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 557,327,160 股。此次转增完成后，公司注册资本将由 428,713,200 元增加至 557,327,160 元，2014 年 6 月 10 日公司在新疆维吾尔自治区工商行政管理局完成工商变更。

根据公司 2016 年第五届董事会第十一次会议、2016 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆北新路桥集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]834 号）核准，贵公司非公开发行股票不超过 5,000 万股新股。在非公开发行股票获得中国证监会核准后，结合市场情况及发行对象申购报价情况，贵公司和保荐机构最终确定非公开发行股票数量为 4,051,863 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 4,051,863.00 元，变更后的注册资本为人民币 561,379,023.00 元，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述资金进行验证，并出具“希会验字（2017）0099 号”验资报告。

根据公司 2018 年第五届董事会第三十三次会议决议、新疆北新路桥集团股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告，以公司现有总股本 561,379,023 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。将资本公积 336,827,413.00 元转增股本，变更后的注册资本为人民币 898,206,436.00 元，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述资金进行验证，并出具“希会验字（2018）0036 号”验资报告。

根据公司第五届董事会第四十四次会议审议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆北新路桥集团股份有限公司向新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司发行股份、可转换公司债券购

公司注册地址：新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区高新街 217 号盈科广场 A 座 16-17 层

企业法定代表人：张斌

注册资本：126,829.16 万元人民币

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

（三）公司行业性质、经营范围

本公司属于建筑施工行业。

经营范围：建设工程施工；公路管理与养护；建设工程设计；道路货物运输（不含危险货物）；国际道路货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新兴能源技术研发；风电场相关系统研发；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；新能源原动设备制造；新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；光伏设备及元器件销售；机械设备租赁；建筑材料销售；对外承包工程。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司目前从事的主要业务为：境内境外公路工程的承包施工、工程机械设备租赁、自营商品的进出口等，报告期内主要业务未发生改变。

（四）公司实际控制人新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司对本公司的持股比例为 46.34%，该公司注册地为新疆乌鲁木齐市，注册资本 20.18 亿元人民币，是兵团建工师国资委所属的国有独资公司，主要从事铁路综合工程等承建业务。

（五）财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 本公司本会计期间会计政策的变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

2. 本公司报告期无会计估计的变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“财务报表的编制基础”“公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年且金额重要的往来款项	账龄超过 1 年且金额大于 2500 万元
重要的合营、联营企业	长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

发生同一控制下的企业合并时，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量，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，调整资本公积中的股本溢价；股本溢价不足冲减的，调整留存收益。发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

发生非同一控制下的企业合并时，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行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。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的上年年末余额进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理的情形。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起 3 个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

对于境外项目部、子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

（1）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；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。按照上述方法折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，计入其他综合收益。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的“未分配利润”金额列示；“未分配利润”按折算后的股东权益变动表中其他项目的金额计算列示。

(3) 现金流量表采用现金流量发生日中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述 ①或 ②的财务担保合同，以及不属于上述 ① 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收账款

1. 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 应收关联方款项

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

2. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具

已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理：

（1）预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 应收关联方款项

其他应收款组合 3 低风险组合（包含备用金、保证金及押金、代垫款项）

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

12、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、存货

1. 存货的分类

本公司存货分为库存材料、库存商品、周转材料、低值易耗品、备品备件等。

2. 发出存货的计价方法

存货中各类材料均按实际发生的历史成本计价；发出存货采用加权平均法确定发出时的实际成本。

已完工未结算工程施工以实际发生成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接材料费、直接人工费、机械施工费、其他直接费以及分配计入的施工间接费用。累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利（亏损）之和大于累计已办理的工程结算价款的差额，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收账款中反映。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。一年进行两次实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品分为大件工具、劳保用品及其他工具两大类，大件工具采用五五摊销法摊销，劳保用品及其他工具于领用时采用一次摊销法摊销；周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢、通用钢模等在三年内按比例摊销，异型钢模于领用时一次性摊销。

(2) 包装物

包装物摊销采用一次摊销法。

14、长期股权投资

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值在最终控制方合并财务报表中的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司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。其中：①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性工具和债务性工具之和的公允价值；②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行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。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

(3) 除企业合并形成以外的，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括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；②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①成本法核算的长期股权投资，长期股权投资按初始投资成本计价。

②权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

①成本法核算的长期股权投资，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。本公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，会考虑长期股权投资是否发生减值。

②权益法核算的长期股权投资，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位报表进行调整，同时抵消本公司与联营企业、合营企业之间发生的内部交易，计算本公司应享有或分担的部分。以计算后的净损益为基础确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。对被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值确认其他综合收益并计入资本公积。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、（五）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，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益；对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时会考虑本公司和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

本公司对出资比例超过 51% 的投资确认为控制；低于 20% 的投资确认为无重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司至少于每年年度终了，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧或摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40 年	4.85—2.425	3
机器设备	年限平均法	5—12 年	19.40—8.083	3
运输工具	年限平均法	5—10 年	19.40—9.700	3
通讯、电子电器设备	年限平均法	5—8 年	19.40—12.125	3
其他	年限平均法	5—8 年	19.40—12.125	3

公司境外经营使用的固定资产均按 5 年计提折旧。

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

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

17、在建工程

1. 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

购建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。购建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

购建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的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，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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

2. 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态或所必要的购建活动已经开始。

3. 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

（2）一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

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

(2) 无形资产的初始计量

购买无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益；

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值；

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或者类似无形资产的市场价格估计的金额，加上支付的相关税费，作为入账成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(3) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销。

3. 特许经营权的摊销方法

（1）初始计量

公司涉及若干服务特许经营安排，按照授权方所订的预设条件，为授权方开展基础设施工程建设，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产确认为无形资产或应收特许经营权的授权方的款项。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本集团可以无条件地自授权方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，授权方按照合同规定负责补偿有关差价的，在确认收入的同时确认金融资产。

合同规定在有关基础设施建成后，公司在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在确认收入的同时确认无形资产。

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定处理。

（2）后续计量

收费路桥在达到预定可使用状态时，特许经营权采用工作量法在收费路桥经营期限内进行摊销。

特许经营权的摊销额=该期间收费路桥的实际车流量×（收费路桥的特许经营权账面价值÷收费权经营期限内预测的总车流量）。

对实际车流量与预测车流量的差异，本公司每三年或当实际车流量与预测车流量产生重大差异时，将根据实际车流量重新预测剩余期限的总车流量，并调整以后年度每单位车流量应计提的摊销额，以确保相关收费路桥特许经营权可于摊销期满后全部摊销。

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，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5 年	根据上述因素合理估计
特许经营权的	运营年限	运营年限
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证登记使用年限

4. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

5. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

6. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、资料搜集及相关方面的准备活动作为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；本公司完成研究阶段工作，进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品的活动作为开发阶段，开发支出予以资本化。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但应由报告期和以后各期负担的受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

21、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬：是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利：是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：（1）该义务是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公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号—上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求。

1. 与客户之间的合同产生的收入一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

2. 与客户之间的合同产生的收入具体原则：

（1）基础设施建设业务合同

本集团从事的公路桥梁建筑施工业务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本集团采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（2）销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现实收款权利，商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移，商品实物资产的转移，客户接受该商品。

（3）本集团从事公路通行所取得的收入，在服务已提供且服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业，确认营业收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

25、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产；

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

26、政府补助

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

2. 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理：

(1) 与资产相关的政府补助：企业取得与资产相关的政府补助，应当冲减资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

(2) 收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益；

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应该按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算，所得税费用包括当期所得税和递延所得税。当期所得税是根据有关税法规定对年度税前会计利润作相应纳税调整后当期应纳税所得额计算的当期应纳税所得税金额。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够多的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）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）。

本公司对与子公司、联营公司及合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：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②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）。

（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

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
本公司及所属子公司北新科创、鼎源融资、北新岩土、蕴丰建材、宁泰混凝土、兵团交建、宜邦物业	企业所得税按应纳税所得额 15%的税率计征
其他子公司	按应纳税所得额 25%的税率计征

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委 2020 年第 23 号文件，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司北新科创、鼎源融资、北新岩土、宜邦物业、兵团交建、蕴丰建材、宁泰混凝土 2024 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

3、其他

1. 本公司在海外分包项目执行承包方与当地国家政府达成的税收协议，由承包方代扣代缴相关税费。
2. 本公司在海外独立承揽的工程项目，执行工程项目所在国国家税收规定，由业主在工程计量支付时直接扣缴相关税费。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,053,135.83	3,531,077.31
银行存款	3,453,890,253.87	3,824,595,777.32
其他货币资金	173,556,977.59	175,649,832.92
合计	3,631,500,367.29	4,003,776,687.55

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,080,000.00	
合计	10,080,000.00	

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,491,350,060.22	1,323,597,325.11
1 至 2 年	476,760,104.81	525,977,286.65
2 至 3 年	146,523,534.74	178,977,956.55

3 年以上	479,030,579.91	513,613,045.49
3 至 4 年	69,483,896.47	97,013,794.95
4 至 5 年	50,081,733.90	67,136,154.52
5 年以上	359,464,949.54	349,463,096.02
合计	2,593,664,279.68	2,542,165,613.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	359,464,949.54	13.86%	359,464,949.54	100.00%	0.00	349,463,096.02	13.75%	349,463,096.02	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,234,199,330.14	86.14%	242,873,004.69	10.87%	1,991,326,325.45	2,192,702,517.78	86.25%	271,143,441.53	12.37%	1,921,559,076.25
其中：										
账龄组合	2,234,199,330.14	100.00%	242,873,004.69	10.87%	1,991,326,325.45	2,192,702,517.78	86.25%	271,143,441.53	12.37%	1,921,559,076.25
合计	2,593,664,279.68	100.00%	602,337,954.23	23.22%	1,991,326,325.45	2,542,165,613.80	100.00%	620,606,537.55	24.41%	1,921,559,076.25

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	349,463,096.02	349,463,096.02	359,464,949.54	359,464,949.54	100.00%	根据谨慎性原则
合计	349,463,096.02	349,463,096.02	359,464,949.54	359,464,949.54		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,192,702,517.78	271,143,441.53	12.37%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	349,463,096.02	10,001,853.52				359,464,949.54
按组合计提坏账准备	271,143,441.53	-28,270,436.84				242,873,004.69
合计	620,606,537.55	-18,268,583.32				602,337,954.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
兰州新区铁路建设投资有限责任公司	392,433,363.20		392,433,363.20	6.01%	61,777,255.92
河南禹亳铁路发展有限公司	135,955,095.58		135,955,095.58	2.08%	108,547,294.71
兰州新区城市发展投资集团有限公司	130,094,196.04	2,577,535.87	132,671,731.91	2.03%	15,928,648.60
沈丘国有投资集团有限公司	90,257,789.49	43,963,326.48	134,221,115.97	2.06%	10,342,606.11
四川宜景纺织科技有限公司	80,912,333.94	79,789,688.45	160,702,022.39	2.46%	12,535,798.53
合计	829,652,778.25	126,330,550.80	955,983,329.05	14.64%	209,131,603.87

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程施工合同资产	3,932,094,410.33	27,856,336.02	3,904,238,074.31	2,892,962,674.19	23,812,254.07	2,869,150,420.12
合计	3,932,094,410.33	27,856,336.02	3,904,238,074.31	2,892,962,674.19	23,812,254.07	2,869,150,420.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,347,440.70	0.24%	9,347,440.70	100.00%	0.00	9,347,440.70	0.32%	9,347,440.70	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	3,922,746,969.63	99.76%	18,508,895.32	0.50%		2,883,615,233.49	99.68%	14,464,813.37	0.50%	2,869,150,420.12
其中：										
低风险组合	3,922,746,969.63	100.00%	18,508,895.32	0.50%		2,883,615,233.49	100.00%	14,464,813.37	0.50%	2,869,150,420.12
合计	3,932,094,410.33	100.00%	27,856,336.02	0.82%		2,892,962,674.19	100.00%	23,812,254.07	0.82%	2,869,150,420.12

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南禹亳铁路发展有限公司	9,347,440.70	9,347,440.70	9,347,440.70	9,347,440.70	100.00%	预计无法收回
合计	9,347,440.70	9,347,440.70	9,347,440.70	9,347,440.70		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	3,922,746,969.63	18,508,895.32	0.50%
合计	3,922,746,969.63	18,508,895.32	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合同资产减值准备	4,044,081.95			
合计	4,044,081.95			

其他说明

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,050,000.00	13,484,238.25
合计	1,050,000.00	13,484,238.25

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,060,760.27	20,623,260.27
其他应收款	725,343,692.26	540,298,318.17
合计	750,404,452.53	560,921,578.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,187,500.00	17,750,000.00
债权投资利息	2,873,260.27	2,873,260.27
合计	25,060,760.27	20,623,260.27

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

3) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收履约保证金	248,513,172.92	53,569,627.76
应收投标保证金	16,932,277.96	20,228,331.68
应收其他保证金	36,691,459.92	24,935,201.51
应收代垫款及押金	378,870,323.39	379,140,399.90
其他	481,036,908.81	499,429,900.44
合计	1,162,044,143.00	977,303,461.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	963,518,825.11	663,946,254.04
1 至 2 年	65,805,546.39	69,842,947.19
2 至 3 年	75,725,856.98	78,137,457.98
3 年以上	56,993,914.52	66,681,693.12
3 至 4 年	34,071,537.48	38,969,427.82
4 至 5 年	22,922,377.04	27,712,265.30
合计	1,162,044,143.00	878,608,352.33

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	378,616,945.98	32.58%	358,616,945.98	94.72%	20,000,000.00	378,024,858.35	38.68%	358,024,858.35	94.71%	20,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	783,427,197.02	67.42%	78,083,504.76	9.97%	705,343,692.26	599,278,602.94	61.32%	78,980,284.77	13.18%	520,298,318.17
其中：										
账龄组合	586,983,157.89	74.93%	77,101,284.56	13.14%	509,881,873.33	519,009,186.15	86.61%	78,578,937.69	15.14%	440,430,248.46
低风险组合	196,444,039.13	25.07%	982,220.20	0.50%	195,461,818.93	80,269,416.79	13.39%	401,347.08	0.50%	79,868,069.71
合计	1,162,044,143.00	100.00%	436,700,450.74	37.58%	725,343,692.26	977,303,461.29	100.00%	437,005,143.12	44.72%	540,298,318.17

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中新房投资有限公司			30,000,000.00	27,000,000.00	90.00%	根据谨慎性原则
四川巴万高速公路有限公司			170,000,000.00	153,000,000.00	90.00%	根据谨慎性原则
其他单项计提坏账准备的其他应收款			178,616,945.98	178,616,945.98	100.00%	根据谨慎性原则
合计			378,616,945.98	358,616,945.98		

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	586,983,157.89	77,101,284.56	13.14%
单项计提组合	378,616,945.98	358,616,945.98	94.72%
低风险组合	196,444,039.13	982,220.20	0.50%
合计	1,162,044,143.00	436,700,450.74	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	78,980,284.77		358,024,858.35	437,005,143.12
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-896,780.01	592,087.63		-304,692.38
2024 年 6 月 30 日余额	78,083,504.76	358,616,945.98		436,700,450.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南平武夷集团有限公司		180,384,856.96	1 年以内、1—2 年	15.52%	
四川巴万高速公路有限公司		170,000,000.00	单项计提	14.63%	
新疆阿阿高速公路项目管理有限公司		144,409,220.95	1 年以内	12.43%	
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司		115,389,491.48	1—2 年、2—3 年、4—5 年、5 年以上	9.93%	
中新房投资有限公司		30,000,000.00	单项计提	2.58%	
合计		640,183,569.39			

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	469,461,895.12	40.69%	277,603,651.93	33.33%
1 至 2 年	116,240,084.88	10.07%	121,621,665.60	14.60%
2 至 3 年	533,818,868.94	46.26%	396,623,473.89	47.62%
3 年以上	34,369,622.99	2.98%	37,106,591.37	4.45%
合计	1,153,890,471.93		832,955,382.79	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

大额债务人名称	金额	占预付款项 总额的比例%	账龄期限
重庆市合川区双钱高速公路建设指挥部	612,820,609.50	53.11	1 年以内、1—2 年、2—3 年
安徽上铁地方铁路开发有限公司	66,991,458.00	5.81	1 年以内
重庆捷升新型环保建材股份有限公司	34,774,557.79	3.01	1—2 年
山东联海石化有限公司	31,880,000.00	2.76	1 年以内
重庆市南川区博汇荣贸易有限公司	25,702,240.55	2.23	1—2 年
合计	772,168,865.84	66.92	

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发成本	666,282,604.74		666,282,604.74	511,294,779.51		511,294,779.51
开发产品	711,301,233.95	66,998,483.42	644,302,750.53	739,310,975.34	66,998,483.42	672,312,491.92

原材料	39,257,814.93		39,257,814.93	24,461,455.35		24,461,455.35
库存商品	24,188,756.23		24,188,756.23	3,498,458.25		3,498,458.25
周转材料	4,176,142.35		4,176,142.35	4,989,848.13		4,989,848.13
低值易耗品	9,233,085.60		9,233,085.60	7,164,677.76		7,164,677.76
包装物	197,103.46		197,103.46	1,925,071.04		1,925,071.04
合计	1,454,636,741.26	66,998,483.42	1,387,638,257.84	1,292,645,265.38	66,998,483.42	1,225,646,781.96

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	66,998,483.42					66,998,483.42	
合计	66,998,483.42					66,998,483.42	

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收款	431,129,283.40	593,695,907.28
一年内到期的应收融资租赁款	455,041,813.58	463,081,361.42
合计	886,171,096.98	1,056,777,268.70

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	636,823,655.27	631,018,445.33
巴蜀中学待处理资产		498,090,553.67
预缴税金	7,684,242.15	18,460,255.73
待转销项税	534,808,212.11	286,094,506.86
合计	1,179,316,109.53	1,433,663,761.59

其他说明：

1. 公司待抵扣增值税主要系本公司之子公司昌吉公司、四川天璽、安徽宿固、北新钱双期末进项税余额大于销项税所致。

2. 应收待确认销项税主要系会计准则确认收入的时点早于增值税纳税义务时点计提的待转销项税。

11、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国科产业园项目	109,000,000.00		109,000,000.00	109,000,000.00		109,000,000.00
合计	109,000,000.00		109,000,000.00	109,000,000.00		109,000,000.00

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
国科产业园项目	109,000,000.00	3.85%								
合计	109,000,000.00									

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
天山农商行股权投资	49,925,234.79						49,925,234.79	
昆润公司股权投资	4,215,750.00						4,215,750.00	
新疆兵建工程机械有限公司股权投资							6,000,000.00	
合计	54,140,984.79						60,140,984.79	

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	824,140,619.12	177,670,316.95	646,470,302.17	678,080,500.69	148,293,873.80	524,307,720.35	
其中： 未实现融资收益	198,553,695.34		198,553,695.34	169,797,272.66		169,797,272.66	
BT 及 PPP 项目长期应收款	873,878,354.38	6,740,503.64	867,137,850.74	1,220,405,629.92	6,697,504.97	1,219,187,031.49	
巴蜀中学长期应收	474,222,374.01		474,222,374.01				
合计	2,172,241,347.51	184,410,820.59	1,987,830,526.92	1,898,486,130.61	154,991,378.77	1,743,494,751.84	

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
河南禹亳铁路发展有限公司	406,821,822.12	205,352,313.55									406,821,822.12	205,352,313.55
小计	406,821,822.12	205,352,313.55									406,821,822.12	205,352,313.55
二、联营企业												
新建红曼基金管理(北京)有限公司	830,072.54										830,072.54	
云南长龙高速公路有限公司	488,181,600.00										488,181,600.00	
小计	489,011,672.54										489,011,672.54	

	2.54									2.54	
合计	895,833,494.66	205,352,313.55								895,833,494.66	205,352,313.55

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山西银行股份有限公司股权投资	5,244,840.88	5,244,840.88
合计	5,244,840.88	5,244,840.88

其他说明：

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,130,298.45			58,130,298.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,479.18			7,479.18
(1) 处置	7,479.18			7,479.18
(2) 其他转出				
4. 期末余额	58,122,819.27			58,122,819.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,603,474.29			2,603,474.29

2. 本期增加金额	1,377,681.08			1,377,681.08
(1) 计提或摊销	1,377,681.08			1,377,681.08
3. 本期减少金额	7,479.18			7,479.18
(1) 处置	7,479.18			7,479.18
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,973,676.19			3,973,676.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	54,149,143.08			54,149,143.08
2. 期初账面价值	55,526,824.16			55,526,824.16

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	528,264,975.52	555,125,318.10
合计	528,264,975.52	555,125,318.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	试验设备及仪器	其他固定资产	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初余额	525,888,960.13	445,296,924.68	224,689,922.85	36,188,540.37	45,082,969.66	1,277,147,317.69
2. 本期增加金额	30,893.12	99,175.71	2,139,249.80	280,608.25	125,855.33	2,675,782.21
(1) 购置	30,893.12	99,175.71	2,139,249.80	280,608.25	125,855.33	2,675,782.21
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	9,243,327.52	43,525,246.78	3,682,242.97	87,110.00	45,603.60	56,583,530.87
(1) 处置或报废	9,243,327.52	43,525,246.78	3,682,242.97	87,110.00	45,603.60	56,583,530.87
4. 期末余额	516,676,525.73	401,870,853.61	223,146,929.68	36,382,038.62	45,163,221.39	1,223,239,569.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	95,629,638.08	379,380,567.05	177,086,128.92	27,110,534.12	41,685,853.95	720,892,722.12
2. 本期增加金额	9,311,056.79	7,757,600.76	5,578,934.65	1,383,611.23	1,925,878.12	25,957,081.55
(1) 计提	9,311,056.79	7,757,600.76	5,578,934.65	1,383,611.23	1,925,878.12	25,957,081.55
3. 本期减少金额	5,833,936.49	43,329,069.09	3,366,656.71	86,510.00	388,315.34	53,004,487.63
(1) 处置或报废	5,833,936.49	43,329,069.09	3,366,656.71	86,510.00	388,315.34	53,004,487.63
4. 期末余额	99,106,758.38	343,809,098.72	179,298,406.86	28,407,635.35	43,223,416.73	693,845,316.04
三、减值准备						
1. 期初余额		372,868.91	756,408.56			1,129,277.47
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		372,868.91	756,408.56			1,129,277.47

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	417,569,767.35	57,688,885.98	43,092,114.26	7,974,403.27	1,939,804.66	528,264,975.52
2. 期初账面价值	430,259,322.05	65,543,488.72	46,847,385.37	9,078,006.25	3,397,115.71	555,125,318.10

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
草街街道“玉龙佳苑”安置房	6,536,458.93	安置房
红光雅居4号公建楼(5、6层)	8,133,524.96	开发商开发手续不全
红光雅居小区D区4号工建楼2楼	3,957,735.35	开发商开发手续不全

其他说明

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		17,423,921,162.51
合计		17,423,921,162.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广元至平武高速公路项目				13,858,939,587.71		13,858,939,587.71
宿固高速公路项目				2,217,186,455.77		2,217,186,455.77
重庆巫溪至巫山高速公路巫山至大昌段白泉隧道工程二期				17,484,316.54		17,484,316.54
钱双高速公路建设项目				927,673,484.03		927,673,484.03
马山项目				402,637,318.46		402,637,318.46
合计				17,423,921,162.51		17,423,921,162.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	------------	------	----------	-----------	----------	------

			金额		例		额	化金 额		
广元至平武高速公路项目		13,858,939.71		13,858,939.71			1,541,395,986.06			
宿固高速公路项目		2,217,186.455.77		2,217,186.455.77			66,363,285.99			
重庆巫溪至巫山高速公路巫山至大昌段白泉隧道工程二期		17,484,316.54		17,484,316.54						
钱双高速公路建设项目		927,673,484.03		927,673,484.03			57,670,511.16			
马山项目		402,637,318.46		402,637,318.46			5,091,611.12			
合计		17,423,921,162.51		17,423,921,162.51			1,670,521,394.33			

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	27,789,732.69			97,556,107.57	26,921,519.27	16,897,240,176.27	17,049,507,535.80
2. 本期增加金额	219,900.00				78,788.03	18,013,979,619.19	18,014,278,307.22

1) 购置	(219,900.00				78,788.03	341,295,83 0.89	341,594,51 8.92
2) 内部研 发	(
3) 企业合 并增加	(
(4) 在建 工程转入						17,672,683 ,788.30	17,672,683 ,788.30
3. 本期 减少金额					18,785.29		18,785.29
1) 处置	(
4. 期末 余额	28,009,632 .69			97,556,107 .57	26,981,522 .01	34,911,219 ,795.46	35,063,767 ,057.73
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	3,995,255. 04			79,765,878 .40	14,106,829 .41	518,418,51 1.70	616,286,47 4.55
2. 本期 增加金额	299,515.22			585,452.22	2,022,860. 70	97,211,140 .75	100,118,96 8.89
1) 计提	(299,515.22			585,452.22	2,022,860. 70	97,211,140 .75	100,118,96 8.89
3. 本期 减少金额							
1) 处置	(
4. 期末 余额	4,294,770. 26			80,351,330 .62	16,129,690 .11	615,629,65 2.45	716,405,44 3.44
三、减值准 备							
1. 期初 余额				3,537,722. 71			3,537,722. 71
2. 本期 增加金额							
1) 计提	(
3. 本期 减少金额							
1) 处置	(
4. 期末 余额				3,537,722. 71			3,537,722. 71
四、账面价							

值							
1. 期末 账面价值	23,714,862 .43			13,667,054 .24	10,851,831 .90	34,295,590 ,143.01	34,343,823 ,891.58
2. 期初 账面价值	23,794,477 .65			14,252,506 .46	12,814,689 .86	16,378,821 ,664.57	16,429,683 ,338.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆蕴丰建材有限责任公司	2,769,701.05					2,769,701.05
重庆宁泰混凝土有限公司	4,593,343.86					4,593,343.86
新疆北新城建设工程有限公司	411,018.21					411,018.21
合计	7,774,063.12					7,774,063.12

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时设施	87,689,779.88	25,312,121.32	34,577,595.67	0.00	78,424,305.53
办公室装修费	10,235,576.33	1,104,484.59	4,176,597.15	0.00	7,163,463.77
房租	3,043,546.00	1,080,438.16	1,418,706.86	0.00	2,705,277.30
工程保险	25,803,782.52	10,249,281.25	10,024,535.58	0.00	26,028,528.19
土地租赁费	625,208.62	0.00	575,688.76	0.00	49,519.86
设计费	1,565,153.77	23,816.20	373,863.08	0.00	1,215,106.89
保理手续费	22,252,475.34	17,555,291.11	554,051.54	0.00	39,253,714.91
变压器	445,082.56		445,082.56		0.00
其他	4,033,289.59	3,475,885.65	2,396,018.88	0.00	5,113,156.36
合计	155,693,894.61	58,801,318.28	54,542,140.08	0.00	159,953,072.81

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		285,188,915.65		283,985,018.25
递延所得税负债		738,785.22		738,785.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	660,095,608.09	574,218,650.85
合计	660,095,608.09	574,218,650.85

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	34,968,422.95	34,968,422.95	
2025 年度	30,919,256.61	30,919,256.61	
2026 年度	57,153,245.29	57,153,245.29	
2027 年度	106,233,228.80	106,233,228.80	
2028 年度	430,821,454.44	344,944,497.20	
合计	660,095,608.09	574,218,650.85	

其他说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上到期的保证金等款项	2,396,194,772.62	22,165,874.25	2,374,028,898.37	2,340,557,651.00	21,206,569.87	2,319,351,081.13
渝长西立交代建项目	244,100,999.22		244,100,999.22	244,100,999.22		244,100,999.22
抵债资产	37,246,975.83		37,246,975.83	37,576,308.15		37,576,308.15
合计	2,677,542,747.67	22,165,874.25	2,655,376,873.42	2,622,234,958.37	21,206,569.87	2,601,028,388.50

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

资产类别	期末余额	上年年末余额
质押的定期银行存款	250,000,000.00	250,000,000.00
银行承兑保证金、履约保函等保证金	173,556,977.59	175,649,832.92
冻结资产	14,061,228.81	54,980,822.31
小计	437,618,206.40	480,630,655.23

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	368,900,000.00	218,900,000.00
信用借款	798,865,065.36	809,280,197.59
未到期应付利息		1,719,000.72
合计	1,167,765,065.36	1,029,899,198.31

短期借款分类的说明：

保证借款中本公司为子公司北新投资、兵团交建、中北运输短期借款 24,000.00 万元、10,000.00 万元、2,890.00 万元提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司无已到期未偿还的短期借款。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	171,600,000.00	
银行承兑汇票	338,520,000.00	534,619,790.00
合计	510,120,000.00	534,619,790.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,498,447,305.47	3,686,296,712.96
1—2 年	729,625,969.32	900,105,107.34
2—3 年	493,891,927.74	395,330,231.65
3 年以上	476,101,365.38	633,699,050.96
合计	5,198,066,567.91	5,615,431,102.91

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青川县广平高速公路建设协调指挥部	65,431,162.50	未到付款期

中铁城建集团物资有限公司	45,826,578.10	未到付款期
重庆渝信路桥发展有限公司	27,736,927.60	未到付款期
核工业西南勘察设计研究院有限公司	35,815,587.65	未到付款期
重庆市渝北区人民政府征地办公室	27,567,911.96	未到付款期
合计	202,378,167.81	

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,630,821.69	2,630,821.69
其他应付款	980,562,618.89	854,230,101.32
合计	983,193,440.58	856,860,923.01

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆市巴南区天顺碎石厂	65,652.03	65,652.03
重庆兴投实业有限公司	710,169.66	710,169.66
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	1,855,000.00	1,855,000.00
合计	2,630,821.69	2,630,821.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	620,004,508.24	488,635,202.56
1—2 年	124,063,274.69	133,017,919.29
2-3 年	62,039,033.69	91,392,950.95
3 年以上	174,455,802.27	141,184,028.52
合计	980,562,618.89	854,230,101.32

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南平福银高速有限责任公司	25,540,616.32	未到付款期
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	27,450,253.17	未到付款期
合计	52,990,869.49	

其他说明

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	42,329,632.25	48,401,442.72
其他		6,577,957.89
合计	42,329,632.25	54,979,400.61

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工	341,439,775.81	273,768,379.40
预收工程款	1,782,426,930.00	2,124,230,897.84
预售房产款	4,447,197.00	2,349,111.38
预收商品款	24,914,507.91	17,872,140.77
其他	23,184,383.00	16,969,515.07
合计	2,176,412,793.72	2,435,190,044.46

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,323,628.71	278,071,329.64	271,081,009.38	73,313,948.97
二、离职后福利—设定提存计划	395,473.33	34,931,879.19	34,814,165.26	513,187.26
合计	66,719,102.04	313,003,208.83	305,895,174.64	73,827,136.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	45,270,635.83	196,301,391.00	199,315,063.08	42,279,508.89
2、职工福利费		25,138,850.86	20,130,582.91	4,985,722.81
3、社会保险费	609,505.87	22,311,495.31	22,173,477.67	747,523.51
其中：				
医疗保险费	572,866.61	19,795,902.58	19,671,000.34	697,768.85
工伤保险费	36,639.26	2,515,592.73	2,502,477.33	49,754.66
4、住房公积金	44,336.05	24,074,193.04	23,983,212.89	135,316.20
5、工会经费和职工教育经费	20,310,614.01	9,573,388.62	4,801,762.86	25,082,239.77
8、非货币性福利		22,260.68	54,103.10	-31,842.42
9、其他	88,536.95	649,750.13	622,806.87	115,480.21

合计	66,323,628.71	278,071,329.64	271,081,009.38	73,313,948.97
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	382,673.65	33,821,708.43	33,703,344.50	501,037.58
2、失业保险费	12,799.68	1,110,170.76	1,110,820.76	12,149.68
合计	395,473.33	34,931,879.19	34,814,165.26	513,187.26

其他说明

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,789,098.05	103,218,899.57
城建税	2,057,752.60	1,936,238.99
企业所得税	17,442,085.57	11,729,728.28
代扣代缴个人所得税	1,129,277.17	1,428,524.75
教育费附加	885,952.66	811,999.78
矿产资源税	4,919.66	10,327.47
地方教育费附加	584,817.05	626,095.89
土地增值税	262,692,170.21	260,634,288.38
其他	258,444.52	1,719,078.40
合计	301,844,517.49	382,115,181.51

其他说明

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,664,930,000.00	1,802,122,085.04
一年内到期的长期应付款	23,868,182.71	38,804,786.66
合计	2,688,798,182.71	1,840,926,871.70

其他说明：

一年内到期的长期借款

类别	期末余额	上年年末余额
保证借款	634,030,000.00	1,133,622,085.04
信用借款	2,030,900,000.00	668,500,000.00
质押借款		
合计	2,664,930,000.00	1,802,122,085.04

注：保证借款中新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司为本公司借款 24,860.00 万元提供保证，为本公司之子公司北新渝长借款 5,000.00 万元提供 100%保证，为子公司兵团交建借款 19,860.00 万元提供担保。

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,004,672,934.53	820,729,574.83
其他有息负债	263,100,000.00	277,000,000.00
合计	1,267,772,934.53	1,097,729,574.83

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		37,000,000.00
保证借款	23,439,981,628.61	22,808,916,694.00
信用借款	8,816,156,172.95	8,574,506,172.95
合计	32,256,137,801.56	31,420,422,866.95

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

保证借款中：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司为本公司 59,000.00 借款提供 100%保证，为本公司之子公司福建顺邵借款 295,000.00 万元提供 60%保证、为北新渝长借款 719,824.85 万元提供 100%保证，为北新天翌借款 1,096,476.31 万元提供 100%保证。本公司为子公司鼎源融资、北新投资借款 45,650.00 万元、33,355 万元提供连带责任担保，本公司子公司北新投资为本公司借款 98,950.00 提供连带责任担保。

公司期末无逾期的长期借款。

36、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北新 R1	30,362,754.88	210,307,859.42
21 北新 R1	179,369,044.77	179,178,836.69
24 北新 MTN001	498,368,226.42	
合计	708,100,026.07	389,486,696.11

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,019,855,094.33	1,937,413,651.12
合计	2,019,855,094.33	1,937,413,651.12

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	106,033,271.18	138,221,205.02
应付质保金及一年以上到期的工程款	1,913,821,823.15	1,605,802,446.10
融资借款		193,390,000.00

其他说明：

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营权高速公路修复义务	532,305,523.10	526,587,973.10	
合计	532,305,523.10	526,587,973.10	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	44,047,342.59		499,999.98	43,547,342.61	
合计	44,047,342.59		499,999.98	43,547,342.61	

其他说明：

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款项	140,000,000.00	140,000,000.00
信达资本欠款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	390,000,000.00	390,000,000.00

其他说明：

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,268,291,582.00						1,268,291,582.00

其他说明：

股份分布

项目	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例%			金额	比例%
一、有限售条件股份	177,260,865.00	13.98			177,260,865.00	13.98
二、无限售条件流通股	1,091,030,717.00	86.02			1,091,030,717.00	86.02
合计	1,268,291,582.00	100.00			1,268,291,582.00	100.00

42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,139,268,208.75			1,139,268,208.75
其他资本公积	237,560,808.03	11,682,176.03		249,242,984.06
合计	1,376,829,016.78	11,682,176.03		1,388,511,192.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,186,449.57							4,186,449.57

其他权益工具投资公允价值变动	4,186,449.57							4,186,449.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 5,016,036.11	- 8,123,466.88				- 8,123,466.88		- 13,139,502.99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 90,805.02							- 90,805.02
外币财务报表折算差额	- 4,925,231.09	- 8,123,466.88				- 8,123,466.88		- 13,139,502.99
其他综合收益合计	- 829,586.54	- 8,123,466.88				- 8,123,466.88		- 8,953,053.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	73,087,826.48	68,245,863.83	67,996,350.11	73,337,340.20
合计	73,087,826.48	68,245,863.83	67,996,350.11	73,337,340.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,599,365.64			111,599,365.64
合计	111,599,365.64			111,599,365.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	618,125,049.42	616,196,597.61
调整后期初未分配利润	618,125,049.42	616,196,597.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,526,162.49	32,227,131.19
减：提取法定盈余公积		30,298,679.38
期末未分配利润	628,651,211.91	618,125,049.42

47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,063,451,230.56	3,404,366,403.34	5,004,920,646.09	4,374,371,131.23
其他业务	44,338,994.68	5,106,139.84	33,299,894.70	4,895,343.51
合计	4,107,790,225.24	3,409,472,543.18	5,038,220,540.79	4,379,266,474.74

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,671,542.20	2,425,839.28
教育费附加	1,113,782.50	1,119,453.23
资源税	4,062,542.81	1,382,278.71
地方税金	746,090.24	751,825.91
海外税金	1,383,955.24	23,231.90
土地使用税	1,692,638.96	1,647,268.24
房产税	3,664,223.89	2,505,583.10
印花税	2,505,567.15	3,069,823.85
车船税	331,417.89	164,522.50
土地增值税	454,305.57	2,233,252.49
其他税金	1,225,003.69	
合计	18,851,070.14	15,323,079.21

其他说明：

海外税金系指本公司在海外施工的项目，根据当地国家税收规定，由业主代扣的工程税费。

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,439,889.32	130,167,697.13
业务招待费	4,050,121.02	6,145,281.18
差旅费	4,891,048.27	4,121,255.68
办公费	3,400,290.39	2,617,263.81
固定资产折旧	14,630,909.21	14,848,357.74
中介机构费用	8,769,512.29	4,374,631.98
招投标费用	4,075,916.26	6,551,952.13
诉讼费	2,871,212.63	5,131,100.10
会议费	164,805.86	164,623.90
广告费	115,823.87	392,696.11
劳动保护费	1,496,766.99	299,379.18
车辆使用费	1,896,229.52	3,229,995.40
通讯费	20,623.87	242,659.70
资产摊销	1,365,228.87	1,564,097.86
修理及物料消耗	699,793.48	543,855.10
房屋租赁费	7,642,109.88	7,805,935.91
财产保险费	84,590.12	55,540.56
水电暖气费	192,495.53	1,090,955.80

物业费	397,315.57	675,412.73
其他	27,329,422.94	18,728,673.06
合计	225,534,105.89	208,751,365.06

其他说明

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,728,849.38	2,293,995.70
运输费	0.00	929.90
广告费	304,799.08	444,528.14
业务招待费	30,027.08	71,750.17
其他费用	1,823,163.09	2,361,467.34
物业费	16,490.48	76,198.28
营销服务费	354,547.88	1,317,263.78
合计	4,257,876.99	6,566,133.31

其他说明：

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	376,175.95	
证书费	0.00	381,332.31
专利费	131,932.88	
科技查新费	11,359.23	
咨询费	6,660.38	
软件费	1,314.59	
技术服务费	15,929.20	
其他	49,231.72	
合计	592,603.95	381,332.31

其他说明

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净额	396,640,595.23	389,102,076.55
汇兑损益	-761,463.80	-133,188.50
银行手续费	6,823,864.27	4,594,693.02
其他	19,447,248.16	6,678,049.67
合计	422,150,243.86	400,241,630.74

其他说明

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	1,670,791.56	7,624,571.47
个税手续费返还	18,721.43	
增值税加计抵减		

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权处置收益		1,205,656.21
合计		1,205,656.21

其他说明

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,550,341.98	-6,382,293.64
合计	-4,550,341.98	-6,382,293.64

其他说明

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-5,018,130.07	
合计	-5,018,130.07	

其他说明：

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	11,004,494.24	422,689.51

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
处置固定资产收益	1,458,750.48	4,364,641.05	
政府补助	17,025.79		
罚款收入	925,720.94	195,268.03	
业主奖励	1,170,000.00		
赔款收入	4,023,323.62	992,806.51	
逾期定金收入			
其他	728,756.77	6,762,913.59	
合计	8,323,577.60	12,315,629.18	

其他说明：

以上营业外收入均计入当期非经常性损益。

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废净损失	715.85	1,487.93	
捐赠支出			
非常损失	5,000.00		
罚款	2,272,130.89	4,732,149.20	
赔款	1,149,041.50	786,560.52	
奖励	239,500.00	37,490.00	
滞纳金	1,733,445.01	229,352.66	
其他	55,297.57	1,073,732.46	
合计	5,455,130.82	6,860,772.77	

其他说明：

以上营业外支出均计入当期非经常性损益。

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,452,696.04	28,681,393.48
合计	19,452,696.04	28,681,393.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,925,763.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,938,864.48
子公司适用不同税率的影响	-10,914,145.59
调整以前期间所得税的影响	-2,115,835.82
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,674,839.43
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	25,868,973.54
所得税费用	19,452,696.04

其他说明

61、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	41,734,594.08	20,573,108.00
往来款项的增加	49,143,466.45	86,957,198.98
收到的政府补助	1,707,482.17	7,547,423.99
除政府补助外的其他营业外收入	8,305,608.42	12,199,054.10
收到的利息收入	36,165,187.53	27,527,068.11
合计	137,056,338.65	154,803,853.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业管理费用其他付现	26,826,716.35	44,943,822.25
支付投标保证金	307,060,877.44	46,759,608.23
往来款项的增加	121,467,172.47	178,891,771.97
海外工程当地税费	0.00	28,598.08
银行手续费	6,823,864.27	4,594,693.02
其他费用	18,368,391.82	14,614,789.90
合计	480,547,022.35	289,833,283.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
BT 项目投资收回	194,042,397.51	21,000,000.00
合计	194,042,397.51	21,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
PPP 项目支付工程款项	764,830.75	165,893.00
合计	764,830.75	165,893.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的应付票据贴现款	470,120,000.00	280,000,000.00
收回的筹资保证金	10,293,162.68	356,234,310.98

合计	480,413,162.68	636,234,310.98
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构借款	491,000,000.00	455,000,000.00
合计	491,000,000.00	455,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,473,067.15	7,334,611.90
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,550,341.98	6,382,293.64
资产减值损失	5,018,130.07	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,957,081.55	29,463,147.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销	100,118,968.89	87,747,951.08
长期待摊费用摊销	51,039,806.80	33,046,380.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,458,034.63	-4,363,153.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	715.85	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	422,150,243.86	400,241,630.74
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	-1,205,656.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,203,897.40	-2,413,618.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-161,991,475.88	-15,488,442.14
经营性应收项目的减少（增加	-1,238,828,166.08	486,782,537.28

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	198,619,011.69	-441,129,900.37
其他	-250,486.26	24,025,951.84
经营活动产生的现金流量净额	-582,804,692.41	610,423,734.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,457,943,389.70	3,403,940,423.23
减: 现金的期初余额	3,523,146,032.32	2,818,738,556.42
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	-65,202,642.62	585,201,866.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,457,943,389.70	3,523,146,032.32
其中: 库存现金	2,058,225.61	3,531,077.31
可随时用于支付的银行存款	3,455,885,164.09	3,519,614,955.01
三、期末现金及现金等价物余额	3,457,943,389.70	3,523,146,032.32

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

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	140,950.48	7.1305	1,005,046.82
索姆尼	1,227,835.92	0.6368	781,874.92
索姆	2,058,682.29	0.0618	127,226.57
卢比	103,084,147.30	0.0259	2,671,159.99
图格里克	21,840,102.31	0.0022	47,152.77
坚戈			
阿富汗尼	2,638,512.74	0.0524	138,158.23
应收账款	3,720.00	0.0796	296.22
其中: 美元			
卢比	10,232,925.69	6.9683	71,305,957.40

第纳尔	144,996,282.23	0.0259	3,757,353.78
其他应收款	683,316,712.71	0.0525	35,874,127.42
其中：美元	4,187,104.68	0.8574	3,590,125.92
卢比			
第纳尔	5,653.70	7.1135	40,217.59
预付账款	18,472,614.72	0.0259	478,689.16
其中：卢比	13,238,545.90	0.0525	695,023.66
应付账款	7,912,517.36	0.0618	488,993.58
其中：美元			
卢比			
第纳尔	135,386,961.49	0.0635	8,590,522.26
预收账款			
其中：美元			
卢比	6,923,034.72	7.0806	49,019,489.25
第纳尔	516,284,740.37	0.0259	13,378,718.33
其他应付款	6,937,484.96	0.0525	364,217.96
其中：卢比	12,427,886.09	0.0146	180,881.70
第纳尔	32,490,251.09	0.0618	2,007,897.51

64、租赁

（1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度简化处理的短期租赁费用或低价值资产租赁费用为 7,658,600.36 元。

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	5,165,105.66	
机器设备	81,938.15	
合计	5,247,043.81	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变 租赁付款额相关的收入
融资租赁		24,018,810.29	
合计		24,018,810.29	

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	376,175.95	
证书费	0.00	381,332.31
专利费	131,932.88	
科技查新费	11,359.23	
咨询费	6,660.38	
软件费	1,314.59	
技术服务费	15,929.20	
其他	49,231.72	
合计	592,603.95	381,332.31
其中：费用化研发支出	592,603.95	381,332.31

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司报告期内无非同一控制下企业合并。

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

公司报告期内无同一控制下企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

公司报告期内未发生反向收购。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司：

新疆兵建电安工程建设有限公司、和田北新建设工程有限公司、重庆北新嘉业房地产开发有限公司。

2. 本期无注销子公司。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆北新科技创新咨询有限公司	7,080,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	试验检测	100.00%		设立/投资
新疆北新投资建设有限公司	839,139,600.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	公路、桥梁	71.56%		设立/投资
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	566,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	租赁销售	99.20%		设立/投资
新疆中北运输有限公司	18,180,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	道路运输	65.15%		设立/投资
乌鲁木齐禾润科技开发有限公司	120,500,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	生产销售	100.00%		设立/投资
重庆蕴丰建设工程有限公司	50,000,000.00	重庆合川区	重庆合川区	施工企业	100.00%		设立/投资

责任公司							
湖南北新城市建设有限公司	100,000,000.00	湖南岳阳市	湖南岳阳市	工程建设	59.62%		设立/投资
湖北北新投资发展有限公司	100,000,000.00	湖北团风县	湖北团风县	建设项目投资	51.00%		设立/投资
新疆北新蕴丰房地产开发有限公司	50,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	房地产开发	100.00%		设立/投资
重庆北新宜邦物业服务集团有限公司	10,000,000.00	重庆市	重庆市	物业管理	100.00%		设立/投资
福建顺邵高速公路发展有限公司	50,000,000.00	福建顺邵	福建顺邵	高速公路基本建设投资	51.00%		设立/投资
北屯市北新路桥城市建设发展有限公司	280,000,000.00	新疆北屯市	新疆北屯市	土木工程建筑	100.00%		设立/投资
昌吉市北新路桥城市建设有限公司	192,000,000.00	新疆昌吉州昌吉市	新疆昌吉州昌吉市	铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑	65.00%		设立/投资
四川北新天盟投资发展有限公司	2,886,000,000.00	四川省广元市	四川省广元市	高速公路项目投资管理	82.68%		设立/投资
重庆北新天晨建设发展有限公司	731,000,000.00	重庆市巫山县	重庆市巫山县	建筑相关业务；物业服务	100.00%		设立/投资
重庆市北新巴蜀中学校	100,000.00	重庆市合川区	重庆市合川区	教育	100.00%		设立/投资
重庆兴投实业有限公司	30,000,000.00	重庆市	重庆市	加工企业	51.00%		设立/投资
图木舒克市北新城市发展建设科技有限公司	50,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00%		设立/投资
阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	50,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00%		设立/投资
新疆尚青医疗器械有限公司	5,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	制造业	100.00%		设立/投资
重庆北新钱双建设发展有限公司	650,000,000.00	重庆市	重庆市	房地产业	100.00%		设立/投资
青川兴投建材有限公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	非金属矿物制品业	100.00%		设立/投资
重庆兴投天顺建材有限公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	非金属矿物制品业	100.00%		设立/投资
重庆北新交通建设有限公司	50,000,000.00	重庆市	重庆市	土木工程建筑业	100.00%		设立/投资
广西北新建筑工程有限	60,000,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区	土木工程建筑业	100.00%		设立/投资

公司							
安徽宿固高速公路有限公司	100,000,000.00	安徽省	安徽省	道路运输业	100.00%		设立/投资
新疆北新商业保理有限公司	100,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	其他金融业	100.00%		设立/投资
广西北新建设投资有限公司	30,000,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区	资本市场服务	90.00%		设立/投资
安徽北新建设工程有限公司	50,000,000.00	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	其他道路、隧道和桥梁工程建筑	100.00%		设立/投资
白杨市北新建设工程有限公司	40,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	公路工程建筑	100.00%		设立/投资
新疆北新矿业建设工程有限公司	50,000,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	煤炭开采和洗选专业及辅助性活动	100.00%		设立/投资
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	32,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	施工企业	85.00%		同一控制下企业合并
西藏天昶建设工程有限公司	30,000,000.00	西藏拉萨市	西藏拉萨市	施工企业	57.32%		同一控制下企业合并
重庆北新天晟贸易有限公司	50,000,000.00	重庆市长寿区	重庆市长寿区	销售企业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆北新渝长高速公路建设有限公司	1,744,240,000.00	重庆市	重庆市	公路管理与养护	100.00%		同一控制下企业合并
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	200,283,700.00	新疆石河子市	新疆石河子市	施工企业	91.84%		非同一控制下企业合并
新疆北新城建工程有限公司	20,050,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	施工企业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆宁泰混凝土有限公司	10,000,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	混凝土生产销售	95.00%		非同一控制下企业合并
重庆蕴丰建材有限责任公司	30,000,000.00	重庆市合川区	重庆市合川区	混凝土加工销售	35.00%		非同一控制下企业合并
新疆志诚天路劳务有限责任公司	6,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	劳务管理	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆北新融建建设工程有限公司	200,000,000.00	湖南长沙市	湖南长沙市	建筑工程施工	100.00%		非同一控制下企业合并
新疆北新顺通路桥有限公司	10,030,000.00	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	道路运输业	51.00%		非同一控制下企业合并
中食科创建筑安装工程	10,000,000.00	北京市密云区	北京市密云区	商务服务业	51.00%		非同一控制下企业合并

(北京)有限公司							
福建省涌智公路养护有限公司	30,980,000.00	福建省	福建省	公共设施管理业	51.00%		非同一控制下企业合并
陕西西部建科新能源有限公司	50,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	其他土木工程建筑施工	100.00%		设立/投资
新疆兵建建安工程建设有限公司	100,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	电力工程施工	34.00%		设立/投资
重庆北新嘉业房地产开发有限公司	10,000,000.00	重庆市合川区	重庆市合川区	房地产开发经营	100.00%		设立/投资
和田北新建建设工程有限公司	40,000,000.00	新疆和田地区	新疆和田地区	土木工程建筑业	100.00%		设立/投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建顺邵高速公路发展有限公司	49.00%	5,028,159.22		1,018,055,499.71
新疆北新投资建设有限公司	28.44%	1,618,354.55	36,000,000.00	566,051,558.06
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	0.80%	19,342.17		7,875,651.30
四川北新天墨投资发展有限公司	18.31%	-1,048,003.93		499,362,725.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建顺邵高速公路发展有限	268,452,657.66	5,436,599,003.45	5,705,051,661.11	548,998,802.88	3,078,388,573.10	3,627,387,375.98	274,016,974.49	5,466,706,748.82	5,740,723,723.31	544,932,414.50	3,128,388,573.10	3,673,320,987.60

公司												
新疆北新投资建设有限公司	3,245,522,555.70	907,013,001.97	4,152,535,557.67	1,577,088,523.92	359,660,132.93	1,936,748,656.85	2,663,734,151.86	1,546,112,888.30	4,209,847,040.16	1,647,924,722.69	325,825,833.50	1,973,750,556.19
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	945,795,107.86	714,631,013.06	1,660,426,120.92	113,436,436.77	562,533,271.18	675,969,707.95	1,037,318,941.10	587,337,205.83	1,624,656,146.93	117,356,299.86	525,261,205.02	642,617,504.88
四川北新天墨投资发展有限公司	272,820,469.42	14,121,770,051.33	14,394,590,520.75	180,669,609.89	11,330,764,296.61	11,511,433,906.50	323,628,380.87	13,884,655,223.87	14,208,283,604.74	141,142,032.41	11,177,934,127.10	11,319,076,159.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建顺邵高速公路发展有限公司	122,476,242.61	10,261,549.42	10,261,549.42	85,109,657.53	104,483,639.30	717,561.92	717,561.92	39,801,322.49
新疆北新投资建设有限公司	978,323,922.07	5,690,416.85	5,690,416.85	189,474,326.22	539,318,548.13	4,528,360.39	4,528,360.39	70,740,688.22
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	37,258,476.88	2,417,770.92	2,417,770.92	56,202,491.07	35,568,409.97	1,810,248.16	1,810,248.16	27,915,878.66
四川北新天墨投资发展有限公司	-0.07	6,050,830.98	6,050,830.98	17,706.62	539,259.91	6,915,587.25	6,915,587.25	7,212,928.61

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南长龙高速公路有限公司	云南省	昆明市	公路管理与养护；建设工程施工；餐饮服务；建设工程设计；建设工程勘察	34.00%	5.95%	权益法
河南禹亳铁路发展有限公司	河南许昌市	河南许昌市	铁路客货运输、铁路运营延伸服务、铁路建设器材销售	5.33%		权益法
新建红曼基金管理（北京）有限公司	北京市	北京市房山区	公路管理与养护；建设工程施工；餐饮服务；建设工程设计	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南长龙高速公路有限公司	云南长龙高速公路有限公司
流动资产	309,862,076.98	344,312,996.70
其中：现金和现金等价物	281,706,298.87	318,357,437.86
非流动资产	1,283,889,875.96	1,249,048,778.72
资产合计	1,593,751,952.94	1,593,361,775.42
流动负债	48,898,728.41	48,508,550.89
非流动负债	844,944,000.00	844,944,000.00
负债合计	893,842,728.41	893,452,550.89
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	699,909,224.53	699,909,224.53
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		566.04
财务费用		
所得税费用		141.51
净利润		424.53
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		424.53
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南禹亳铁路发展有 限公司	新建红曼基金管理 (北京)有限公司	河南禹亳铁路发展有 限公司	新建红曼基金管理 (北京)有限公司
流动资产	182,609,278.44	1,512,210.57	182,555,112.41	2,184,906.96
非流动资产	11,836,019,489.44	368,970.70	11,666,316,529.86	157,945.22
资产合计	12,018,628,767.88	1,881,181.27	11,848,871,642.27	2,342,852.18
流动负债	2,840,911,608.64	427,917.20	2,670,652,035.82	147,328.00
非流动负债	3,438,702,236.67	0.00	3,438,702,236.67	
负债合计	6,279,613,845.31	427,910.20	6,109,354,272.49	147,328.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00	595,294.21	0.00	1,089,108.90
净利润	-502,447.21	-742,260.11	-88,281.15	-1,756,169.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联				

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	44,047,342.59			499,999.98		43,547,342.61	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	499,999.98	499,999.98
其他收益	1,670,791.56	7,624,571.47
营业外收入	1,458,750.48	4,364,641.05

其他说明：

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	承建铁路综合工程等	20.18 亿元	46.34%	46.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是兵团第十一师国资委。

其他说明：

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆北新房地产开发有限公司	受同一母公司控制
新疆北新建材工业集团有限公司	受同一母公司控制
新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	受同一母公司控制
新疆北新建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制
新疆北新天波门窗工程有限公司	受同一母公司控制
新疆北新土木建设工程有限公司	受同一母公司控制
新疆北新西杰新材料科技有限公司	受同一母公司控制
新疆北新新型建材有限公司	受同一母公司控制
新疆兵团第八建筑安装工程有限公司	受同一母公司控制
新疆兵团工业设备安装有限责任公司	受同一母公司控制
新疆兵团建工金石商品混凝土有限责任公司	受同一母公司控制
新疆兵团水科院（有限公司）	受同一母公司控制
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	受同一母公司控制
新疆昆仑工程咨询管理集团有限公司	最终控制人之子公司
新疆昆仑工程建设有限责任公司	最终控制人之子公司
新疆生产建设兵团第五建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制
新疆兵团城建集团有限公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团建筑工程科学技术研究院有限责任公司	受同一母公司控制
新疆天山玻璃有限责任公司	受同一母公司控制
新疆新北商贸有限公司	受同一母公司控制
河南禹亳铁路发展有限公司	本公司少数股东
山西裕祥基础工程有限公司	北新岩土少数股东
乌鲁木齐新湘汇文化餐饮管理有限公司	北新投资少数股东
新疆北新永固钢结构工程有限公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团漠北工程技术检测有限责任公司	最终控制人之子公司
新疆雁池科技发展有限公司	受同一母公司控制
新疆雁池梧桐预拌砂浆有限责任公司	受同一母公司控制
新疆雁池新型建材有限公司	受同一母公司控制
新疆兵团市政路桥工程有限公司	受同一母公司控制
云南长龙高速公路有限公司	本公司少数股东
新建红曼基金管理（北京）有限公司	本公司少数股东
图木舒克市雁池四通新型建材有限公司	受同一母公司控制
新疆中新建国际贸易有限责任公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司八家户加油站	受同一母公司控制
新疆开源佰盛商贸有限公司	受同一母公司控制
新疆兵团建工昆鹏建筑装饰有限公司	受同一母公司控制
新疆陆翔劳务有限责任公司	受同一母公司控制
新疆华创通成建设工程有限公司	受同一母公司控制
新疆沙河永固水利水电工程有限公司	受同一母公司控制
新疆恒远建新建筑机械设备租赁有限公司	受同一母公司控制
新疆生产建设兵团金来建设工程技术研发有限责任公司	受同一母公司控制
新疆北新国际工程建设有限责任公司	受同一母公司控制

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	购买商品	48,498,126.90			9,087,682.03
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	购买商品	19,007.20			15,011,148.56
新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	购买商品	2,716,564.64			
新疆北新永固钢结构工程有限公司	购买商品	5,009,706.38			7,872,783.00
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	购买商品	2,751,014.30			
新疆新北商贸有限公司	购买商品	48,864,669.41			
新疆雁池新型建材有限公司	购买商品				126,285.00
新疆雁池金石新型建材有限公司	购买商品	3,393,089.51			
新疆兵团城建集团有限公司	接受劳务	88,632.18			
新疆北新国际工程建设有限责任公司	接受劳务	857,711.89			
新疆生产建设兵团金来建设工程技术研发有限责任公司	接受劳务	10,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
图木舒克市雁池四通新型建材有限公司	销售商品		295,515.19
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	销售商品	155,509.00	
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	销售商品	257,200.00	
新疆雁池新型建材有限公司	销售商品		3,137,739.23
新疆兵团城建集团有限公司	销售商品		27,314.59
新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	销售商品	2,256,091.50	

新疆北新国际工程建设有限责任公司	提供劳务	477,613.03	
新疆华创通成建设工程有限公司	销售商品	5,000.00	
新疆沙河永固水利水电工程有限公司	销售商品	10,500.00	
新疆恒远建新建筑机械设备租赁有限公司	销售商品	12,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	机械租赁	77,669.90	

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	169,520,000.00	2017年08月16日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	42,380,000.00	2017年08月16日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	114,100,000.00	2017年09月07日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2017年09月29日	2043年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	34,339,401.16	2017年09月29日	2043年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	210,000,000.00	2017年10月25日	2042年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2017年10月25日	2042年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2017年11月20日	2041年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限责任公司	104,000,000.00	2018年06月25日	2040年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程有限公司（集团）有限	30,000,000.00	2018年07月30日	2042年04月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2018年08月02日	2040年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2018年08月08日	2041年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	26,000,000.00	2018年09月14日	2041年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2018年10月16日	2039年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	7,000,000.00	2018年10月26日	2041年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018年10月26日	2039年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018年10月26日	2042年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2018年11月22日	2040年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2018年11月22日	2039年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018年11月23日	2041年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	29,000,000.00	2018年12月20日	2040年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	66,000,000.00	2018年12月20日	2038年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2018年12月20日	2038年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2018年12月26日	2039年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2018年12月26日	2037年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	52,000,000.00	2019年01月25日	2036年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	52,000,000.00	2019年01月30日	2036年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	35,000,000.00	2019年01月30日	2039年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	30,000,000.00	2019年02月21日	2038年04月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,500,000.00	2019年02月21日	2037年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	52,000,000.00	2019年02月21日	2035年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	37,500,000.00	2019年02月21日	2035年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	35,000,000.00	2019年03月15日	2041年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	35,000,000.00	2019年04月12日	2035年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2019年05月16日	2034年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019年05月17日	2041年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2019年05月17日	2037年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019年06月17日	2036年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2019年06月17日	2033年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2019年06月17日	2034年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2019年06月18日	2040年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019年07月24日	2036年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2019年07月24日	2032年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2019年08月27日	2040年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	44,000,000.00	2019年09月16日	2035年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2019年09月16日	2032年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019年10月24日	2034年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	80,000,000.00	2019年10月24日	2031年04月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	75,000,000.00	2019年12月04日	2040年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	46,000,000.00	2019年12月18日	2039年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年01月20日	2039年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2020年01月20日	2029年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	160,000,000.00	2020年03月13日	2037年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2020年03月13日	2028年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2020年03月13日	2033年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	28,000,000.00	2020年05月19日	2035年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	2,000,000.00	2020年05月19日	2033年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	5,000,000.00	2020年05月19日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	160,000,000.00	2020年07月16日	2035年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	85,000,000.00	2020年08月24日	2032年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	7,000,000.00	2020年08月28日	2033年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	8,000,000.00	2020年08月28日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2020年09月16日	2030年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	7,420,000.00	2021年01月05日	2025年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	9,060,000.00	2021年01月05日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	76,020,000.00	2021年01月01日	2026年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	30,000,000.00	2021年02月02日	2027年10月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2021年02月02日	2026年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2021年02月01日	2028年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	25,000,000.00	2021年04月12日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	25,000,000.00	2021年04月12日	2028年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	38,950,000.00	2021年06月11日	2042年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	1,000,000.00	2021年08月20日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	2,073,351.00	2021年08月19日	2029年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	13,476,649.00	2021年08月19日	2029年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	13,450,000.00	2021年08月20日	2042年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	180,000.00	2021年09月17日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	4,005,598.84	2021年09月17日	2030年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	8,125,000.00	2021年09月17日	2030年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	8,125,000.00	2021年09月17日	2031年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	8,125,000.00	2021年09月17日	2031年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	3,250,000.00	2021年09月17日	2032年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	900,000.00	2022年05月06日	2027年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	197,563,272.00	2017年08月04日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	63,036,728.00	2017年10月25日	2030年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	80,000,000.00	2017年11月24日	2032年04月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2018年01月02日	2032年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2018年02月01日	2033年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	130,000,000.00	2018年06月29日	2034年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2018年07月30日	2034年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2018年09月30日	2035年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2019年07月31日	2035年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	75,000,000.00	2019年12月10日	2036年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2020年05月29日	2036年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	160,000,000.00	2020年07月20日	2037年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年08月28日	2038年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2020年09月16日	2039年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	57,200,000.00	2020年10月29日	2039年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	110,000,000.00	2020年12月16日	2040年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2021年01月08日	2041年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年02月07日	2041年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2021年03月25日	2042年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月23日	2042年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年05月19日	2043年04月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	82,200,000.00	2021年07月23日	2043年10月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	110,000,000.00	2021年08月30日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	204,787,500.00	2024年02月08日	2045年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	72,000,000.00	2017年08月01日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	43,590,306.00	2017年09月15日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2017年10月24日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	19,000,000.00	2017年11月14日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	76,200,000.00	2017年11月23日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2017年12月21日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2018年01月12日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	199,090,609.00	2018年03月27日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	58,418,280.00	2018年07月20日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	59,912,716.00	2019年01月25日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	49,113,449.00	2020年09月17日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	14,734,036.00	2020年11月04日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	98,190,405.00	2021年01月05日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	34,669,303.00	2022年05月05日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	54,044,375.00	2018年06月28日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	58,957,500.00	2018年11月01日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	14,739,375.00	2019年04月24日	2044年10月30日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	34,391,875.00	2020年05月26日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	39,305,000.00	2020年09月28日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	19,652,500.00	2020年10月30日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	58,957,500.00	2020年12月23日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	88,436,250.00	2021年01月15日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	9,826,250.00	2021年02月18日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	67,286,482.50	2022年01月05日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	29,602,500.00	2022年01月05日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	115,262,267.50	2022年01月05日	2044年10月30日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	2,147,500,000.00	2020年03月18日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	350,000,000.00	2020年03月23日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2020年03月30日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	249,047,000.00	2020年03月30日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	199,524,000.00	2020年03月30日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	99,524,000.00	2020年03月31日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2020年06月17日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	99,643,000.00	2020年06月22日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	1,050,000,000.00	2020年06月22日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	60,000,000.00	2020年08月21日	2050年03月17日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	80,000,000.00	2020年08月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年08月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	80,000,000.00	2020年08月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	395,000,000.00	2020年09月14日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年09月25日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年09月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	300,000,000.00	2020年11月04日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2020年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	49,762,000.00	2020年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2020年12月14日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	250,000,000.00	2021年01月22日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2021年01月22日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2021年01月22日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	100,000,000.00	2021年03月24日	2050年03月17日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年05月27日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年05月27日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年05月27日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年06月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2021年06月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年06月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2021年06月21日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年08月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	70,000,000.00	2021年10月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2021年10月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2021年10月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年10月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2021年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	50,000,000.00	2021年12月10日	2050年03月17日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	40,000,000.00	2021年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	60,000,000.00	2021年12月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	130,000,000.00	2022年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	130,000,000.00	2022年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	40,000,000.00	2022年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2022年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2022年02月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2022年02月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2022年02月24日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2022年03月23日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2022年03月23日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2022年04月27日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2022年04月27日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2022年06月16日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2022年06月16日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	115,000,000.00	2022年06月16日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2022年06月16日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	35,000,000.00	2022年06月16日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	100,000,000.00	2022年07月29日	2050年03月17日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	200,000,000.00	2022年07月29日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	120,000,000.00	2022年09月05日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	190,000,000.00	2022年09月05日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	90,000,000.00	2022年09月05日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2022年12月14日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	35,000,000.00	2023年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	65,000,000.00	2023年01月11日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,000,000.00	2023年04月10日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	35,000,000.00	2023年04月12日	2050年03月17日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	309,763,149.61	2023年09月28日	2050年03月18日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	160,000,000.00	2024年01月01日	2050年03月19日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,715,000.00	2016年12月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,725,000.00	2016年12月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	25,000,000.00	2016年12月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	15,700,000.00	2016年12月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	104,290,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	27,860,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	27,860,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	17,000,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	30,000,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	40,850,000.00	2017年01月16日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	64,290,000.00	2017年03月28日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	32,150,000.00	2017年03月28日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	30,000,000.00	2017年03月28日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	23,560,000.00	2017年03月28日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	57,860,000.00	2017年05月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	18,000,000.00	2017年05月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	14,140,000.00	2017年05月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	96,440,000.00	2017年06月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	30,000,000.00	2017年06月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	23,560,000.00	2017年06月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	12,850,000.00	2017年07月14日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	25,720,000.00	2017年07月14日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	57,870,000.00	2017年07月14日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	30,000,000.00	2017年07月14日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	23,560,000.00	2017年07月14日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	42,970,000.00	2017年09月22日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	10,480,000.00	2017年09月22日	2041年07月28日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,480,000.00	2017年09月22日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2017年09月22日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	16,070,000.00	2017年09月22日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	42,860,000.00	2017年10月27日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	21,430,000.00	2017年10月27日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2017年10月27日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	15,710,000.00	2017年10月27日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	94,290,000.00	2017年11月20日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,720,000.00	2017年11月21日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	21,430,000.00	2017年11月20日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	23,560,000.00	2017年11月20日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	98,580,000.00	2017年11月20日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	26,785,000.00	2018年01月12日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	37,505,000.00	2018年01月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	90,000,000.00	2018年01月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	47,130,000.00	2018年01月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	42,860,000.00	2018年01月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	10,715,000.00	2018年05月02日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	10,715,000.00	2018年05月02日	2041年07月28日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2018年05月02日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	15,710,000.00	2018年05月02日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	64,290,000.00	2018年05月02日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	16,075,000.00	2018年06月01日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	16,075,000.00	2018年06月04日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018年06月01日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	23,560,000.00	2018年06月01日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	85,720,000.00	2018年06月01日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	21,430,000.00	2018年07月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	21,430,000.00	2018年07月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2018年07月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	31,420,000.00	2018年07月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2018年07月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	7,500,000.00	2018年08月08日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	7,500,000.00	2018年08月08日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	14,000,000.00	2018年08月08日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	11,000,000.00	2018年08月09日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	98,580,000.00	2018年08月08日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限	24,645,000.00	2018年09月10日	2041年07月28日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	24,645,000.00	2018年09月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	46,000,000.00	2018年09月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	36,130,000.00	2018年09月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	64,300,000.00	2018年09月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	16,200,000.00	2018年11月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	16,200,000.00	2018年11月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	30,000,000.00	2018年11月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	23,300,000.00	2018年11月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	85,700,000.00	2018年11月15日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	21,450,000.00	2018年12月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	21,450,000.00	2018年12月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	40,000,000.00	2018年12月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	31,400,000.00	2018年12月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	149,820,000.00	2018年12月10日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	37,550,000.00	2019年07月29日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	37,550,000.00	2019年07月29日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	70,000,000.00	2019年07月29日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	55,080,000.00	2019年07月29日	2041年07月28日	否
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限	300,000,000.00	2024年06月14日	2026年06月14日	否

责任公司				
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	198,600,000.00	2022年12月06日	2024年12月06日	否
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	290,000,000.00	2023年09月28日	2025年09月27日	否

关联担保情况说明

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	13,732,036.55	12,503,684.17	13,656,265.74	12,575,646.91
应收账款	河南禹亳铁路发展有限公司	99,318,679.47	95,732,571.57	99,318,679.47	95,732,571.57
应收账款	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	179,111.00	23,716.65	204,706.50	24,996.43
应收账款	新疆北新土木建设工程有限公司	5,171,533.84	2,531,731.01	5,171,533.84	2,531,731.01
应收账款	新疆兵团工业设备安装有限责任公司	60,347.86	60,347.86	60,347.86	60,347.86
应收账款	新疆兵团城建集团有限公司	89,626.21	6,477.03	149,626.21	15,477.03
应收账款	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	2,518,202.43	1,199,281.78	2,518,202.43	1,199,281.78
应收账款	新疆雁池新型建材有限公司	0.00	0.00	2,845,645.34	142,282.27
其他应收款	新疆北新建材工业集团有限公司	19,999.68	19,999.68	15,031,148.24	19,999.68
其他应收款	新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	115,389,491.48	61,714,916.00	115,637,788.32	62,014,618.12
其他应收款	河南禹亳铁路发展有限公司	2,543,791.79	1,827,706.60	2,454,419.75	1,823,238.00
其他应收款	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	3,671,376.15	3,176,068.81	3,465,000.00	3,165,750.00
其他应收款	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	3,736,489.77	1,618,769.68	3,736,489.77	1,618,769.68
其他应收款	新疆北新土木建设工程有限公司	11,134,000.00	3,315,000.00	11,134,000.00	3,315,000.00
其他应收款	乌鲁木齐新湘汇文化餐饮管理有限公司	6,650,198.41	6,650,198.41	6,650,198.41	6,649,417.12

	限公司				
其他应收款	新疆兵团城建集团有限公司	3,046,018.77	152,300.94	3,046,018.77	152,300.94
应收账款	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	1,535.70	76.79	1,535.70	76.79
预付账款	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	175,266.70	0.00	159,223.57	0.00
预付账款	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	1,746,923.37	0.00	1,746,923.37	0.00
预付账款	新疆北新土木建设工程有限公司	2,951,416.58	0.00	2,951,416.58	0.00
预付账款	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	13,520,676.30	0.00	13,520,676.30	0.00
预付账款	新疆雁池科技发展有限公司	56,006.14	0.00	56,006.14	0.00
预付账款	新疆北新永固钢结构工程有限公司	2,845,766.61	0.00	2,845,766.61	0.00
预付账款	新疆兵团第八建筑安装工程有限公司	19,918.44	0.00	19,918.44	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团建筑工程科学技术研究院有限责任公司	106,048.00	106,048.00
应付账款	新疆北新永固钢结构工程有限公司	115,010.40	4,115,010.40
应付账款	新疆北新土木建设工程有限公司	32,534,069.98	43,350.48
应付账款	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	49,714,991.39	8,507,672.20
应付账款	新疆兵团城建集团有限公司	17,460,841.24	24,554,808.29
应付账款	新疆生产建设兵团第五建筑工程有限责任公司	1,025,358.63	1,025,358.63
应付账款	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	3,555,265.42	21,566,413.98
应付账款	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	11,989,790.12	14,047,475.06
应付账款	新疆北新西杰新材料科技有限公司	92,730.70	92,730.70
应付账款	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	11,602,297.78	14,203,017.62
应付账款	图木舒克市雁池四通新型建材有限公司	1,182,633.00	1,182,633.00
应付账款	新疆开源佰盛商贸有限公司	16,613,704.12	18,411,573.55
应付账款	新疆北新国际工程建设有限	2,220,622.98	7,375,639.10

	责任公司		
应付账款	新疆生产建设兵团建设工程质量检测中心有限责任公司	1,056,329.70	1,606,329.70
应付账款	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	7,170,759.38	14,533,369.49
应付账款	中新建国际农业合作有限责任公司	21,768,987.53	21,768,987.53
应付账款	乌鲁木齐市住乐劳务服务有限公司	0.00	638,936.17
应付账款	新疆陆翔劳务有限责任公司	952,956.55	398,459.01
合同负债	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	345,351.00	5,500.00
合同负债	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	0.00	853.59
合同负债	新疆北新土木建设工程有限公司	0.00	28,032.67
合同负债	新疆中新建国际贸易有限责任公司	3,809.45	3,809.45
其他应付款	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	1,901,987.73	1,911,987.73
其他应付款	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	32,449,270.16	32,489,270.16
其他应付款	新疆兵团城建集团有限公司	80,198.05	20,000.00
其他应付款	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	新疆北新土木建设工程有限公司	604,825.86	669,712.50
其他应付款	新疆生产建设兵团第五建筑工程有限责任公司	368,849.27	368,849.27
其他应付款	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	新疆北新永固钢结构工程有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新疆兵团建工金石商品混凝土有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	新疆北新建筑工程有限责任公司	698,253.15	698,253.15
其他应付款	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	261,922.46	213,119.03
其他应付款	新疆北新国际工程建设有限责任公司	1,940,594.51	1,940,594.51
其他应付款	新疆生产建设兵团建设工程质量检测中心有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	新疆开源佰盛商贸有限公司	1,312,792.96	1,312,792.96
其他应付款	新疆陆翔劳务有限责任公司	186,407.00	186,407.00
长期应付款	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	261,922.46	390,000.00
长期应付款	新疆生产建设兵团第五建筑工程有限责任公司	1,160,000.00	1,160,000.00
长期应付款	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	35,517.43	35,517.43
长期应付款	新疆北新永固钢结构工程有限公司	986,135.67	986,135.67

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无对外部单位担保，本公司为子公司的部分银行借款提供担保，其担保情况列示如下：

单位：万元

被担保方	贷款行名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆北新投资建设有 限公司	交通银行	10,000.00	2023-1-12	2024-1-12	否
新疆北新投资建设有 限公司	广发银行	4,500.00	2022-10-9	2024-10-8	否
新疆北新投资建设有 限公司	华夏银行	4,000.00	2022-11-10	2024-11-10	否
新疆北新投资建设有 限公司	北京银行	9,950.00	2023-5-29	2025-5-28	否
新疆北新投资建设有 限公司	北京银行	19,850.00	2022-5-30	2024-5-30	否
新疆北新投资建设有 限公司	兴业银行	5,000.00	2023-3-30	2024-3-29	否
新疆北新投资建设有 限公司	天山农商银行	4,900.00	2023-8-25	2025-8-24	否
新疆北新投资建设有 限公司	华夏银行	6,000.00	2023-9-27	2025-9-27	否
新疆北新投资建设有 限公司	华夏银行	5,000.00	2023-11-17	2025-11-17	否
新疆北新投资建设有 限公司	民生银行	4,000.00	2023-11-30	2025-11-30	否
新疆生产建设兵团交 通建设有限公司	昆仑银行	4,700.00	2022-4-14	2024-4-12	否
新疆生产建设兵团交 通建设有限公司	华夏银行	4,000.00	2022-6-27	2024-6-27	否
新疆生产建设兵团交 通建设有限公司	乌鲁木齐银行	4,600.00	2022-7-29	2024-7-29	否

新疆生产建设兵团交通建设有限公司	乌鲁木齐银行	5,000.00	2022-10-21	2024-10-21	否
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	广发银行	4,750.00	2023-3-30	2025-3-29	否
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	中国银行	5,000.00	2023-3-8	2024-3-8	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	交通银行	2,900.00	2021-7-15	2024-1-20	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	浦发银行	4,934.00	2021-9-26	2024-9-1	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	乌鲁木齐银行	7,600.00	2022-7-25	2025-7-25	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	交通银行	3,000.00	2022-12-16	2025-3-19	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	华夏银行	3,110.00	2022-12-16	2024-5-21	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	广发银行	5,304.00	2023-1-11	2025-1-10	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	交通银行	5,200.00	2023-6-15	2025-12-19	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	交通银行	7,300.00	2023-8-28	2025-11-17	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	交通银行	6,800.00	2023-10-8	2025-12-28	否
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	新疆天山农村商业银行	3,500.00	2023-12-15	2026-12-13	否
新疆中北运输有限公司	华夏银行	900.00	2023-7-28	2024-7-27	否
新疆中北运输有限公司	新疆绿洲国民村镇银行	490.00	2023-11-17	2024-10-15	否
新疆中北运输有限公司	兴业银行	500.00	2023-12-29	2024-11-19	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,435,720,998.23	2,620,946,298.85
1 至 2 年	167,612,082.92	184,673,300.67
2 至 3 年	120,770,635.95	126,150,738.71

3 年以上	107,031,207.32	110,802,434.69
3 至 4 年	49,175,112.53	59,205,132.07
4 至 5 年	57,856,094.79	51,597,302.62
合计	2,831,134,924.42	3,042,572,772.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	285,553,606.95	10.09%	285,553,606.95	100.00%		274,486,638.12	9.02%	274,486,638.12	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,545,581,317.47	89.91%	140,207,523.09	5.51%	2,405,373,794.38	2,768,086,134.80	90.98%	144,202,604.99	5.21%	2,623,883,529.81
其中：										
关联方组合	1,545,438,842.14	60.71%				1,765,420,198.92	63.78%			
账龄组合	1,000,142,475.33	39.29%	140,207,523.09	14.02%		1,002,665,935.88	36.22%	144,202,604.99	14.38%	
合计	2,831,134,924.42	100.00%	425,761,130.04	15.04%	2,405,373,794.38	3,042,572,772.92	100.00%	418,689,243.11	13.76%	2,623,883,529.81

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期本公司无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
河南禹亳铁路发展有限公司	135,955,095.58		135,955,095.58	2.32%	108,547,294.71
兰州新区城市发展投资集团有限公司	128,070,982.32	2,577,535.87	130,648,518.19	2.22%	15,928,648.60
沈丘国有投资集团有限公司	90,257,789.49	43,963,326.48	134,221,115.97	2.29%	10,342,606.11
中信国华西标段经理部	59,609,833.62	0.00	59,609,833.62	1.02%	54,270,983.77
和田县住房和城乡建设局	53,804,490.71	3,015,358.38	56,819,849.09	0.97%	2,624,594.59
合计	467,698,191.72	49,556,220.73	517,254,412.45	8.82%	191,714,127.78

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,060,760.27	20,623,260.27
应收股利	7,685,527.71	7,685,527.71
其他应收款	2,854,844,161.68	2,538,315,822.66
合计	2,887,590,449.66	2,566,624,610.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,187,500.00	17,750,000.00
债券投资	2,873,260.27	2,873,260.27
合计	25,060,760.27	20,623,260.27

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

3) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	6,700,000.00	6,700,000.00
乌鲁木齐禾润科技开发有限公司	985,527.71	985,527.71
合计	7,685,527.71	7,685,527.71

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,017,420,318.70	2,701,413,995.98
单项计提坏账准备的其他应收款	228,706,132.00	227,353,730.93
合计	3,246,126,450.70	2,928,767,726.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,959,790,249.35	56,038,655.78
1 至 2 年	22,969,249.85	34,381,936.78
2 至 3 年	25,554,765.12	26,262,111.57
3 年以上	237,812,186.38	9,606,053.12
3 至 4 年	6,706,418.30	6,705,467.04
4 至 5 年	2,399,636.08	2,900,586.08
5 年以上	228,706,132.00	
合计	3,246,126,450.70	126,288,757.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,075,953,111.16	34,510,715.37	10,041,442,395.79	9,991,653,111.16	34,510,715.37	9,957,142,395.79
对联营、合营企业投资	1,101,185,808.20	205,352,313.55	895,833,494.65	1,101,185,808.20	205,352,313.55	895,833,494.65
合计	11,177,138,919.36	239,863,028.92	10,937,275,890.44	11,092,838,919.36	239,863,028.92	10,852,975,890.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
新疆北新 科技创新 咨询有限 公司	2,060,000.00						2,060,000.00	
新疆北新 投资建设	934,309,300.00						934,309,300.00	

有限公司								
新疆鼎源融资租赁股份有限公司	671,490,000.00						671,490,000.00	
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	170,435,952.34						170,435,952.34	
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	92,657,736.14						92,657,736.14	
新疆中北运输有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
乌鲁木齐禾润科技开发有限公司	127,700,000.00						127,700,000.00	
湖北北新投资发展有限公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
湖南北新城市建设有限公司	31,000,000.00						31,000,000.00	
新疆北新城建工程有限公司		12,652,138.08						12,652,138.08
西藏天昶建设工程有限公司		21,858,577.29						21,858,577.29
新疆志诚天路劳务有限责任公司	7,116,327.72						7,116,327.72	
福建顺邵高速公路发展有限公司	1,082,067,000.00						1,082,067,000.00	
重庆北新融建建设工程有限公司	247,116,194.43						247,116,194.43	
北屯市北新路桥城市建设发展有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
昌吉市北新路桥城市建设有限公司	124,800,000.00						124,800,000.00	
四川北新天盟投资发展有限	2,386,040,000.00						2,386,040,000.00	

公司								
重庆北新天晨建设发展有限公司	623,000,000.00						623,000,000.00	
重庆兴投实业有限公司	16,547,190.00						16,547,190.00	
阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
新疆尚青医疗器械有限公司	5,018,171.50						5,018,171.50	
重庆北新渝长高速公路建设有限公司	2,105,059,700.00						2,105,059,700.00	
重庆北新钱双建设发展有限公司	327,000,000.00		54,000,000.00				381,000,000.00	
新疆北新顺通路桥有限公司	10,920,905.23						10,920,905.23	
中食科创建筑安装工程(北京)有限公司	5,395,800.00						5,395,800.00	
福建省涌智公路养护有限公司	1,987,667.09						1,987,667.09	
安徽宿固高速公路有限公司	749,100,000.00						749,100,000.00	
新疆北新商业保理有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
广西北新建设投资有限公司	72,963,000.00		22,500,000.00				95,463,000.00	
新疆北新矿业建设工程有限公司	5,984,000.00		1,000,000.00				6,984,000.00	
白杨市北新建设工程有限公司	6,873,451.34						6,873,451.34	
新疆兵建电安工程建设有限公司			6,800,000.00				6,800,000.00	
合计	9,957,142	34,510,71	84,300,00				10,041,44	34,510,71

	, 395.79	5.37	0.00				2, 395.79	5.37
--	----------	------	------	--	--	--	-----------	------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
云南长龙高速公路有限公司	488,181,600.00										488,181,600.00	
小计	488,181,600.00										488,181,600.00	
二、联营企业												
河南禹亳铁路发展有限公司	406,821,822.12	205,352,313.55									406,821,822.12	205,352,313.55
新建红曼基金管理（北京）有限公司	830,072.53										830,072.53	
小计	407,651,894.65	205,352,313.55									407,651,894.65	205,352,313.55
合计	895,833,494.65	205,352,313.55									895,833,494.65	205,352,313.55

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,048,912,596.06	2,666,544,637.19	3,251,335,289.54	2,871,592,866.85
其他业务	22,154,407.98	1,291,572.57	12,170,637.85	977,367.29
合计	3,071,067,004.04	2,667,836,209.76	3,263,505,927.39	2,872,570,234.14

公司前五名客户的工程收入情况：

客户名称	本期收入金额	占工程收入的比重%
客户一	884,613,591.88	29.16%
客户二	472,813,403.68	15.59%
客户三	254,691,789.29	8.40%
客户四	198,448,686.78	6.54%
客户五	188,391,936.97	6.21%
合计	1,998,959,408.60	65.90%

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,800,000.00
合计		20,800,000.00

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,462,528.87	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,689,512.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,410,412.15	
减：所得税影响额	2,257,187.51	
少数股东权益影响额（税后）	911,513.08	

合计	12,393,753.42	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.0083	0.0083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05%	-0.0015	-0.0015