

公司代码：600197

公司简称：伊力特

# 新疆伊力特实业股份有限公司

## 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈智、主管会计工作负责人颜军及会计机构负责人(会计主管人员)魏光辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	其他备查文件。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/伊力特	指	新疆伊力特实业股份有限公司
国投公司	指	新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司
保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
天职会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
集团公司/伊力特集团	指	新疆伊力特集团有限责任公司
实际控制人、四师国资委	指	新疆生产建设兵团第四师国有资产监督管理委员会
彩丰印务	指	可克达拉市彩丰印务有限责任公司
伊力特印务	指	新疆伊力特印务有限责任公司
伊力特酒店	指	新疆伊力特酒店有限责任公司
伊力特玻璃	指	伊犁伊力特玻璃制品有限公司
煤化工公司	指	新疆伊力特煤化工有限责任公司
晶鼎矿业	指	霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司
四川伊力特	指	四川伊力特酒类销售有限公司
草湖公司	指	新疆伊力特草湖酒文化有限公司
南疆销售公司	指	新疆伊力特南疆销售有限公司
酿酒公司	指	新疆伊力特酿酒有限公司
可市玻璃公司	指	可克达拉市伊力特玻璃制品有限公司
伊力特文旅	指	新疆伊力特文化旅游有限公司
伊力特电商	指	伊力特（北京）电子商务有限公司
可转债	指	可转换公司债券，即可转换为新疆伊力特实业股份有限公司A股股票的公司债券
三会	指	新疆伊力特实业股份有限公司股东大会、董事会和监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所、证券交易所	指	上海证券交易所
元	指	人民币
报告期	指	2024年半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	新疆伊力特实业股份有限公司
公司的中文简称	伊力特
公司的外文名称	Xin jiang Yilite Industry Co., LTD
公司的外文名称缩写	YLT
公司的法定代表人	陈智

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	君洁	沈霞
联系地址	乌鲁木齐市水磨沟区会展大道1119号大成尔雅A座20楼	乌鲁木齐市水磨沟区会展大道1119号大成尔雅A座20楼
电话	0991-3667490	0991-3667490
传真	0991-3672172	0991-3672172
电子信箱	yilitedm@163.com	yilitedm@163.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆可克达拉市天山北路619号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	新疆可克达拉市天山北路619号
公司办公地址的邮政编码	835811
公司网址	www.xjyilite.com
电子信箱	yilitedm@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司战略投资证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	伊力特	600197	-

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,329,659,897.31	1,220,523,063.37	8.94
归属于上市公司股东的净利润	197,823,035.61	176,421,013.45	12.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	193,746,848.08	173,491,493.44	11.68
经营活动产生的现金流量净额	-14,543,323.62	166,654,904.37	-108.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,020,425,593.96	3,819,423,296.38	5.26
总资产	5,232,146,202.84	4,935,378,679.11	6.01

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4191	0.3738	12.12
稀释每股收益(元/股)	0.4153	0.3810	9.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4105	0.3676	11.67
加权平均净资产收益率(%)	5.05	4.70	增加0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.94	4.62	增加0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-853,640.20	
计入当期损益的政府补助，但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	5,835,589.72	收到各项政府补助，其中包括兵团重点实验室 219 万、参展补贴 110 万、科技创新建设 93 万等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	521,199.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,968.04	
减：所得税影响额	1,223,158.12	
少数股东权益影响额（税后）	192,835.80	

合计	4,076,187.53
----	--------------

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务：公司是一家集白酒的生产、研发和销售合为一体的农业产业化、新型工业化白酒酿造与销售企业，白酒行业属于传统酿造业，公司白酒产品以富含淀粉类的谷物作为原料，以中国酒曲为糖化发酵剂，采用固态发酵方式，经蒸煮、糖化、发酵、蒸馏、陈酿、贮存和调配而制成的蒸馏酒（浓香型）。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），白酒行业属于“酒、饮料和精制茶制造业”（C15）。

(二) 经营模式：公司拥有一支经验丰富的核心技术团队及 150 余项注册商标及专利。多年来，公司坚持选用新疆伊犁河谷地区天然富含淀粉类的谷物作为原料，采用独特酿酒工艺，并结合现代酿酒技术，经过衍生、进化、纯化，最终形成了伊力特酒体醇厚绵长的风格。作为“新疆第一酒”公司产品线覆盖高、中、低档，销售模式以经销模式+代理模式相结合，根据不同品牌分设经销商，以“研发+采购+生产+销售”的经营模式，在现代营销和市场拓展中，已发展成为中国白酒工业百强企业。

(三) 行业情况：2023-2024 年白酒行业强集中、强分化的发展态势愈发显著，产业结构持续向更优化的方向迈进。2024 年复苏态势较弱，存量竞争下 80%企业表示市场有所遇冷，消费多元、强分化、宽度竞争已成事实。2024 年上半年，酒类消费增长动力减弱，市场进入转型期；白酒行业进入存量时代特征。消费增长乏力、渠道扩张迅速、消化能力持续不足、产品库存积压“高预期”与“冷现实”的鲜明对比。流通渠道端的经销商、终端零售企业在经营表现上相对疲软。长远来看，白酒市场依然表现出坚实的抗风险能力与持续的发展韧劲，产业长周期的价值属性以及其螺旋式上升的底层发展逻辑始终稳固未变；中国白酒市场仍然表现出坚实的抗风险能力，与持续的发展韧劲。（摘自《2024 年中国白酒市场中期研究报告》）

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司聚焦高质量发展，夯实基础、迎难而上。白酒行业受到居民消费减少和消费降级的负面影响，酒企之间的竞争不断加剧。2024 上半年，公司实现营业收入 1,329,659,897.31 元，较上年同期增加 8.94%，实现归属于上市公司股东的净利润 197,823,035.61 元，较上年同期增加 12.13%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 193,746,848.08 元，较上年同期增加 11.68%。

##### 一、市场运营情况

1、市场营销情况：报告期内，公司深度整理营销体系，对公司的营销组织架构进行了优化和调整，重新拟定了一线销售员工薪酬考核管理办法和营销费用核销管理办法，全面推进自营产品五码系统运行，协助总经销大客户推进五码基础工作准备；完成所有产品的条码梳理，重塑产品价格体系，控量提价，提振销售渠道信心。报告期内，公司完成战略单品伊力王（荣耀 70、二代）、壹号窖、大新疆和伊力特曲 T10（升级版）的设计、封样；推进疆外小老窖、大老窖两大总经销产品分公司设立，实现营销统一归口。

报告期内，新疆伊力特品牌运营有限公司已停止经营，并拟定注销，该公司的职能转移到四川伊力特酒类销售有限公司，上半年四川伊力特实现销售收入 4,485 万元。

2、品牌建设情况：公司利用工业旅游+白酒文化节更加立体的展示了企业品牌形象，报告期内，公司成功举办第三届“热烈大新疆 醉美伊力特”白酒文化节，本届文化节主要以经销商回厂游为亮点，持续强化“厂商同心、共建共享、开拓进取”的共识，凝聚高质量发展与品牌复兴的力量。搭乘新疆旅游快速发展的东风，公司选在新疆旅游名片的国际大巴扎，开展了为期7天的“伊力特首届品牌行暨粉丝节”活动，通过启店表演、主题产品巡游、特邀演出、户外互动品鉴、创意打卡，快闪店等七大核心单品主题活动向全国游客展现新疆白酒的代表作，品牌宣传效果显著。

3、线上电商业务情况：报告期内，公司对线上营销保持重视，在京东自营、天猫、拼多多等综合电商平台营收稳中有进，抖音直播实现快速发展，电商公司报告期内实现销售收入6,586.39万元，同比增长8.95%。电商业务持续快速发展，荣获京东2023年度“酒业合作先锋奖”“酒业飞跃店铺奖”，产品入驻京东物流全国九仓、菜鸟五仓，全国90%以上城市实现购物次日达，极大提升消费体验。

## 二、重点项目的进展情况

报告期内，存量资产不断盘活，完成玻璃厂的资产转让、晶鼎矿业股权处置，玻璃厂闲置资产出租。完成年度固定资产投资项目筹划备案。新疆伊力特草湖酒文化产业园（即南疆酒文化产业园）实现竣工验收。

## 三、下半年公司计划

行至半山，舟至中流，公司在上半年激烈的竞争环境中实现销售的稳中有进，面对依然艰巨的下半年任务，公司将扎实推进公司各项营销计划的落地。

营销工作方面，将全面推进“1238”战略，优化“成都+乌鲁木齐+总部基地”运营模式，完善厂商一体化服务体系，最大力度支持经销商，充分赋能营销，以新疆、浙江、江苏、陕西等市场为核心，在品牌营销、产品研发、消费者培育、渠道下沉和团队打造等方面持续发力，稳疆内、拓疆外，做大做强。数字化管理方面，公司将加快推进业务管理数字化升级，加强大数据技术应用，掌握客户需求和市场趋势，优化营销策略和提升营销效果。

在品牌建设方面，加强社交媒体营销，制造高质量的微博、微信、抖音内容。放大伊力特品牌行粉丝节市场活动效应，通过产品展示、户外品鉴、嘉宾演艺，加强与消费者互动，提升品牌文化体验，不断扩大粉丝群体。公司将积极主动传承、创新、发扬、传递英雄文化，以多维度传播“组合拳”强势扩大伊力特声誉，进一步传递品牌内涵，强化品牌形象，持续赋能品牌价值，讲好伊力特故事，加速伊力特品牌全国化进程。

新品招商方面，上半年伊力王、大新疆新品完成设计打样，下半年新品推向市场开始招商工作，全年计划招商50家左右，回款4000万。截止本报告披露日新品招商20余家，工作推进顺利，新品得到渠道认可。

其他重要事项方面，下半年公司将有序推进2024全国白酒国家评委会各项筹备组织工作，充分利用年会在公司召开机会，推动公司在质量鉴评、酒体设计和产品创新等方面实现新提高，优化和提升质量技术体系。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,329,659,897.31	1,220,523,063.37	8.94
营业成本	657,956,700.45	637,512,739.97	3.21
销售费用	144,462,948.11	111,190,690.29	29.92
管理费用	39,770,315.46	42,940,821.16	-7.38
财务费用	2,426,032.01	360,364.92	573.22
研发费用	11,165,221.14	10,013,529.27	11.50



经营活动产生的现金流量净额	-14,543,323.62	166,654,904.37	-108.73
投资活动产生的现金流量净额	-101,527,170.80	-122,931,237.01	17.41
筹资活动产生的现金流量净额	-9,190,501.85	-3,651,527.57	151.69

营业收入变动原因说明：主要系报告期内，公司产品结构得到改善，中高档白酒销量增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系报告期内销量增加对应的营业成本增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系报告期内广告宣传、商超、促销费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期相较于上期减少了 317.05 万元的中介费和美酒节支出等费用所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内利息收入相较上期减少 206.57 万元所致；

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发项目增加，相应的人员投入及材料耗用均有所上升所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内经营活动收到的现金减少，支出的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内用以投资活动的支出现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付的股利增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	454,685,173.32	8.69	579,945,969.59	11.75	-21.60	
应收票据	68,000,000.00	1.30	99,270,000.00	2.01	-31.50	
应收账款	300,911,803.10	5.75	18,143,992.98	0.37	1,558.47	
预付款项	51,252,258.59	0.98	60,152,862.75	1.22	-14.8	
其他应收款	17,110,438.89	0.33	20,360,851.29	0.41	-15.96	
存货	2,027,500,515.28	38.75	1,893,301,798.53	38.36	7.09	
其他流动资产	36,186,626.15	0.69	34,354,347.65	0.70	5.33	
投资性房地产	14,080,274.06	0.27	13,344,648.94	0.27	5.51	
长期股权投资	200,483,205.97	3.83	200,483,205.97	4.06	0.00	
固定资产	1,912,738,849.82	36.56	1,727,404,350.69	35	10.73	
在建工程	33,667,310.71	0.64	175,918,298.63	3.56	-80.86	
使用权资产	1,775,335.08	0.03	2,053,723.30	0.04	-13.56	
无形资产	84,113,750.10	1.61	86,106,323.57	1.74	-2.31	
长期待摊费用	5,723,719.23	0.11	3,444,410.56	0.07	66.17	

递延所得税资产	18,801,767.54	0.36	14,630,169.66	0.30	28.51	
其他非流动资产	5,115,175.00	0.10	6,463,725.00	0.13	-20.86	
应付账款	614,224,452.88	11.74	470,374,957.01	9.53	30.58	
预收款项	95,861.00	0.00	96,745.00	0.00	-0.91	
合同负债	61,596,603.59	1.18	73,233,975.88	1.48	-15.89	
应付职工薪酬	104,628,199.89	2.00	125,516,605.52	2.54	-16.64	
应交税费	60,979,123.98	1.17	113,666,939.68	2.3	-46.35	
其他应付款	83,574,506.20	1.60	36,908,411.23	0.75	126.44	
一年内到期的非流动负债	462,813.97	0.01	442,383.44	0.01	4.62	
其他流动负债	5,319,563.05	0.10	8,206,816.19	0.17	-35.18	
应付债券	189,971,012.77	3.63	190,436,692.49	3.86	-0.24	
租赁负债	771,641.59	0.01	1,011,248.59	0.02	-23.69	
长期应付职工薪酬	102,260.34	0.00	102,260.34	0.00	-	
递延收益	6,924,110.21	0.13	11,008,080.58	0.22	-37.10	
递延所得税负债	443,833.77	0.01	513,430.83	0.01	-13.56	

## 其他说明

应收票据：较上年期末减少 3,127.00 万元，减少比例为 31.50%，主要系本期用来支付货款的应收票据增加所致；

应收账款：较上年期末增加 28,276.78 万元，增加比例为 1,558.47%，主要系报告期内公司加大对经销商的授信额度，销售公司增加应收款项 33,150.28 万元，同时增加坏帐准备 1,550.03 万元所致；

在建工程：较上年期末减少 14,225.10 万元，减少比例为 80.86%，主要系本期草湖公司在建工程转固 20,969 万元，同时增加 6,632 万元所致；

长期待摊费用：较上年期末增加 227.93 万元，增加比例为 66.17%，主要系本期增加窑炉大修费 393.42 万元和本期摊销 165.49 万元所致；

应付账款：较上年期末增加 14,384.95 万元，增加比例为 30.58%，主要系本期应付的原料及包装物款增加所致；

应交税费：较上年期末减少 5,268.78 万元，减少比例为 46.35%，主要系本期应交税费减少所致；

其他应付账款：较上年期末增加 4,666.61 万元，增加比例为 126.44%，主要系本期增加应付广告费和销售公司保证金所致；

其他流动负债：较上年期末减少 288.73 万元，减少比例为 35.18%，主要系本期支付债券利息所致；

递延收益：较上年期末减少 408.40 万元，减少比例为 37.10%，主要系本期其他业务收益减少所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、新疆伊力特酿酒有限公司，主要经营酒类、饮料批发、零售等业务；注册资本 39,650 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 53,502.58 万元，净资产 30,913.38 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，净利润-133.79 万元。

2、新疆伊力特销售有限公司，主要经营酒及饮料的销售；酒类包装物及酒类废旧包装物的回收利用；农副产品的收购、加工和销售；注册资本 5,000 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 62,235.66 万元，净资产 36,427.82 万元，报告期内实现营业收入 126,039.42 万元，净利润 14,266.09 万元。

3、四川伊力特酒类销售有限公司，主要经营酒类销售、食品销售、食品互联网销售；注册资本 5,000 万元，本公司投资 3000 万元，持股比例 60%。报告期末资产总额 9,117.79 万元，净资产 293.89 万元，报告期内实现营业收入 4,897.85 万元，净利润 293.89 万元。截止 2024 年 7 月 24 日公司受让四川伊力特其他股东所有股份，四川伊力特成为全资子公司。

4、伊力特（北京）电子商务有限公司，主要经营网上经营、销售建筑材料、化工产品、电子产品、日用杂货、工艺品；会议服务；承办展览展示；企业管理咨询；企业形象策划；技术推广、技术服务；网页设计；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口、代理进出口、技术进出口；销售食品。注册资本 2,500 万元，本公司投资 1275 万元，持股比例 51%。报告期末资产总额 5,158.39 万元，净资产 3,228.93 万元，报告期内实现营业收入 6,586.39 万元，净利润 451.87 万元。

5、新疆伊力特南疆销售有限公司，主要经营酒类经营；食品销售；食品互联网销售；注册资本 200 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 898.42 万元，净资产 314.71 万元，报告期内实现营业收入 534.08 万元，净利润 56.31 万元。

6、新疆伊力特品牌运营有限公司，主要经营酒类批发及零售；饮料批发及零售；食品销售；注册资本 5000 万元，本公司投资 3000 万元，持股比例 60%。报告期末资产总额 6,294.68 万元，净资产 6,289.73 万元，报告期内实现营业收入 3,238.35 万元，净利润 317.58 万元。该收入为 2023 年未完成的回款，品牌公司的职能由四川伊力特承接，目前该公司正在进行财务整理拟定注销。

7、新疆伊力特草湖酒文化有限公司，主要经营酒制品生产；酒类经营；食品生产；食品销售；食品互联网销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；农副产品销售；旅游业务；旅游开发项目策划咨询；餐饮服务；注册资本 10,000 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 30,343.72 万元，净资产 9,587.57 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，净利润-258.18 万元。

8、新疆伊力特文化旅游有限公司，主要经营旅游景区管理、经营；旅游项目策划、开发建设；旅游项目咨询；旅游纪念品的销售；会议会展服务；酒类零售；汽车租赁服务；国内旅游招徕、组织、接待、咨询服务；餐饮服务；农副产品销售；食品经营；食用农产品零售；新鲜水果零售；日用品销售；针纺织品销售；休闲观光活动；园区管理服务；打字复印；旅游业务；公共事业管理服务；信息咨询服务；市场营销策划；企业形象策划；航空商务服务；劳务服务；销售代理；注册资本 500 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 658.11 万元，净资产 377.53 万元，报告期内实现营业收入 369.53 万元，净利润-71.33 万元。

9、新疆伊力特印务有限责任公司，主要经营出版物印刷，印刷物资及文化办公用品的批发零售等业务；注册资本 5,858.58 万元，本公司投资 5,280 万元，持股比例 41.12%。报告期末资产总额 16,095.89 万元，净资产 5,209.68 万元，报告期内实现营业收入 3,039.71 万元，净利润-165.99 万元。

10、可克达拉市彩丰印务有限责任公司，主要经营印刷物资耗材及文化办公用品的批发等业务；注册资本 200 万元，本公司间接持有该公司 100% 的股权。报告期末资产总额 4,459.59 万元，净资产 2,647.05 万元，报告期内实现营业收入 3,400.74 万元，净利润 442.9 万元。

11、伊犁伊力特玻璃制品有限公司，主要经营玻璃制品、瓶罐的生产及销售等业务；注册资本 6,020.09 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 4,963.79 万元，净资产 1,515.64 万元，报告期内实现营业收入 118.53 万元，净利润-219.47 万元。

12、可克达拉市伊力特玻璃制品有限公司，主要经营玻璃制品、瓶罐的生产及销售等业务；注册资本10,000万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额14,510.85万元，净资产8,070.25万元，报告期内实现营业收入4,637.5万元，净利润63.16万元。

13、新疆伊力特酒店有限责任公司，主要经营住宿、餐饮、美发、桑拿等业务；注册资本12,014.99万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额7,764.76万元，净资产7,250.04万元。报告期内实现营业收入10.04万元，净利润-457.60万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 竞争压力的风险：白酒行业集中化更加显著，产业结构不断优化，优势企业战略清晰，创新能力、运行效率都显著提升。竞争核心以品牌为主，比拼成本与效率、质量与性能、管理与技术创新。市场倾向于品牌有优势、产品有特色的企业，在市场份额不断集中化的进程中，逐渐拉开发展差距。

(2) 产业政策风险：国家出台了一系列有关酿酒行业的政策，食品安全监管政策对酿酒行业的发展提出了更高的要求，包括《食品安全国家标准“十二五”规划》、《国务院关于加强食品安全工作的决定》、《卫生部食品安全事故应急预案（试行）》等，这将进一步保障食品安全，促进行业健康、有序发展。行业进入门槛进一步提高，监管力度加强，企业生存尤为艰难。

(3) 市场供需风险：其它酒类产品将不断冲击白酒市场，葡萄酒、其他酒饮料等产品的发展将加剧白酒行业的发展压力。

(4) 品牌经营风险：白酒行业的发展已开始出现品牌化经营的趋势，高端市场的竞争也必将更加激烈，营销重心将转向终端市场。

(5) 原材料价格风险：粮食中多种产品都是酿酒产业的重要原材料，粮食产业的稳定供给对于酿酒行业具有重要意义。从近年的数据来看，粮食生产在“九连增”之后，继续稳产增产的任务十分艰巨。国内小麦、稻米价格在政策的引导下，将继续合理上涨，玉米因饲料需求和工业需求旺盛，价格也将在历史高位区间运行。同时，中美贸易摩擦，各种形势以及国家对环保的重视，均已导致造纸行业成本大幅增长，公司相关包装材料的成本将会进一步增加。

(6) 技术风险：过去几年，随着我国酿酒行业的发展，酿酒行业在糖化、快速发酵、防止氧化、信息化等技术方面都有了迅速的发展，但与先进水平仍有一些不足，存在一定的技术风险。在白酒制造方面，装备水平相对落后，现代化设备使用率较低，粮食浪费较为严重，经济技术指标低于先进水平。

(7) 其他风险：现阶段节能减排，淘汰落后产能是行业发展方向，高耗能、高污染排放量的企业发展已经不再适应市场发展的需要，酿酒行业将逐步步入成熟期，企业兼并重组的趋势不断加剧，行业集中度不断提高，受国外酒类市场不断缩小的影响，进口市场的不断增长将加大我国内资企业销售压力，人民币汇率波动风险对我国出口市场将会产生重大影响。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年1月26日	www.sse.com.cn	2024年1月27日	详见《新疆伊力特实业股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-004）。
2023年年度股东大会	2024年6月	www.sse.com.cn	2024年6月28日	详见《新疆伊力特实业股份

大会	月 27 日		日	有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-026)。
----	--------	--	---	---

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李小刚	董事	选举
李强	董事	选举
李强	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 1 月 26 日公司召开 2024 年第一次临时股东大会,会议审议通过《关于选举李小刚为公司外部董事的议案》;

2024 年 4 月 24 日公司召开九届七次董事会会议,会议审议通过《关于总经理辞职及聘任李强先生为公司总经理、提名为公司董事的议案》;

2024 年 6 月 27 日公司召开 2023 年年度股东大会,会议审议通过《关于选举李强先生为公司董事的议案》。

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

伊力特实业股份有限公司热力厂在排污许可证登记了两个大气排放口烟囱 DA001 及烟囱 DA002，污水站登记一个总排口 DW001。2023-2024 年锅炉及污水站检测结果均达标排放。

### 一、公司污水站环境信息

#### 1、主要污染物：废水

2、特征污染物的名称：化学需氧量、氨氮、色度、悬浮物、总磷、总氮、生化需氧量、PH

3、排放方式：废水集中排放

4、排放口数量和分布情况：排放口一个位于污水处理站总排口

5、执行的污染物排放限值标准：

COD<100mg/l、氨氮<10mg/l、PH6-9、BOD<30mg/l、色度<40mg/l、悬浮物<50mg/l、总磷<1mg/l、总氮<20mg/l。

6、超标排放情况：无超标排放。

2024 上半年度处理污水 184104.685m<sup>3</sup>，淤泥处理量 300 吨，达标水排放量 184104.685 吨。COD 排放量 9.112 吨、氨氮排放量 0.523 吨、PH7.228、总氮排放量 2.346 吨、总磷排放量 0.076 吨

#### 7.2024 上半年度核定排放总量

(1) COD 18.41 吨

(2) 氨氮 1.841 吨

(3) 总氮 3.682 吨

8、执行的污染物排放标准：

(1) GB27631-2011

(2)化学需氧/100mg/l、氨氮 10mg/l、色度 40mg/l、悬浮物 50mg/l、总磷 1mg/l、总氮 20mg/l、生化需氧量 30mg/l、PH6-9

### 二、公司热力厂环境排污信息

1、主要污染物：烟气。

2、特征污染物的名称：SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、颗粒物。

3、排放方式：有组织排放。

4、排放口数量和分布情况：共计 3 个排放口，1#锅炉除尘出口烟道、2#锅炉除尘出口烟道、3#锅炉烟囱、3 套烟气在线监测设备。

5、排放浓度和总量：

1#锅炉 SO<sub>2</sub> <400mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub><400mg/m<sup>3</sup>、颗粒物<80mg/m<sup>3</sup>。

2#锅炉 SO<sub>2</sub> <400mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub><400mg/m<sup>3</sup>、颗粒物<80mg/m<sup>3</sup>。

3#锅炉 SO<sub>2</sub> <300mg/m<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub><300mg/m<sup>3</sup>、颗粒物<50mg/m<sup>3</sup>。

2024 年上半年 1#锅炉、2#锅炉、3#锅炉 SO<sub>2</sub> 排放总和为 11.13 吨、NO<sub>x</sub> 总和为 28.46 吨、颗粒物总和为 2.57 吨。

6、核定排放总量

2024 年上半年 1#锅炉、2#锅炉、3#锅炉 SO<sub>2</sub> 核定排放总量为 58.43 吨、NO<sub>x</sub> 核定总量为 76.36 吨、颗粒物核定总量为 14.32 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 一、公司防治污染设施的建设和运行情况

1、公司于 2015 年 8 月投资 120 万对污水处理站进行维护和陈旧设施更新，2015 年 12 月完工。

2、公司 2016 年投资 12.5 万元对 COD 在线监测仪进行更换，并于 2016 年 3 月通过环保部门的验收，污染物设施正常运行，情况良好。

3、2018 年 5 月投入使用新建伊力特污水处理站。总投资为 3600 余万元，设计日处理能力为 2200m<sup>3</sup>/d。

4、公司 2022 年投资 26 万元对总磷、总氮在线监测仪进行更换，并于 2022 年 5 月通过环保部门的验收，污染物设施正常运行，情况良好。



5、公司 2022 年 8 月新建调节池，总投资 400 万元，设计容量 2500 m<sup>3</sup>，2023 年 9 月已完工。

6、公司 2023 年 9 月计划维修厌氧塔，总投资 120 万元，2023 年 10 月已完工。

二、自备电厂防治污染设施的建设和运行情况

1、我厂于 2015 年 5 月对 1#锅炉、2#锅炉、3#锅炉、污染物设施进行改建，投资 1,020 万元，改建工程于 2016 年 7 月完工。

2、3#锅炉在线设备于 2016 年 7 月验收合格，1#锅炉、2#锅炉在线设备于 2016 年 12 月验收合格。

3、兵团监测中心站于 2017 年 2 月 24 日至 2017 年 3 月 9 日对我厂 3 台锅炉进行整体验收，污染物设施正常运行，情况良好。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2015 年 3 月由新疆兵团勘察设计院有限责任公司编制新疆伊力特实业股份有限公司热电厂技改项目环境影响报告书，国环评证甲字第 4001 号，2015 年 4 月 22 日师发改发【2015】133 号关于新疆伊力特实业股份有限公司热电厂技改项目核准的批复及兵环审【2015】82 号新疆伊力特实业股份有限公司热电厂技改项目环境影响报告书批复。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

**自备电厂：**新疆伊力特实业股份有限公司热力厂突发环境事件应急预案于 2022 年 3 月编制，2022 年 4 月组织专家进行外部评审，经过修改完善并上报四师生态环境局备案。预案 YLT2022-01 预案自 2022 年 5 月 1 日起执行，公司各部门及全体员工务必严格贯彻执行。

**公司污水站：**伊力特污水站现有伊力特实业股份有限公司热力厂分管，伊力特热力厂 2017 年委托新疆清风朗月环保科技有限公司编制伊力特实业股份有限公司热电厂突发环境事件应急预案，编号为 2017001。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

**自备电厂：**自行监测方案在 <http://123.127.175.61:6375/eap/Loginout.action>（全国污染源监测信息管理和共享平台）上发布。

**公司污水站：**自行监测方案在 <http://123.127.175.61:6375/eap/Loginout.action>（全国污染源监测信息管理和共享平台）上发布。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

积极做好入厂煤每批次煤质化验，定期送检煤样做好元素碳化验，定期校检煤质化验设备及供电供汽仪表校验。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为贯彻落实党中央巩固拓展脱贫攻坚成果、实施乡村振兴的战略目标。公司作为地方经济发

展的中流砥柱，积极主动的承担社会责任，按照兵团、证监会、师市统一部署，结合自身的条件和能力，毫不松懈地抓好巩固拓展脱贫攻坚成果的任务。公司充分发挥自身优势，积极为周边低收入养殖户免费提供酒糟，解决了低收入养殖户的后顾之忧，使养殖户利益最大化。其次公司在可克达拉产业园投入使用增加了当地就业，促进周边农户种植热情，保障粮食采购的稳定性。公司响应自治区、兵团向“南”发展号召，在南疆兴建销售公司和园区，有利于促进当地就业和经济发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	新疆伊力特实业股份有限公司	公司控股股东新疆伊力特集团有限公司在《新疆伊力特实业股份有限公司收购报告书》中做出关于避免同业竞争及减少和规范关联交易的承诺，承诺内容如下：“一、伊力特集团所投资控股的公司不存在与公众公司主营业务相同或相似的生产经营活动；二、伊力特集团所投资控股的与公众公司主营业务相类似以及存在潜在同业竞争情形的公司采取资产出售、资产注入、剥离等措施，以避免与公众公司产生同业竞争；三、伊力特集团及关联方不通过关联交易损害公众公司及其他股东的合法权益，不通过向公众公司借款或由公众公司提供担保、代偿债务、代垫款项各种原因侵占公众公司的资金；不利用控股股东的地位谋求与公众公司在业务合作等方面给予本公司及本公司关联方优于其他第三方的权利。”上述	2017年8月24日	否	长期	是	-	-

			承诺，伊力特集团作为公司控股股东期间持续有效，伊力特集团始终严格按上述承诺履行义务，不存在未能及时履行义务的情形。						
与再融资相关的承诺	其他	新疆伊力特集团有限公司	①不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；②自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；③本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018年7月16日	否	长期	是	-	-
	解决同业竞争	四师国资委	2017年，酿酒总厂将其持有的公司股权划转至伊力特集团时，实际控制人为避免同业竞争而出具了相关承诺：新疆生产建设兵团第四师国有资产监督管理委员会为进一步规	2017年	否	长期	是	-	-

			<p>范作为伊力特实际控制人的行为，促进伊力特持续发展，保护各类投资者的合法权益，本国资委承诺：</p> <p>(1)四师国资委系根据新疆生产建设兵团授权代表新疆生产建设兵团履行出资人职责的专门机构，职责范围为监督、管理兵团第四师下属企业的国有资产，并承担监督所监管企业国有资产保值增值等职责，与伊力特的经营业务有本质区别，四师国资委不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与伊力特相同、相似的业务情形，与伊力特不存在同业竞争情形；(2)本次收购后，四师国资委将积极采取有效措施，保证四师国资委及其控制的下属公司不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与伊力特业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与伊力特现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；(3)本次收购后，如因国家政策调整等不可抗力原因导致四师国资委及其控制的下属企业从事的业务与伊力特之间存在同业竞争时，四师国资委将促使其控制的企业及时转让或终止上述业务；或将上述业务在同等条件下的优先转让给伊力特经营；</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			(4) 本次收购后, 四师国资委及其下属企业在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与伊力特及其下属子公司主营业务构成竞争的业务, 四师国资委应于知悉该商业机会后立即通知伊力特, 并将上述商业机会提供给伊力特; (5) 四师国资委违反上述承诺, 应赔偿伊力特及其他股东因此遭受的全部损失; 同时将因违反上述承诺所取得的利益归伊力特所有。						
解决同业竞争	新疆伊力特集团有限公司	为维护公众公司及其公众股东的合法权益, 有效避免本公司以及本公司所控制的其他企业与公众公司产生的同业竞争问题, 本公司特作出如下承诺: 1、截至本承诺函出具之日, 本公司所投资控股的公司不存在与公众公司主营业务相同或相似的生产经营活动。2、本次收购完成后, 本公司将对本公司所投资控股的与公众公司主营业务相类似以及存在潜在同业竞争情形的公司采取资产出售、资产注入、剥离等措施, 以避免与公众公司产生同业竞争。3、除本公司现已投资控股的企业外, 将不以任何形式增加与公众公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动, 包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公众公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式	2017 年 5 月	否	长期	是	-	-	

			与公众公司发生任何形式的同业竞争。4、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公众公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公众公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。						
解决同业竞争	四师国投		承诺保证不利用伊力特股份股东的地位损害伊力特股份的利益，在其作为伊力特股份具有控制关系的关联方期间，保证其自身及其投资的除伊力特股份外其他控股公司和实际控制的其他企业与伊力特股份在同一市场上不进行相同经营业务的投入，不从事与伊力特股份相同或类似的生产、经营业务或活动，以避免对伊力特股份的生产经营构成业务竞争，保持伊力特股份生产经营的独立性。	2018年8月14日	否	长期	是	-	-
解决关联交易	四师国投		四师国投公司出具《关于规范与新疆伊力特实业股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺其自身及其投资的控股公司和实际控制的其他企业将尽可能减少和规范与新疆伊力特实业股份有限公司之间的关联交易；对于无法避免或者有合法原因而发生的关联交易，将一律遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据相关证券法律、法规、规范性文	2018年8月14日	否	长期	是	-	-

			件及新疆伊力特实业股份有限公司章程、关联交易制度履行合法手续，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害新疆伊力特实业股份有限公司及其他股东的合法权益。						
其他	新疆伊力特集团有限公司		1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018年7月16日	否	长期	是	-	-
其他	董事、高级管理人员		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费	2018年7月16日	否	长期	是	-	-



			行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。						
解决关联交易	新疆伊力特集团有限公司	本次收购完成后，新疆伊力特集团有限公司将按照有关法律法规及伊力特公司章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务。为减少和规范将来可能存在的关联交易，本公司承诺：1、伊力特集团以及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与上市公司之间现时不存在其他任	2018年8月14日	否	长期	是	-	-	

			<p>何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本次收购完成后，伊力特集团及附属企业将尽量避免、减少上市公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，伊力特集团及其他附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行。3、伊力特集团承诺不损害上市公司及其他股东的合法利益。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属子公司与公司实际控制人国资公司及其子公司因正常经营往来发生关联交易事项, 报告期关联交易金额为 1,307 万元, 预计 2024 年发生日常关联交易金额将超过 3,000 万元。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

**2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

√适用 □不适用

2024年4月6日公司收到来自新疆维吾尔自治区高级人民法院关于“伊力特乳业侵害商标权及不正当竞争纠纷一案”的终审判决书，判决伊犁伊力特乳业有限责任公司（以下简称“伊犁乳业”）立即停止在产品宣传及企业名称中使用“伊力特”字样。至此，伊犁乳业侵害我公司合法权益的商标侵权及不正当竞争案件结案，2024年5月9日伊犁伊力特乳业有限责任公司已变更企业名称为新疆华垦乳业集团有限责任公司。

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆伊力特酒店有限责任公司	新疆可克达拉文化旅游投资集团有限公司	位于乌鲁木齐市长江路352号的伊力特酒店整体资产，包括酒店大楼及附属设施	3,179.52	2024年1月1日	2039年12月31日	560	双方以沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字(2023)第2797号《评估报告》伊力特酒店租金评估价格为559.52万元/年为底价协商一致。	影响较小	否	-

租赁情况说明

2023 年 12 月 22 日伊力特酒店与新疆可克达拉文化旅游投资集团有限公司（以下简称“文旅集团”）签订《租赁合同》，伊力特酒店将位于乌鲁木齐长江路 352 号的伊力特酒店整体资产租赁给文旅集团，双方以沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字(2023)第 2797 号《评估报告》伊力特酒店租金评估价格 559.52 万元/年为底价，协商 2024 年度租金为 560 万元/年。报告期内，伊力特酒店处于装修免租金期间。

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司控股股东伊力特集团计划自2024年2月27日起至2025年2月26日的12个月内,以自有资金或自筹资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份,截止2024年4月2日伊力特集团采用集中竞价方式累计完成增持4,944,750股,占公司总股本的1.0476%,增持金额为102,935,979.80元(含交易费用)。详见公司于2024年4月4日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的2024-013号公告《新疆伊力特实业股份有限公司关于控股股东增持计划进展公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股本结构未发生变化,因可转债转股股份总数发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

截止报告期末,公司普通股份总数为472,005,253股,变动原因是公司发行的可转债进入转股期,截至2024年6月30日,累计转股数量为37,667,953股,增加股本总数。报告期内,对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	53,091
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
新疆伊力特集 团有限公司	6,300,150	203,663,627	43.15	0	无		国有法人

中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	602,541	22,209,187	4.71	0	未知	未知
招商银行股份有限公司—银华富利精选混合型证券投资基金	282,464	4,697,758	1.00	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	72,607	3,735,601	0.79	0	未知	未知
广发银行股份有限公司—英大国企改革主题股票型证券投资基金	-1,108,036	3,438,050	0.73	0	未知	未知
中国工商银行股份有限公司—方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金	858,700	3,209,552	0.68	0	未知	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪		2,378,696	0.50	0	未知	未知
伊犁糖烟酒有限责任公司		2,094,600	0.44	0	无	境内非国有法人
兴业银行股份有限公司—华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金		1,357,970	0.29	0	未知	未知
上海大朴资产管理有限公司—大朴进取二期私募投资基金	-393,299	1,309,292	0.28	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
新疆伊力特集团有限公司	203,663,627	人民币普通股	203,663,627			



中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	22,209,187	人民币普通股	22,209,187
招商银行股份有限公司—银华富利精选混合型证券投资基金	4,697,758	人民币普通股	4,697,758
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	3,735,601	人民币普通股	3,735,601
广发银行股份有限公司—英大国企改革主题股票型证券投资基金	3,438,050	人民币普通股	3,438,050
中国工商银行股份有限公司—方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金	3,209,552	人民币普通股	3,209,552
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	2,378,696	人民币普通股	2,378,696
伊犁糖烟酒有限责任公司	2,094,600	人民币普通股	2,094,600
兴业银行股份有限公司—华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金	1,357,970	人民币普通股	1,357,970
上海大朴资产管理有限公司—大朴进取二期私募投资基金	1,309,292	人民币普通股	1,309,292
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆伊力特集团有限公司为公司控股股东，伊犁糖烟酒有限责任公司为公司的发起人股东，其他股东之间公司未知其关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	21,606,646	4.58	571,000	0.12	22,209,187	4.71	469,500	0.10
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证酒	3,662,994	0.78	533,800	0.11	3,735,601	0.79	376,700	0.08

交易型开放式 指数证券投资 基金								
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2225号文核准，公司于2019年3月15日公开发行了876.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额87,600.00万元。发行方式采用向公司原A股股东优先配售，原A股股东优先配售后余额部分（含原A股股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和通过上交所交易系统网上定价发行，认购不足87,600.00万元的部分，由保荐机构（牵头主承销商）包销。

经上海证券交易所自律监管决定书[2019]50号文同意，公司87,600.00万元可转换公司债券于2019年4月4日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“伊力转债”，债券代码“110055”。根据有关规定和《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“伊力转债”自2019年9月23日起可转换为本公司股份，转股期间为2019年9月23日—2025年3月14日，初始转股价格17.60元/股，因伊力转债发行至本报告披露日，公司实施过6次权益分派，调整了伊力转债转股价格，目前转股价格为15.20元/股。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	伊力转债	
期末转债持有人数	3,854	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	16,017,000	6.60
南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	11,065,000	4.56
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	7,729,000	3.18
中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	7,604,000	3.13
景顺长城基金—农业银行—景顺长城基金稳睿888号集合资产管理计划	7,383,000	3.04
南京双安资产管理有限公司—双安远洋1号私募证券投资基金	6,930,000	2.85
中国国际金融股份有限公司	6,815,000	2.81
人保资管—招商银行—人保资产安心盛世31号资产管理产品	6,000,000	2.47
中国人保资管—平安银行—中国人保资产增益11号资产管理产品	6,000,000	2.47
中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	5,687,000	2.34

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
伊力转债	243,271,000	508,000	-	-	242,763,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	伊力转债
报告期转股额（元）	508,000
报告期转股数（股）	32,578
累计转股数（股）	37,667,953
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	8.6725
尚未转股额（元）	242,763,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	27.7127

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		伊力转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年7月9日	17.35	2019年7月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
2020年7月2日	16.81	2020年6月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
2021年7月15日	16.41	2021年7月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
2022年8月9日	16.00	2022年8月2日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
2023年8月2日	15.59	2023年7月25日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
2024年8月8日	15.20	2024年8月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	根据《新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》因权益分派调整转股价格
截至本报告期末最新转股价格				15.20

## (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至2024年6月30日，公司合并报表资产负债率为21.58%。

2024年6月20日，根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，公司委托信用评级机构东方金诚国际信用评级有限公司（以下简称“东方金诚”）对公司发行的新疆伊力特实业股份有限公司公开发行可转债进行了跟踪信用评级。东方金诚在对公司经营状况进行综合分析评估的基础上，出具了《新疆伊力特实业股份有限公司主体及“伊力转债”2024年度跟踪评级报告》（以下简称“本次评级报告”）。本次评级报告维持公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，同时维持“伊力转债”

的信用等级为“AA”。未来公司偿付上述可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。

截至报告期末，公司主营业务稳定，财务状况和经营活动产生的现金流量良好，具有较强的偿债能力。

**(七) 转债其他情况说明**

无。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		454,685,173.32	579,945,969.59
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		68,000,000.00	99,270,000.00
应收账款		300,911,803.10	18,143,992.98
应收款项融资			
预付款项		51,252,258.59	60,152,862.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,110,438.89	20,360,851.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,027,500,515.28	1,893,301,798.53
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,186,626.15	34,354,347.65
流动资产合计		2,955,646,815.33	2,705,529,822.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		200,483,205.97	200,483,205.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,080,274.06	13,344,648.94
固定资产		1,912,738,849.82	1,727,404,350.69
在建工程		33,667,310.71	175,918,298.63
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,775,335.08	2,053,723.30
无形资产		84,113,750.10	86,106,323.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,723,719.23	3,444,410.56
递延所得税资产		18,801,767.54	14,630,169.66
其他非流动资产		5,115,175.00	6,463,725.00
非流动资产合计		2,276,499,387.51	2,229,848,856.32
资产总计		5,232,146,202.84	4,935,378,679.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款		614,224,452.88	470,374,957.01
预收款项		95,861.00	96,745.00
合同负债		61,596,603.59	73,233,975.88
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		104,628,199.89	125,516,605.52
应交税费		60,979,123.98	113,666,939.68
其他应付款		83,574,506.20	36,908,411.23
其中：应付利息			
应付股利		1,627,920.42	1,627,920.42
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		462,813.97	442,383.44
其他流动负债		5,319,563.05	8,206,816.19
流动负债合计		930,881,124.56	828,446,833.95
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		189,971,012.77	190,436,692.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		771,641.59	1,011,248.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬		102,260.34	102,260.34
预计负债			
递延收益		6,924,110.21	11,008,080.58
递延所得税负债		443,833.77	513,430.83

其他非流动负债			
非流动负债合计		198,212,858.68	203,071,712.83
负债合计		1,129,093,983.24	1,031,518,546.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		472,005,253.00	471,972,675.00
其他权益工具		49,006,245.54	49,147,978.74
其中：优先股			
永续债			
资本公积		785,304,371.93	782,001,367.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		148,972.98	163,560.33
盈余公积		569,174,448.71	563,147,451.17
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,144,786,301.80	1,952,990,263.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,020,425,593.96	3,819,423,296.38
少数股东权益		82,626,625.64	84,436,835.95
所有者权益（或股东权益）合计		4,103,052,219.60	3,903,860,132.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,232,146,202.84	4,935,378,679.11

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		200,878,539.48	338,357,037.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,000,000.00	31,800,000.00
应收账款		35,792,373.81	4,249,381.87
应收款项融资			
预付款项		25,212,907.30	39,259,318.72
其他应收款		547,701,081.04	776,126,010.67
其中：应收利息			
应收股利		15,038,191.28	281,465,984.85
存货		1,810,136,542.94	1,670,364,494.01
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,796,250.98	19,492,323.51
流动资产合计		2,656,517,695.55	2,879,648,565.92
<b>非流动资产：</b>			



债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,089,803,577.17	1,089,803,577.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,076,641,835.25	1,078,115,190.22
在建工程		27,755,375.81	26,815,521.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		565,962.51	602,476.22
无形资产		46,918,888.57	47,290,589.58
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,789,552.55	2,383,415.19
递延所得税资产		1,978,617.13	1,832,213.73
其他非流动资产		5,115,175.00	6,463,725.00
非流动资产合计		2,250,568,983.99	2,253,306,708.98
资产总计		4,907,086,679.54	5,132,955,274.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		594,662,536.92	521,978,686.05
预收款项			
合同负债		5,276,836.86	302,009,516.64
应付职工薪酬		84,074,185.94	104,322,489.82
应交税费		28,821,820.97	34,842,989.22
其他应付款		88,764,659.66	82,589,070.26
其中：应付利息			
应付股利		1,602,577.28	1,602,577.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,042,356.53	42,659,699.13
流动负债合计		803,642,396.88	1,088,402,451.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		189,971,012.77	190,436,692.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		102,260.34	102,260.34
预计负债			

递延收益		895,118.45	4,978,088.82
递延所得税负债		141,490.63	150,619.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		191,109,882.19	195,667,660.71
负债合计		994,752,279.07	1,284,070,111.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		472,005,253.00	471,972,675.00
其他权益工具		49,006,245.54	49,147,978.74
其中：优先股			
永续债			
资本公积		781,573,099.24	778,270,094.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		148,972.98	163,560.33
盈余公积		562,911,832.82	556,884,835.28
未分配利润		2,046,688,996.89	1,992,446,019.00
所有者权益（或股东权益）合计		3,912,334,400.47	3,848,885,163.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,907,086,679.54	5,132,955,274.90

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,329,659,897.31	1,220,523,063.37
其中：营业收入		1,329,659,897.31	1,220,523,063.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,055,046,707.26	969,130,890.41
其中：营业成本		657,956,700.45	637,512,739.97
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		199,265,490.09	167,112,744.80
销售费用		144,462,948.11	111,190,690.29
管理费用		39,770,315.46	42,940,821.16
研发费用		11,165,221.14	10,013,529.27
财务费用		2,426,032.01	360,364.92
其中：利息费用		5,141,155.52	5,203,314.50
利息收入		2,785,043.39	4,975,603.27
加：其他收益		5,985,421.52	4,063,056.24

投资收益（损失以“-”号填列）		-1,254,222.87	
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）			
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）		-15,774,935.97	-6,077,985.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,849.00	804,660.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-77,912.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		263,474,691.12	250,181,903.30
加：营业外收入		603,602.34	93,556.10
减：营业外支出		-396,092.90	25,478.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		264,474,386.36	250,249,980.59
减：所得税费用		63,913,148.11	71,281,895.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,561,238.25	178,968,084.71
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,561,238.25	178,968,084.71
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）		197,823,035.61	176,421,013.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,738,202.64	2,547,071.26
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		200,561,238.25	178,968,084.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		197,823,035.61	176,421,013.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,738,202.64	2,547,071.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4191	0.3738
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4153	0.3810

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

#### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		806,871,045.73	517,667,197.31
减：营业成本		503,978,778.64	329,983,525.92
税金及附加		190,309,859.55	123,564,124.09
销售费用		1,451,378.77	17,390,835.40
管理费用		29,125,817.88	29,086,331.09
研发费用		11,165,221.14	10,013,529.27
财务费用		3,148,314.26	2,299,535.45
其中：利息费用		5,063,891.37	5,048,420.81
利息收入		1,941,212.00	2,887,215.67
加：其他收益		4,230,626.29	1,741,806.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
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“-”		-553,913.59	-1,654,423.98

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-31,700.00	800,000.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-58,421.31	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,278,266.88	6,216,698.21
加:营业外收入		519,465.86	26,802.28
减:营业外支出		10,909.86	13,920.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,786,822.88	6,229,579.95
减:所得税费用		11,516,847.45	-971,219.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,269,975.43	7,200,799.09
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		60,269,975.43	7,200,799.09
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		60,269,975.43	7,200,799.09
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:陈智 主管会计工作负责人:颜军 会计机构负责人:魏光辉

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,077,216,170.18	1,123,106,961.08
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		857,401.79	4,814,964.19
收到其他与经营活动有关的现金		26,235,640.13	24,789,079.57
经营活动现金流入小计		1,104,309,212.10	1,152,711,004.84
购买商品、接受劳务支付的现金		437,214,057.00	401,285,904.30
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			
支付给职工及为职工支付的现金		195,390,105.42	178,485,794.49
支付的各项税费		400,502,185.03	350,832,538.38
支付其他与经营活动有关的现金		85,746,188.27	55,451,863.30
经营活动现金流出小计		1,118,852,535.72	986,056,100.47
经营活动产生的现金流量净额		-14,543,323.62	166,654,904.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		1,532,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		814,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		2,347,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,874,570.80	122,931,237.01
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		103,874,570.80	122,931,237.01
投资活动产生的现金流量净额		-101,527,170.80	-122,931,237.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,926,501.85	3,651,527.57
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		264,000.00	
筹资活动现金流出小计		9,190,501.85	3,651,527.57
筹资活动产生的现金流量净额		-9,190,501.85	-3,651,527.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		579,944,569.59	730,884,343.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		454,683,573.32	770,956,483.48

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		427,718,878.28	570,746,992.36
收到的税费返还		78,234.00	2,719,266.60
收到其他与经营活动有关的现金		35,906,003.89	16,104,228.69
经营活动现金流入小计		463,703,116.17	589,570,487.65

购买商品、接受劳务支付的现金		360,133,640.60	248,853,068.93
支付给职工及为职工支付的现金		154,933,930.89	143,371,030.48
支付的各项税费		238,596,775.33	185,862,510.14
支付其他与经营活动有关的现金		63,594,882.03	39,415,202.58
经营活动现金流出小计		817,259,228.85	617,501,812.13
经营活动产生的现金流量净额		-353,556,112.68	-27,931,324.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		266,427,793.57	171,459,785.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		266,927,793.57	171,459,785.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,472,289.66	39,236,242.77
投资支付的现金			58,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,472,289.66	97,236,242.77
投资活动产生的现金流量净额		220,455,503.91	74,223,542.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,378,088.89	3,651,527.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,378,088.89	3,651,527.57
筹资活动产生的现金流量净额		-4,378,088.89	-3,651,527.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		338,355,837.14	410,322,602.86



六、期末现金及现金等价物余额		200,877,139.48	452,963,293.36
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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			
	实收资本 (或股本)	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	471,972,675.00			49,147,978.74	782,001,367.41			163,560.33	563,147,451.17		1,952,990,263.73		3,819,423,296.38	84,436,835.95	3,903,860,132.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	471,972,675.00			49,147,978.74	782,001,367.41			163,560.33	563,147,451.17		1,952,990,263.73		3,819,423,296.38	84,436,835.95	3,903,860,132.33
三、本期增减变动金额（减少以	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52			-14,587.35	6,026,997.54		191,796,038.07		201,002,297.58	-1,810,210.31	199,192,087.27

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										197,823,035.61		197,823,035.61	2,738,202.64	200,561,238.25
(二) 所有者投入和减少资本	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52							3,193,849.32		3,193,849.32
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52							3,193,849.32		3,193,849.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他															
(三) 利润分配								6,026,997.54						-4,548,412.95	-4,548,412.95
1. 提取盈余公积								6,026,997.54							
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-4,548,412.95	-4,548,412.95
4. 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								-14,587.35						-14,587.35	-14,587.35

2024 年半年度报告

备													
1. 本期提取													
2. 本期使用							-14,587.35				-14,587.35		-14,587.35
(六) 其他													
四、本期末余额	472,005,253.00		49,006,245.54	785,304,371.93			148,972.98	569,174,448.71		2,144,786,301.80	4,020,425,593.96	82,626,625.64	4,103,052,219.60

项目	2023 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														
	实收资本(或股本)	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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	471,961,922.00			49,183,367.81	776,265,645.63			9,098.51	533,683,791.19		1,836,184,542.64		3,667,288,367.78	85,249,351.84	3,752,537,719.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											-69,832.47		-69,832.47		-69,832.47
二、本	471,961,922.00			49,183,367.81	776,265,645.63			9,098.51	533,683,791.19		1,836,114,710		3,667,2	85,249,	3,752,5

年期初 余额	0									.17		18,535. 31	351.84	37,719. 62
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	1,810.00		-5,839.20	2,696,614.62			38,139.76			176,421,013.4 5		179,151 ,738.63	1,903,1 66.59	181,054 ,905.22
（一） 综合收 益总额										176,421,013.4 5		176,421 ,013.45	2,547,0 71.26	178,968 ,084.71
（二） 所有者 投入和 减少资 本	1,810.00		-5,839.20	2,696,614.62								2,692,5 85.42	-643,90 4.67	2,048,6 80.75
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本	1,810.00		-5,839.20	3,052,709.95								3,048,6 80.75		3,048,6 80.75
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他				-356,095.33								-356,09 5.33	-643,90 4.6 7	-1,000, 000.0 0
（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 (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						38,139.76					38,139.76		38,139.76	
1. 本期提取						92,189.76					92,189.76		92,189.76	
2. 本期使用						-54,050.00					-54,050.00		-54,050.00	
(六) 其他														
四、本期末余额	471,963,732.00			49,177,528.61	778,962,260.25		47,238.27	533,683,791.19		2,012,535,723.62		3,846,370,273.94	87,152,518.43	3,933,592,624.84

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	471,972,675.00			49,147,978.74	778,270,094.72			163,560.33	556,884,835.28	1,992,446,019.00	3,848,885,163.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	471,972,675.00			49,147,978.74	778,270,094.72			163,560.33	556,884,835.28	1,992,446,019.00	3,848,885,163.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52			-14,587.35	6,026,997.54	54,242,977.89	63,449,237.40
（一）综合收益总额										60,269,975.43	60,269,975.43
（二）所有者投入和减少资本	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52						3,193,849.32
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	32,578.00			-141,733.20	3,303,004.52						3,193,849.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,026,997.54	-6,026,997.54	
1. 提取盈余公积									6,026,997.54	-6,026,997.54	
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								-14,587.35			-14,587.35
1. 本期提取											

2024 年半年度报告

2. 本期使用								-14,587.35			-14,587.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	472,005,253.00			49,006,245.54	781,573,099.24			148,972.98	562,911,832.82	2,046,688,996.89	3,912,334,400.47

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	471,961,922.00			49,183,367.81	772,178,277.61			9,098.51	527,421,175.30	1,920,779,669.31	3,741,533,510.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	471,961,922.00			49,183,367.81	772,178,277.61			9,098.51	527,421,175.30	1,920,779,669.31	3,741,533,510.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,810.00			-5,839.20	3,052,709.95			38,139.76		7,200,799.09	10,287,619.60
（一）综合收益总额										7,200,799.09	7,200,799.09
（二）所有者投入和减少资本	1,810.00			-5,839.20	3,052,709.95						3,048,680.75
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,810.00			-5,839.20	3,052,709.95						3,048,680.75
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								38,139.76			38,139.76
1. 本期提取								92,189.76			92,189.76
2. 本期使用								-54,050.00			-54,050.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	471,963,732.00			49,177,528.61	775,230,987.56			47,238.27	527,421,175.30	1,927,980,468.40	3,751,821,130.14

公司负责人：陈智 主管会计工作负责人：颜军 会计机构负责人：魏光辉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 5 月 27 日成立，1999 年 7 月 29 日向社会公众发行人民币普通股并于 1999 年 9 月 16 日上市交易的股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91650000710892189L。

本公司经营范围包括：白酒生产研发及销售；火力发电及供应（限所属分支机构经营）；热力生产和供应（限所属分支机构经营）；水的生产；农业综合开发；农副产品加工和销售；包装材料生产和销售；玻璃制品生产销售；机电产品、化工产品、五金交电产品、针纺织品、日用百货的销售；职工培训；一般货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司注册地址和总部地址：新疆可克达拉市天山北路 619 号；法定代表人：陈智。

本公司所属行业为酒、饮料和精制茶制造业。

本公司的母公司为新疆伊力特集团有限公司（以下简称“集团公司”）。本公司的最终控股方为新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司（以下简称“国投公司”），国投公司系新疆生产建设兵团第四师国有资产监督管理委员会下属的国有独资公司。

本公司财务报表于 2024 年 8 月 27 日经公司第九届董事会第十次会议批准后报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本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事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本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事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 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：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的列报和披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%(含)以上股权
重要的联营企业	公司持有 10%(含)以上股权
重要的在建工程项目	单项在建工程本期发生额或者期末余额 $\geq$ 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	$\geq$ 100 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	$\geq$ 100 万元

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

#### 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 控制的判断标准

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在

取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具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金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具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金融工具未来 12 个月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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

#### 6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

适用  不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

1. 对于低风险业务形成的应收票据根据业务性质单独计提减值。

2. 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

本公司以应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 12. 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司对于信用风险显著不同、具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

适用 不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（九）金融工具”进行处理。

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（九）金融工具”进行处理。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（九）金融工具”进行处理。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

###### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

###### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货除原材料和包装物外的各类存货发出计价采用加权平均法；原材料及包装物采用计划成本法核算，按月结转材料成本差异。

###### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

###### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用的低值易耗品、包装物（含生产环节使用可循环使用的酒瓶、塑料物等包装材料）均采用一次摊销法。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 16. 合同资产

适用 不适用

## 17. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需

得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 18. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资

成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相



关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 19. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的

##### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 20. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-30.00	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8.00-15.00	5.00	6.33-11.88
运输工具	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备及其他	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

### 21. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 22. 借款费用

适用 不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23. 生物资产

适用 不适用

## 24. 油气资产

适用 不适用

## 25. 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

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权和软件等，按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，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。

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。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	根据取得时间及受益年限的不同，分别从取得之日起按 30 至 50 年摊销。
自行委托开发的计算机软件	价值在 1 万元以上的记入无形资产核算，摊销年限不超过 3 年。
采矿权	根据采矿权许可证规定的有效期限与自然资源的可开采年限孰短为摊销期限，进行摊销。
其他	根据使用权取得时间及受益年限，从取得之日起按 30 年摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在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、产品等活动的阶段。

## 26. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;  
(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值,应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值,应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 27. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修改造费等,长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28. 合同负债

适用 不适用

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，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司与员工在依法参加基本养老保险的基础上,自愿建立了企业补充养老保险制度。该项补充养老保险由公司缴费、个人缴费和企业年金基金投资收益组成,实行完全积累,采用个人账户方式管理。公司缴费和员工个人缴费所归集的企业年金基金纳入企业年金专户,由公司委托具有企业年金受托人资质的法人机构(以下简称“受托人”),以及受托人委托的托管人、账户管理人和投资管理人统一管理。

本公司向企业年金专户缴存固定费用后,不再承担进一步支付义务,属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

根据本公司企业年金实施细则,参加本细则的员工应同时满足:1)在本实施细则的有效期内,试用期满后,与本公司签订正式的劳动合同;2)已依法参加基本养老保险并履行缴费义务;3)承诺个人缴费企业年金。企业年金缴费由公司和职工共同缴纳,列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司从职工工资中代扣代缴。

公司可根据经济效益变化和国家政策变动等情况适时调整企业和个人缴费比例，但不得突破国家相关规定。

企业年金计划建立后退休的职工，本公司不在基本养老保险金和企业年金之外再列支任何补充养老性质的福利项目。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 30. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 31. 股份支付

适用 不适用

## 32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 33. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (2). 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

适用 不适用

## 34. 合同成本

适用 不适用

### 35. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 36. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**√适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**√适用 不适用**(1) 融资租赁**

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

**(2) 经营租赁**

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

**38. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用 不适用

本公司按照相关规定计提安全生产费用，用于保障公司安全生产资金投入，维护公司、职工以及社会公共利益等相关支出。本公司按规定在当期损益中计提上述费用并在股东权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

**39. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**适用 不适用



## (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 40. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	白酒及其他销售收入、服务收入	免税、1.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
消费税	生产环节酒类销售收入	20.00%
消费税	生产环节粮食白酒销售数量	0.50 元/斤
城市维护建设税	应缴流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%
资源税	原矿销售额	3.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
房产税	房屋租赁收入、房产原值一次减除 30%后的余值	12%、1.2%
土地使用税	土地占用面积	1.1 元/平方米、1.5 元/平方米、4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
新疆伊力特印务有限责任公司	0.15
可克达拉市彩丰印务有限责任公司	0.20
新疆伊力特文化旅游有限公司	0.20
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司	0.20
新疆伊力特南疆销售有限公司	0.20
本公司及除上述以外其他所属子公司	0.25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

## 1. 所得税

(1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号公告)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额 60.00% 以上的企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。本公司所属新疆伊力特印务有限责任公司(以下简称“印务公司”)属于目录中规定的产业,享受西部大开发企业的所得税优惠政策,2024 年 1-6 月减按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

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

100.00 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。可克达拉市彩丰印务有限责任公司（以下简称“彩丰公司”）、新疆伊力特文化旅游有限公司（以下简称“文旅公司”）、霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司（以下简称“矿业公司”）、新疆伊力特南疆销售有限公司（以下简称“南疆销售公司”）符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

（3）根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100.00% 加计扣除。本公司所属彩丰公司符合上述通知，享受安置残疾人员就业的所得税优惠政策，2024 年 1-6 月计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100.00% 加计扣除。

## 2. 增值税

（1）根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）及有关规定，对安置残疾人的单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。本公司所属彩丰公司属于安置残疾人增值税即征即退的范围，2024 年 1-6 月享受增值税即征即退的税收优惠政策。

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

## 3. 其他税项

（1）根据《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121 号）规定，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25.00%（含 25.00%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。具体减免税比例及管理办法由省、自治区、直辖市财税主管部门确定。本公司所属彩丰公司符合该通知。

（2）根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司所属彩丰公司、文旅公司、南疆销售公司、矿业公司、新疆伊力特草湖酒文化有限公司（以下简称“草湖公司”）符合该通知。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,218.45	
银行存款	452,941,726.49	578,670,946.13
其他货币资金	1,740,228.38	1,275,023.46
存放财务公司存款		
合计	454,685,173.32	579,945,969.59
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 1,600.00 元。

截至资产负债表日，本公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,000,000.00	99,270,000.00
商业承兑票据		
合计	68,000,000.00	99,270,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		32,300,000.00
商业承兑票据		
合计		32,300,000.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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									
其中:									
按组合计提坏账准备	68,000,000.00	100.00			68,000,000.00	99,270,000.00	100.00		
其中:									
银行承兑汇票	68,000,000.00	100.00			68,000,000.00	99,270,000.00	100.00		
合计	68,000,000.00	/		/	68,000,000.00	99,270,000.00	/		/

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	68,000,000.00		
合计	68,000,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	314,460,338.90	18,633,452.74
1年以内小计	314,460,338.90	18,633,452.74
1至2年	2,430,130.88	1,012,657.44
2至3年	910,210.26	378,170.14
3年以上		
3至4年	131,913.30	3,182.40
4至5年		207,265.05
5年以上	347,648.65	544,774.85
合计	318,280,241.99	20,779,502.62

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,042,107.54	0.33	1,042,107.54	100.00			1,446,498.79	6.96	1,446,498.79	100.00	
其中：											
单项计提	1,042,107.54	0.33	1,042,107.54	100.00			1,446,498.79	6.96	1,446,498.79	100.00	
按组合计提坏账准备	317,238,134.45	99.67	16,326,331.35	5.15	300,911,803.10		19,333,003.83	93.04	1,189,010.85	6.15	18,143,992.98
其中：											

账龄组合	317,238,134.45	99.67	16,326,331.35	5.15	300,911,803.10	19,333,003.83	93.04	1,189,010.85	6.15	18,143,992.98
合计	318,280,241.99	/	17,368,438.89	/	300,911,803.10	20,779,502.62	/	2,635,509.64	/	18,143,992.98

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
博乐市赛里木酒业酿造有限责任公司	873,057.84	873,057.84	100.00	预计无法收回
新疆巴口香食品有限公司	169,049.70	169,049.70	100.00	预计无法收回
合计	1,042,107.54	1,042,107.54	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	314,460,338.90	15,723,016.95	5.00
1-2年(含2年)	2,430,130.88	364,519.64	15.00
2-3年(含3年)	37,152.42	7,430.49	20.00
3-4年(含4年)	131,913.30	52,765.32	40.00
4-5年(含5年)			
5年以上	178,598.95	178,598.95	100.00
合计	317,238,134.45	16,326,331.35	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,446,498.79		404,391.25			1,042,107.54
按组合计提坏账准备	1,189,010.85	15,137,320.50				16,326,331.35
合计	2,635,509.64	15,137,320.50	404,391.25			17,368,438.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明

按欠款方归集的应收账款金额前五名期末余额的汇总金额为 244,590,479.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,379,349.54 元。

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,342,149.50	96.27	59,773,582.96	99.37
1 至 2 年	1,819,247.84	3.55	266,691.04	0.44
2 至 3 年	90,861.25	0.18	112,588.75	0.19
3 年以上				
合计	51,252,258.59	100.00	60,152,862.75	100.00

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：

本公司对预付款项依据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备，公司期末 3 年以上的预付款项账面余额为 77,325.96 元，计提坏账准备金额为 77,325.96 元；公司期初 3 年以上的预付款项账面余额为 45,477.36 元，计提坏账准备金额为 45,477.36 元。



**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 29,315,932.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 45.92%。

其他说明

□适用 √不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,110,438.89	20,360,851.29
合计	17,110,438.89	20,360,851.29

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	6,873,612.60	5,656,354.04
1 年以内小计	6,873,612.60	5,656,354.04
1 至 2 年	2,206,305.43	12,166,648.76
2 至 3 年	11,319,619.02	1,588,063.68
3 年以上		
3 至 4 年	732,679.93	4,371,735.04
4 至 5 年	163,398.00	30,972.00
5 年以上	1,346,587.05	1,441,501.56
合计	22,642,202.03	25,255,275.08

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金等	934,401.21	926,739.60
职工备用金	72,872.17	85,283.70
其他往来款等	21,634,928.65	24,243,251.78
合计	22,642,202.03	25,255,275.08

**(3). 坏账准备计提情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,894,423.79			4,894,423.79
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	637,339.35			637,339.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,531,763.14			5,531,763.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用  不适用**(4). 坏账准备的情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,894,423.79	637,339.35				5,531,763.14
合计	4,894,423.79	637,339.35				5,531,763.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况** 适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用  不适用

其他应收款核销说明：

 适用  不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
新疆可克达拉文化旅游投资集团有限公司	6,500,000.00	28.71	往来款	2年至3年	1,300,000.00
南京道一雕塑有限公司	3,500,000.00	15.46	往来款	3年至4年	1,400,000.00
京东FBP主账户	100,000.00	0.44	押金	3-4年	40,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	180,000.00	0.79	押金	1年以内, 1-2年	22,000.00
抖音小店	170,000.00	0.75	押金	1年以内, 2年-3年	11,500.00
合计	10,450,000.00	46.15	/	/	2,773,500

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,243,718.86	452,057.74	123,791,661.12	157,191,682.00	452,057.74	156,739,624.26
在产品	1,151,993.22		1,151,993.22	2,236,118.09		2,236,118.09
其中：在产品酒				1,145,250.51		1,145,250.51
库存商品	196,175,772.65	1,447,662.52	194,728,110.13	167,091,297.45	4,025,753.06	163,065,544.39
其中：成品酒	151,874,719.13	89,160.08	151,785,559.05	112,004,026.60	89,160.08	111,914,866.52
半成品	1,692,462,358.74	4,615,465.20	1,687,846,893.54	1,550,349,382.02	8,057,654.11	1,542,291,727.91
其中：半成品酒	1,626,667,433.02		1,626,667,433.02	1,470,135,670.11	—	1,470,135,670.11

低值易耗品	4,903,609.02		4,903,609.02	3,427,293.76	—	3,427,293.76
包装物	15,078,248.25		15,078,248.25	25,541,490.12	—	25,541,490.12
合计	2,034,015,700.74	6,515,185.46	2,027,500,515.28	1,905,837,263.44	12,535,464.91	1,893,301,798.53

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	452,057.74					452,057.74
库存商品	4,025,753.06			2,578,090.54		1,447,662.52
半成品	8,057,654.11			3,442,188.91		4,615,465.20
计	12,535,464.91			6,020,279.45		6,515,185.46

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

## 一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	34,817,265.13	28,327,397.35
预缴的企业所得税	136,713.76	2,955,169.49
定存利息	1,232,647.26	3,071,780.81
合计	36,186,626.15	34,354,347.65

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	

新疆伊力特煤化工有限责任公司	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62		
合计	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62		/

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			366,784,504.62	366,784,504.62
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			366,784,504.62	366,784,504.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：本公司与新疆伊力特煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）签订借款展期协议及资产抵押合同，煤化工公司以其拥有的机器设备和土地使用权为其借款提供抵押，并办理工商抵押登记手续。

截至资产负债表日，本公司应收煤化工公司的往来借款及资金占用费共 366,784,504.62 元，公司按该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 366,784,504.62 元。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
煤化工公司	82,425,740.36									82,425,740.36	82,425,740.36
金石期货有限公司	27,203,932.79									27,203,932.79	
可克达拉市恒信物流集团有限公司	173,279,273.18									173,279,273.18	
小计	282,908,946.33									282,908,946.33	82,425,740.36
合计	282,908,946.33									282,908,946.33	82,425,740.36

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	8,931,205.97	6,499,982.16		15,431,188.13
2. 本期增加金额	11,657,725.53	3,082,116.35		14,739,841.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,657,725.53	3,082,116.35		14,739,841.88
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,588,931.5	9,582,098.5		30,171,030.0
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,708,725.02	377,814.17		2,086,539.19
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销	11,560,510.19	2,443,706.57		14,004,216.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,269,235.21	2,821,520.74		16,090,755.95
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	7,319,696.29	6,760,577.77		14,080,274.06
2. 期初账面价值	7,222,480.95	6,122,167.99		13,344,648.94

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

#### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,912,738,849.82	1,727,404,350.69
固定资产清理		
合计	1,912,738,849.82	1,727,404,350.69

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,713,086,258.21	571,054,155.63	13,813,378.85	19,388,061.93	2,317,341,854.62
2. 本期增加金额	219,921,729.73	25,531,688.44	1,099,196.42	810,645.90	247,363,260.49
(1) 购置	855,968.19	7,360,558.75	1,099,196.42	407,586.91	9,723,310.27
(2) 在建工程转入	219,065,761.54	18,171,129.69		403,058.99	237,639,950.22
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	15,158,124.98	6,679,814.43	1,711,180.89	362,120.34	23,911,240.64
(1) 处置或报废	141,108.95	6,538,580.75	1,711,180.89	355,470.76	8,746,341.35
其他减少	15,017,016.03	141,233.68		6,649.58	15,164,899.29
4. 期末余额	1,917,849,862.96	589,906,029.64	13,201,394.38	19,836,587.49	2,540,793,874.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	346,899,784.30	222,215,767.15	7,999,263.59	9,890,762.07	587,005,577.11
2. 本期增加金额	36,876,984.05	21,074,604.52	399,782.77	1,235,540.45	59,586,911.79
(1) 计提	36,876,984.05	21,074,604.52	399,782.77	1,235,540.45	59,586,911.79
3. 本期减少金额	12,861,234.67	5,970,351.18	1,099,441.91	329,229.45	20,260,257.21

(1) )处置或报 废	84,901.12	5,800,254.42	1,099,441.91	322,912.35	7,307,509.80
其 他减少	12,776,333.55	170,096.76		6,317.10	12,952,747.41
4.期 末余额	370,915,533.68	237,320,020.49	7,299,604.45	10,797,073.07	626,332,231.69
三、减值准备					
1.期 初余额	1,590,134.22	1,341,792.60			2,931,926.82
2.本 期增加金 额					
(1) )计提					
3.本 期减少金 额					
(1) )处置或报 废		1,209,133.86			1,209,133.86
4.期 末余额	1,590,134.22	132,658.74			1,722,792.96
四、账面价值					
1.期 末账面价 值	1,545,344,195.06	352,453,350.41	5,901,789.93	9,039,514.42	1,912,738,849.82
2.期 初账面价 值	1,364,596,339.69	347,496,595.88	5,814,115.26	9,497,299.86	1,727,404,350.69

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	5,963,045.70

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	705,231,563.05	产权证正在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,667,310.71	175,918,298.63
工程物资		
合计	33,667,310.71	175,918,298.63

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
草湖酒文化产业产业园项目	5,727,972.64		5,727,972.64	149,102,776.76		149,102,776.76
酿酒五厂陶坛库项目	13,089,507.98		13,089,507.98	13,069,706.00		13,069,706.00
热力厂2#锅炉大修项目	3,255,963.32		3,255,963.32	3,255,963.32		3,255,963.32
窖泥车间项目	6,000.00		6,000.00	6,625,037.27		6,625,037.27
酿酒五厂停车场	3,082,988.74		3,082,988.74	3,073,087.75		3,073,087.75
可克达拉市技术研发中心及配套设施建设项目	5,525,502.25		5,525,502.25			
其他零星项目	3,023,656.98	44,281.20	2,979,375.78	836,008.73	44,281.20	791,727.53
合计	33,711,591.91	44,281.20	33,667,310.71	175,962,579.83	44,281.20	175,918,298.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

草湖酒文化产业园项目	293,008,300.00	149,102,776.76	66,034,054.99	209,408,859.11		5,727,972.64	86.28	86.28				自有资金
酿酒五厂陶坛库项目	21,000,000.00	13,069,706.00	19,801.98			13,089,507.98	62.33	62.33				自有资金
窖泥车间项目	11,000,000.00	6,625,037.27	289,295.49	6,908,332.76		6,000.00	62.86	62.86				自有资金
热力厂2#锅炉大修项目	3,589,000.00	3,255,963.32				3,255,963.32	90.72	90.72				自有资金
热力厂酿酒废水处理站改造工程	3,974,357.54	3,073,087.75	9,900.99			3,082,988.74	77.57	77.57				自有资金
可克达拉市技术研发中心及配套设施建设项目			5,525,502.25			5,525,502.25						
其他零星项目		836,008.73	23,510,406.60	21,322,758.35		3,023,656.98						自有资金
合计		175,962,579.83	95,388,962.30	237,639,950.22		33,711,591.91	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,036,399.53	730,274.20	5,766,673.73
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,036,399.53	730,274.20	5,766,673.73
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,585,152.45	127,797.98	3,712,950.43
2. 本期增加金额	241,874.51	36,513.71	278,388.22
(1) 计提	241,874.51	36,513.71	278,388.22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,827,026.96	164,311.69	3,991,338.65
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,209,372.57	565,962.51	1,775,335.08
2. 期初账面价值	1,451,247.08	602,476.22	2,053,723.30

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	采矿权	停车位使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	96,335,881.50	6,955,099.39	621,200.00	514,285.71	104,426,466.60
2. 本期增加金额		95,840.71		402,857.25	498,697.96
(		95,840.71		402,857.25	498,697.96

1) 购置					
(					
2) 内部 研发					
(					
3) 企业 合并增 加					
3. 本期减 少金额	3,082,116.35		621,200.00	514,285.71	4,217,602.06
(	3,082,116.35		621,200.00	514,285.71	4,217,602.06
1) 处置					
4. 期末余 额	93,253,765.15	7,050,940.10		402,857.25	100,707,562.50
二、累计摊销					
1. 期初余 额	11,690,458.97	5,904,198.45	621,200.00	104,285.61	18,320,143.03
2. 本期增 加金额	1,089,074.06	353,787.49		7,142.85	1,450,004.40
(	1,089,074.06	353,787.49		7,142.85	1,450,004.40
1) 计提					
3. 本期减 少金额	2,443,706.57		621,200.00	111,428.46	3,176,335.03
(1) 处 置	2,443,706.57		621,200.00	111,428.46	3,176,335.03
4. 期末余 额	10,335,826.46	6,257,985.94			16,593,812.40
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					
4. 期末余					

额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,917,938.69	792,954.16		402,857.25	84,113,750.10
2. 期初账面价值	84,645,422.53	1,050,900.94		410,000.10	86,106,323.57

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地 (KSCR2019002-2)	4,497,982.37	产权证书正在办理中
土地 (KSCR2019005)	318,267.57	产权证书正在办理中
土地 (KSCR2019015)	2,049,475.39	产权证书正在办理中
土地 (41-2022-09)	6,132,266.49	产权证书正在办理中
合计	12,997,991.82	产权证书正在办理中

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
新疆伊力特酿酒有限公司	124,021.26					124,021.26
合计	124,021.26					124,021.26

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
新疆伊力特酿酒有限公司	124,021.26					124,021.26
合计	124,021.26					124,021.26

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,383,415.19		593,862.64		1,789,552.55
修理费	1,060,995.37	3,934,166.68	1,060,995.37		3,934,166.68
合计	3,444,410.56	3,934,166.68	1,654,858.01		5,723,719.23

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,127,080.37	6,013,971.99	8,722,912.96	2,167,114.15
内部交易未实现利润	49,916,726.64	12,479,181.66	48,398,590.00	12,099,647.50
可抵扣亏损				
租赁负债	1,234,455.56	308,613.89	1,453,632.04	363,408.01
合计	75,278,262.57	18,801,767.54	58,575,135.00	14,630,169.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

使用权资产	1,775,335.09	443,833.77	2,053,723.32	513,430.83
合计	1,775,335.09	443,833.77	2,053,723.32	513,430.83

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	5,115,175.00		5,115,175.00	6,463,725.00		6,463,725.00
合计	5,115,175.00		5,115,175.00	6,463,725.00		6,463,725.00

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,600.00	1,600.00	其他		1,400.00	1,400.00	其他	
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	1,600.00	1,600.00	/	/	1,400.00	1,400.00	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	520,694,238.36	393,183,473.82
应付工程设备款	93,095,189.93	76,176,747.84
其他	435,024.59	1,014,735.35
合计	614,224,452.88	470,374,957.01

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都亿科商贸有限公司	1,603,283.35	未到结算期
济南锅炉安装维修有限公司	1,435,600.00	未到结算期
隆昌县仁和商贸有限责任公司	8,125,738.00	未到结算期
蒲江县富汇缘酒类销售商行	5,818,941.55	未到结算期
蒲江县盛夏硕酒类销售商行	2,262,019.20	未到结算期
四川佳泉酿商贸有限公司	6,393,646.00	未到结算期
四川优磊酒类销售有限公司	37,443,369.10	未到结算期
新疆宏远建设集团有限公司	48,708,713.61	工程尚未结算
合计	111,791,310.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	95,861.00	96,745.00

合计	95,861.00	96,745.00
----	-----------	-----------

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	61,596,603.59	73,233,975.88
合计	61,596,603.59	73,233,975.88

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,646,134.92	164,575,656.70	185,911,426.35	100,310,365.27
二、离职后福利-设定提存计划	3,514,374.62	30,077,388.01	29,273,928.01	4,317,834.62
三、辞退福利	356,095.98		356,095.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,516,605.52	194,653,044.71	215,541,450.34	104,628,199.89

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,567,706.74	117,801,611.50	140,610,446.64	52,758,871.60
二、职工福利费		13,477,561.80	13,025,294.04	452,267.76
三、社会保险费	1,374,342.21	12,655,571.71	12,380,809.52	1,649,104.40
其中：医疗保险费	861,991.17	11,775,271.80	11,496,586.76	1,140,676.21
工伤保险费	501,018.20	738,029.37	742,538.63	496,508.94
生育保险费	11,332.84	142,270.54	141,684.13	11,919.25
四、住房公积金	963,619.74	15,799,603.33	15,563,906.12	1,199,316.95

五、工会经费和职工教育经费	43,735,840.44	4,783,645.10	4,269,880.98	44,249,604.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	4,625.79	57,663.26	61,089.05	1,200.00
合计	121,646,134.92	164,575,656.70	185,911,426.35	100,310,365.27

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,812,982.64	19,878,870.95	19,348,606.36	3,343,247.23
2、失业保险费	84,828.09	742,830.87	716,386.83	111,272.13
3、企业年金缴费	616,563.89	9,455,686.19	9,208,934.82	863,315.26
合计	3,514,374.62	30,077,388.01	29,273,928.01	4,317,834.62

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	28,962,440.55	50,606,466.61
增值税	7,883,872.84	24,737,089.15
环境保护税	29,488.49	35,649.29
消费税	20,153,883.56	31,435,937.99
房产税	13,211.01	12,110.09
城市维护建设税	958,796.28	2,627,696.66
教育费附加（含地方）	1,853,613.85	2,797,635.22
代扣代缴个人所得税	1,047,339.54	1,288,131.56
印花税	76,477.86	126,223.11
合计	60,979,123.98	113,666,939.68

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,627,920.42	1,627,920.42
其他应付款	81,946,585.78	35,280,490.81
合计	83,574,506.20	36,908,411.23

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,627,920.42	1,627,920.42

合计	1,627,920.42	1,627,920.42
----	--------------	--------------

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：

无

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	1,493,948.42	4,312,862.72
应付广告费		
质保金及押金	2,798,371.83	6,120,564.07
其他往来款等	77,654,265.53	24,847,064.02
合计	81,946,585.78	35,280,490.81

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	462,813.97	442,383.44
合计	462,813.97	442,383.44

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应付债券利息	1,356,367.74	3,398,461.97
一年内到期的待转销项税额	3,963,195.31	4,808,354.22
合计	5,319,563.05	8,206,816.19

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	189,971,012.77	190,436,692.49
合计	189,971,012.77	190,436,692.49

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
伊力转债110055	100	1.8	2019年3月15日	2025年3月14日	876,000.00	190,436,92.49		2,335,721.77	42,320.28	508,000.00	189,971,012.77	否
合计	/	/	/	/	876,000.00	190,436,92.49		2,335,721.77	42,320.28	508,000.00	189,971,012.77	/

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,284,880.73	1,527,082.57
减：未确认的融资费用	50,425.17	73,450.54
重分类至一年内到期的非流动负债	462,813.97	442,383.44
合计	771,641.59	1,011,248.59

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**(1) 长期应付职工薪酬表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,008,080.58		4,083,970.37	6,924,110.21	与资产/收益相关
合计	11,008,080.58		4,083,970.37	6,924,110.21	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	471,972,675.00				32,578.00	32,578.00	472,005,253.00

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

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

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	2,432,710.00	49,147,978.74			5,080.00	141,733.20	2,427,630.00	49,006,245.54
合计	2,432,710.00	49,147,978.74			5,080.00	141,733.20	2,427,630.00	49,006,245.54

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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)	770,653,814.17	3,303,004.52		773,956,818.69
其他资本公积	11,347,553.24			11,347,553.24
合计	782,001,367.41	3,303,004.52		785,304,371.93

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1:本期增加3,303,004.52元系公司可转换公司债券转股所致;

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	163,560.33		14,587.35	148,972.98
合计	163,560.33		14,587.35	148,972.98

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	563,147,451.17	6,026,997.54		569,174,448.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	563,147,451.17	6,026,997.54		569,174,448.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,952,990,263.73	1,836,184,542.64
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-69,832.47
调整后期初未分配利润	1,952,990,263.73	1,836,114,710.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,823,035.61	339,853,562.83
减：提取法定盈余公积	6,026,997.54	29,471,419.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		193,506,590.13
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,144,786,301.80	1,952,990,263.73

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-69,832.47元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,319,407,453.30	647,891,267.84	1,218,411,902.14	636,842,598.32
其他业务	10,252,444.01	10,065,432.61	2,111,161.23	670,141.65
合计	1,329,659,897.31	657,956,700.45	1,220,523,063.37	637,512,739.97

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	白酒业务		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
酒类商品	1,204,640,563.96	528,313,187.66			1,204,640,563.96	528,313,187.66
其他商品	114,766,889.34	119,578,070.34	8,644,191.30	9,224,222.82	123,411,080.64	128,802,293.16
按经营地区分类						
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转让的时间分类						
在某个时点确认收益	1,319,407,453.30	647,891,258.00	8,644,191.30	9,224,222.82	1,328,051,644.60	657,115,480.82
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
租赁收益			1,608,252.71	841,209.79	1,608,252.71	841,209.79
合计	1,319,407,453.3	647,891,258.0	10,252,444.01	10,065,432.61	1,329,659,897.31	657,956,690.61

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用**62、税金及附加**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,143,549.85	8,716,440.65
教育费附加	12,043,467.91	10,603,195.21

房产税	4,707,458.57	4,136,952.54
土地使用税	1,821,956.56	1,813,787.05
印花税	439,432.64	212,498.23
车船使用税	6,420.00	2,388.00
其他税项	80,894.61	
消费税	172,022,309.95	141,595,766.09
环境保护税		25,052.69
资源税		6,664.34
合计	199,265,490.09	167,112,744.80

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传、商超、促销费	111,859,498.89	86,928,297.04
运输装卸费	10,822,266.55	8,224,559.60
职工薪酬	11,975,010.85	10,105,212.02
租赁费	1,827,500.14	1,715,394.03
业务招待费	277,315.05	
办公、差旅费	1,982,559.68	1,796,097.74
其他	5,573,912.71	2,421,129.86
折旧及摊销费用	144,884.24	
合计	144,462,948.11	111,190,690.29

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,160,818.76	9,814,826.62
折旧、摊销费	14,528,812.37	16,783,705.12
中介费	2,712,610.31	3,511,402.80
差旅费	348,546.83	4,643,017.48
业务招待费	355,839.64	511,532.13
办公费	613,218.38	
修理费	301,375.62	
酒文化过节费		5,107,969.00
保洁费	386,463.05	
其他	6,350,254.80	2,568,368.01
研发支出	12,375.70	
合计	39,770,315.46	42,940,821.16

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,091,334.60	6,224,735.43
折旧摊销	1,211,578.55	725,898.91
直接材料	4,336,098.26	3,062,894.93
其他费用	526,209.73	
合计	11,165,221.14	10,013,529.27

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息支出	5,141,155.52	5,203,314.50
减：银行利息收入	2,785,043.39	4,975,603.27
手续费等	46,894.51	132,653.69
未确认融资费用摊销	23,025.37	
合计	2,426,032.01	360,364.92

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	4,082,970.37	1,109,516.80
增值税返还	616,519.20	1,410,372.87
科技发展专项资金		360,000.00
三师一季度冬季不停工奖励金		204,500.00
大众创新奖励款		200,000.00
招商引资优惠政策资金		200,000.00
个人所得税返还	160,799.84	177,636.65
“升规纳限”扶持基金		100,000.00
工业开局奖励款		50,000.00
兵团科学技术奖		20,000.00
进项税加计扣除		31,029.92
品牌奖补资金		200,000.00
参展补贴	1,100,000.00	
社保补贴	25,132.11	
合计	5,985,421.52	4,063,056.24

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,254,222.87	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-1,254,222.87	

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-15,137,320.50	-8,549,199.79
其他应收款坏账损失	-637,615.47	2,471,213.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-15,774,935.97	-6,077,985.90

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	-16,849.00	
十四、坏账损失		804,660.00
合计	-16,849.00	804,660.00

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-77,912.61	
合计	-77,912.61	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,475.59		9,475.59
其中：固定资产处置利得	9,475.59		9,475.59
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿利得(含罚款等)	369,500.00		369,500.00
无法支付款项转入	82,135.31		82,135.31
其他	142,491.44	93,556.10	142,491.44
合计	603,602.34	93,556.10	603,602.34

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-469,019.68	12,664.20	-469,019.68
其中：固定资产处置损失	-469,019.68	12,664.20	-469,019.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		4,929.00	
赔偿违约支出	10,075.00		10,075.00
其他	62,851.78	7,885.61	62,851.78
合计	-396,092.90	25,478.81	-396,092.90

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,164,649.89	69,454,981.18
递延所得税费用	-4,475,509.81	1,826,914.70
本年汇算清缴以前年度所得税额	224,008.03	
合计	63,913,148.11	71,281,895.88

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来等	21,537,177.55	14,242,273.11
利息收入	2,785,043.39	9,212,306.46
政府补助	1,913,419.19	1,334,500.00
合计	26,235,640.13	24,789,079.57

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业促销、广告宣传费	62,414,933.15	51,803,659.55
企业间往来	23,331,255.12	3,648,203.75
合计	85,746,188.27	55,451,863.30

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产的租金	264,000.00	
合计	264,000.00	

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用



## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	200,561,238.25	178,968,084.71
加：资产减值准备	-6,003,430.45	-860,040.92
信用减值损失	15,774,935.97	6,077,985.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,586,911.79	52,090,418.49
使用权资产摊销	278,388.22	331,320.33
无形资产摊销	1,450,004.40	1,999,341.34
长期待摊费用摊销	1,654,858.01	2,185,355.68
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）	77,912.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-478,495.27	12,664.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,164,180.89	5,203,314.50
投资损失（收益以“-”号填列）	1,254,222.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,171,597.88	1,727,555.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-69,597.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,178,437.30	75,026,574.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,036,189.66	-109,470,690.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,606,358.34	-46,636,978.53
其他	-14,587.35	
经营活动产生的现金流量净额	-14,543,323.62	166,654,904.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	454,683,573.32	770,956,483.48
减：现金的期初余额	579,944,569.59	730,884,343.69
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	-125,260,996.27	40,072,139.79

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	814,800.00
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司	814,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司	0.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司	0.00
处置子公司收到的现金净额	814,800.00

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	454,683,573.32	579,944,569.59
其中：库存现金	3,218.45	
可随时用于支付的银行存款	454,680,354.87	578,669,546.13
可随时用于支付的其他货币资金		1,275,023.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	454,683,573.32	579,944,569.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
无形资产-土地使用权	236,014.24	
固定资产-机器设备	305,309.73	
固定资产-房屋建筑物	257,142.86	
合计	798,466.83	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,091,334.60	6,224,735.43
折旧摊销	1,211,578.55	725,898.91
直接材料	4,336,098.26	3,062,894.93
其他费用	526,209.73	
合计	11,165,221.14	10,013,529.27
其中: 费用化研发支出	11,165,221.14	10,013,529.27
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司	2024年2月28日	814,800.00	100.00	出售	股权变更、资产交接	1,254,222.87	0.00	0.00	0.00	0.00	/	/

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
彩丰公司注1	新疆可克达拉市	200.00	新疆可克达拉市	纸制品印刷生产销售	23.80	31.33	设立
印务公司注2	新疆可克达拉市	5,858.58	新疆可克达拉市	纸制品印刷生产销售	41.12	—	设立
伊力特酒店公司注3	新疆乌鲁木齐市	12,014.99	新疆乌鲁木齐市	宾馆业	100.00	—	设立
伊犁伊力特玻璃制品有限公司(以下简称“玻璃公司”)	新疆伊宁县	6,020.09	新疆伊宁县	玻璃制品生产销售	100.00	—	同一控制下企业合并
矿业公司	新疆霍城县	140.00	新疆霍城县	长石矿的开采	—	100.00	同一控制下企业合并
新疆伊力特品牌运营有限公司(以下简称“品牌公司”)	新疆可克达拉市	5,000.00	新疆可克达拉市	商品流通	60.00	—	设立
新疆伊力特销售有限公司(以下简称“销售公司”)	新疆可克达拉市	5,000.00	新疆可克达拉市	商品流通	100.00	—	设立
新疆伊力特酿酒有限公司(以下简称“酿酒公司”)	新疆可克达拉市	39,650.00	新疆可克达拉市	白酒生产销售	100.00	—	非同一控制下企业合并
可克达拉市伊力特玻璃制品有限公司(以下简称“可市玻璃”)	新疆可克达拉市	10,000.00	新疆可克达拉市	玻璃制品生产销售	100.00	—	设立
伊力特(北京)电子商务有限公司(以下简称“电商公司”)	北京市	2,500.00	北京市	零售业	—	51.00	设立
文旅公司	新疆可克达拉市	500.00	新疆可克达拉市	旅游景区管理、经营	100.00	—	设立
草湖公司	新疆图木舒克市	10,000.00	新疆图木舒克市	白酒生产销售	100.00	—	设立
南疆销售	新疆图木舒	200.00	新疆图木	商品流通	100.00	—	设立

公司	克市		舒克市				
四川销售公司	四川省成都市	5,000.00	四川省成都市	商品流通	60.00	—	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：2004年10月，本公司与彩丰公司的4个自然人股东签订《股权转让协议》，将该4个自然人拥有彩丰公司的全部股权476,000.00元转让给本公司，本公司通过股权受让取得彩丰公司的23.80%股权。由于本公司控股子公司印务公司拥有彩丰公司的76.20%股权，故本公司实际拥有彩丰公司55.13%股权。

注2：2019年2月2日，本公司与江苏鑫城印刷集团有限公司签订《股权转让合同》，以5,088.22万元的价格转让持有印务公司49.00%的股权，因本公司母公司持有印务公司9.88%的股权，且于2018年12月签订《一致行动人协议》，故本公司拥有51.00%的表决权，能够对印务公司财务和经营决策实施控制，将印务公司纳入合并财务报表范围。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
印务公司	58.88%	1,009,776.22		41,653,007.30
品牌公司	40.00%	-485,716.04		25,158,930.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

2019年2月2日，本公司与江苏鑫城印刷集团有限公司签订《股权转让合同》，以5,088.22万元的价格转让持有印务公司49.00%的股权，因本公司母公司持有印务公司9.88%的股权，且于2018年12月签订《一致行动人协议》，故本公司拥有51.00%的表决权，能够对印务公司财务和经营决策实施控制，将印务公司纳入合并财务报表范围。

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
印务公司	52,976,757.29	107,982,119.80	160,958,877.09	105,821,922.94	3,040,191.76	108,862,114.70	76,048,394.06	112,799,524.80	188,847,918.86	111,534,608.97	3,040,191.76	114,574,800.73



司												
品牌公司	62,946,792.33	62,946,792.33	49,465.49		49,465.49	102,266,957.41	3,152,926.59	105,419,884.00	22,140,988.07	1,011,248.59	23,152,236.66	

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
印务公司	30,397,124.02	-1,659,890.36	-1,659,890.36	-7,751,175.02	43,353,544.21	-1,773,279.01	-1,773,279.01	8,432,412.65
品牌公司	32,383,493.76	3,175,775.98	3,175,775.98	-14,334,116.11	87,170,288.30	6,675,289.09	6,675,289.09	-3,801,933.36

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种:人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
--------	------	----------	-----------	----------	--------	------	----------

			金额				
递延收益	11,008,080.58			4,083,970.37		6,924,110.21	与资产 / 收益相关
合计	11,008,080.58			4,083,970.37		6,924,110.21	/

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,824,621.68	7,244,485.08
与资产相关		
合计	5,824,621.68	7,244,485.08

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险和流动风险。

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
集团公司	新疆可克达拉市	酒、饮料和精制茶制造业	18,300	41.82	41.82

本企业的母公司情况的说明

新疆伊力特集团有限公司

本企业最终控制方是新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、（一）在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
煤化工公司	联营企业
金石期货有限公司	联营企业
可克达拉市恒信物流集团有限公司	联营企业
新疆创锦福云食品有限公司	同一实质控制人
新疆生产建设兵团第四师创锦农资有限公司七十二团分公司	同一实质控制人
新疆伊珠葡萄酒股份有限公司	同一实质控制人
新疆伊珠河谷庄园葡萄酒有限公司	同一实质控制人
伊犁创锦犏牛牧业有限公司	同一实质控制人
新疆花城勘测设计研究有限责任公司	同一实质控制人
伊犁伊力特现代物流有限公司	同一实质控制人
新疆可克达拉市城市建设发展有限公司	同一实质控制人
新疆伊帕尔汗香料股份有限公司	同一实质控制人
伊犁南岗化工有限责任公司	同一实质控制人
可克达拉市通合供应链管理有限公司	同一实质控制人
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司	同一实质控制人
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十二团分公司	同一实质控制人
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十一团分公司	同一实质控制人
新疆伊珠葡萄酒股份有限公司可克达拉分公司	同一实质控制人
新疆伊帕尔汗香料股份有限公司伊宁县香料生产厂	同一实质控制人
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司六十六团分公司	同一实质控制人
可克达拉市鼎盛供电有限公司	同一实质控制人
新疆宏远建设集团有限公司	其他

## 5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
可克达拉市润景园林绿化工程有限公司	接受劳务	45,848.11			
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司六十六团分公司	采购商品	3,295,697.26			2,558,426.73
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十二团分公司	采购商品	83,216.08			99,850.88

新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十一团分公司	采购商品	797,851.66			
新疆伊珠葡萄酒股份有限公司可克达拉分公司	采购商品	270.00			1,752.21
伊犁伊力特现代物流有限公司	接受劳务	8,385,539.08			713,457.81
新疆生产建设兵团第四师创锦农资有限公司七十二团分公司	采购商品				16,816.51
新疆可克达拉市城市建设发展有限公司	接受劳务				44,866.41
可克达拉市通合供应链管理有限公司	采购商品				414,745.23
北京敏慎科技有限公司	接受劳务				377,591.95
伊犁花城勘测设计研究有限责任公司	接受劳务				264,150.94
可克达拉市鼎盛供电有限公司	采购商品				1,307,035.04

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伊犁伊力特现代物流有限公司	销售商品		173,206.20
新疆伊帕尔汗香料股份有限公司	销售商品		58,591.50
新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司	销售商品	465,035.61	545,732.00
新疆宏远建设集团有限公司	销售商品		23,162.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
伊犁南岗化工有限责任公司	租赁土地		142,857.14

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
长期应收款	新疆伊力特煤化工有限责任公司	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62	366,784,504.62
预付账款	新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十二团分公司	56,372.33		70,406.50	
其他应收款	伊犁南岗化工有限责任公司			150,000.00	7,500.00
其他应收款	新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十一团分公司	127,183.82	6,359.19	197,945.58	9,897.28
预付账款	新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十一团分公司	100,000.00			
应收账款	新疆伊帕尔汗香料股份			23,144.90	1,157.25



	有限公司			
--	------	--	--	--

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆生产建设兵团第四师电力有限责任公司七十一团分公司	118,495.58	
应付账款	新疆伊珠葡萄酒股份有限公司可克达拉分公司	270.00	
其他应付款	伊犁伊力特现代物流有限公司	4,002,531.70	2,395,452.41
应付账款	新疆宏远建设集团有限公司		56,965,594.35
应付账款	伊犁伊力特现代物流有限公司		35,955.67
其他应付款	新疆宏远建设集团有限公司		3,599.87

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	35,844,225.60	4,078,144.45
1 年以内小计	35,844,225.60	4,078,144.45
1 至 2 年		
2 至 3 年		214,864.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	140,383.60	140,383.60
合计	35,984,609.20	4,433,392.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	35,984,609.20	100.00	192,235.39	0.53	35,792,373.81	4,433,392.05	100.00	184,010.18	4.15	4,249,381.87
其中：										

账龄组合	1,177,419.48	3.27	192,235.39	16.33	985,184.09	368,323.23	8.31	184,010.18	49.96	184,313.05
合并范围内关联方组合	34,807,189.72	96.73			34,807,189.72	4,065,068.82	91.69			4,065,068.82
合计	35,984,609.20	/	192,235.39	/	35,792,373.81	4,433,392.05	/	184,010.18	/	4,249,381.87

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,037,035.88	51,851.79	5.00
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	140,383.60	140,383.60	100.00
合计	1,177,419.48	192,235.39	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	184,010.18	8,225.21				192,235.39
合计	184,010.18	8,225.21				192,235.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

按欠款方归集的应收账款金额前五名期末余额的汇总金额为 35,410,864.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 58,416.62 元。

**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,038,191.28	281,465,984.85
其他应收款	532,662,889.76	494,660,025.82
合计	547,701,081.04	776,126,010.67

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
销售公司		266,427,793.57
印务公司	7,613,736.11	7,613,736.11
彩丰公司	2,167,979.16	2,167,979.16
南疆销售公司	5,256,476.01	5,256,476.01
合计	15,038,191.28	281,465,984.85

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
印务公司	7,613,736.11	4-5年	资金周转紧张	否
彩丰公司	2,167,979.16	2-3年	资金周转紧张	否
合计	9,781,715.27	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	73,476,390.27	227,608,035.83
1年以内小计	73,476,390.27	227,608,035.83
1至2年	226,657,571.94	83,098,762.29
2至3年	65,744,225.38	102,160,006.37
3年以上		
3至4年	97,622,887.92	22,421,613.79
4至5年	15,272,186.60	30,972.00
5年以上	57,874,586.49	62,779,906.00
合计	536,647,848.60	498,099,296.28

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金		9,488.00
往来款	536,647,848.60	498,089,808.28
合计	536,647,848.60	498,099,296.28

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,439,270.46			3,439,270.46
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	545,688.38			545,688.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,984,958.84			3,984,958.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,439,270.46	545,688.38				3,984,958.84
合计	3,439,270.46	545,688.38				3,984,958.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
新疆伊力特酿酒有限公司	222,712,938.61	41.50	往来款	1年以内	
新疆伊力特印务有限责任公司	76,774,252.80	14.31	往来款	1-2年	
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	32,653,915.67	6.08	往来款	2-3年	
新疆伊力特草湖酒文化有限公司	165,959,550.00	30.93	往来款	3-4年	
可克达拉市伊力特玻璃制品有限公司	20,059,644.21	3.74	往来款	1年以内 6,724,166.66 1-2年 13,283,482.74 2-3年 51,994.81	
合计	518,160,301.29	96.55	/	/	

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：



□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	889,320,371.20		889,320,371.20	889,320,371.20		889,320,371.20
对联营、合营企业投资	282,908,946.33	82,425,740.36	200,483,205.97	282,908,946.33	82,425,740.36	200,483,205.97
合计	1,172,229,317.53	82,425,740.36	1,089,803,577.17	1,172,229,317.53	82,425,740.36	1,089,803,577.17

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
彩丰公司	476,000.00			476,000.00		
玻璃公司	59,222,363.99			59,222,363.99		
伊力特酒店公司	119,581,525.84			119,581,525.84		
印务公司	24,090,481.37			24,090,481.37		
销售公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
酿酒公司	397,000,000.00			397,000,000.00		
品牌公司	31,950,000.00			31,950,000.00		
可市玻璃	100,000,000.00			100,000,000.00		
文旅公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
草湖公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
南疆销售公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	889,320,371.20			889,320,371.20		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
煤化工公司	82,425,740.36									82,425,740.36	82,425,740.36
金石期货有限	27,203,9									27,203,9	

公司	32.79									,932.79	
可克达拉市恒信物流集团有限公司	173,279,273.18									173,279,273.18	
小计	282,908,946.33									282,908,946.33	82,425,740.36
合计	282,908,946.33									282,908,946.33	82,425,740.36

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	797,269,340.65	495,892,033.43	514,476,710.78	329,799,526.58
其他业务	9,601,705.08	8,086,745.21	3,190,486.53	183,999.34
合计	806,871,045.73	503,978,778.64	517,667,197.31	329,983,525.92

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-853,640.20	

计入当期损益的政府补助，但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	5,835,589.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	521,199.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,968.04	
减：所得税影响额	1,223,158.12	
少数股东权益影响额（税后）	192,835.80	
合计	4,076,187.53	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.4191	0.4153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.4105	0.4069

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

董事长：陈智

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用