

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

审计报告

众环审字(2023)1200032号

目 录

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





审计报告

众环审字(2023)1200032号

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2022年12月31日合并及公司的财务状况以及2022年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2022年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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



四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。



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

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



吕小峰

吕小峰

中国注册会计师：



曾玉波

曾玉波

中国·武汉

2023年4月25日



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

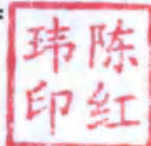
金额单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、(一) | 3,801,680,458.62 | 3,743,822,224.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、(二) | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 八、(三) | 4,428,317,615.51 | 3,648,396,460.62 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 八、(四) | 985,480,415.33 | 611,359,165.09 |
| 其他应收款 | 八、(五) | 8,725,183,057.03 | 7,414,539,267.15 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 8,613,000.00 | |
| 存货 | 八、(六) | 7,882,591,813.85 | 7,936,279,039.77 |
| 合同资产 | 八、(七) | 222,791,319.60 | 96,858,703.25 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 八、(八) | 373,641,142.68 | 374,434,527.21 |
| 流动资产合计 | | 26,420,185,822.62 | 23,826,689,387.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 八、(九) | 832,024,845.11 | 804,212,742.98 |
| 长期股权投资 | 八、(十) | 61,508,924.74 | 42,112,320.36 |
| 其他权益工具投资 | 八、(十一) | 1,332,382,712.33 | 845,743,092.50 |
| 其他非流动金融资产 | 八、(十二) | 471,840,000.00 | 152,240,000.00 |
| 投资性房地产 | 八、(十三) | 9,059,375,491.99 | 9,054,510,191.63 |
| 固定资产 | 八、(十四) | 15,183,926,105.79 | 10,046,192,658.95 |
| 在建工程 | 八、(十五) | 8,012,513,438.84 | 5,659,836,453.53 |
| 生产性生物资产 | 八、(十六) | 825,586,737.80 | 600,868,634.43 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 八、(十七) | 10,282,100,599.34 | 4,140,536,006.85 |
| 开发支出 | 八、(十八) | 6,401,369.51 | 3,535,148.51 |
| 商誉 | 八、(十九) | 5,777,859.27 | 5,777,859.27 |
| 长期待摊费用 | 八、(二十) | 46,654,826.83 | 27,802,882.85 |
| 递延所得税资产 | 八、(二十一) | 48,800,000.42 | 41,191,823.83 |
| 其他非流动资产 | 八、(二十二) | 1,660,631,022.43 | 1,344,696,957.07 |
| 非流动资产合计 | | 47,829,523,934.40 | 32,769,256,772.76 |
| 资产总计 | | 74,249,709,757.02 | 56,595,946,160.03 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈红印



陈洁



合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、(二十二) | 250,282,761.36 | 30,638,499.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 八、(二十四) | 1,312,014,727.66 | 1,072,710,255.50 |
| 预收款项 | 八、(二十五) | 452,792,354.55 | 331,747,636.54 |
| 合同负债 | 八、(二十六) | 714,742,830.51 | 475,585,777.85 |
| 应付职工薪酬 | 八、(二十七) | 13,569,937.05 | 9,402,194.80 |
| 应交税费 | 八、(二十八) | 16,979,216.51 | 8,739,174.01 |
| 其他应付款 | 八、(二十九) | 2,858,857,518.85 | 3,207,970,218.81 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 18,600.00 | 87,900.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、(三十) | 544,783,404.00 | 385,950,000.00 |
| 其他流动负债 | 八、(三十一) | 76,110,933.52 | 91,954,479.90 |
| 流动负债合计 | | 6,240,133,684.01 | 5,614,698,236.41 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 八、(三十二) | 7,991,881,281.19 | 5,662,362,068.33 |
| 应付债券 | 八、(三十三) | 9,414,745,798.10 | 8,543,030,252.83 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 八、(三十四) | 5,050,527,518.52 | 2,984,663,831.60 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 八、(三十五) | 751,574,853.87 | 346,586,296.04 |
| 递延所得税负债 | 八、(二十一) | 71,688,899.34 | 68,319,471.39 |
| 其他非流动负债 | 八、(三十六) | 774,007,499.70 | 986,018,797.95 |
| 非流动负债合计 | | 24,054,425,850.72 | 18,590,980,718.14 |
| 负债合计 | | 30,294,559,534.73 | 24,205,678,954.55 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 八、(三十七) | 1,621,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八、(三十八) | 37,789,546,813.63 | 28,052,741,720.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 八、(五十四) | 78,409,253.31 | 82,144,253.31 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 八、(三十九) | 8,037,108.63 | 5,427,451.89 |
| 未分配利润 | 八、(四十) | 3,447,950,236.03 | 3,119,482,824.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 42,944,943,411.60 | 32,259,796,250.14 |
| 少数股东权益 | | 1,010,206,810.69 | 130,470,955.34 |
| 所有者权益合计 | | 43,955,150,222.29 | 32,390,267,205.48 |
| 负债和所有者权益总计 | | 74,249,709,757.02 | 56,595,946,160.03 |

公司负责人：

陈红印

主管会计工作负责人：

陈浩

会计机构负责人：

琴游印

本报告书共100页第5页

陈红印

陈浩

琴游印



合并利润表

2022年1-12月

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,761,978,927.05 | 2,466,442,382.99 |
| 其中：营业收入 | 八、(四十一) | 2,761,978,927.05 | 2,466,442,382.99 |
| 二、营业总成本 | | 2,597,120,426.16 | 2,318,939,866.95 |
| 其中：营业成本 | 八、(四十二) | 1,829,879,839.19 | 1,783,653,238.09 |
| 税金及附加 | | 39,286,551.21 | 28,434,193.17 |
| 销售费用 | 八、(四十三) | 12,510,273.54 | 19,482,374.37 |
| 管理费用 | 八、(四十二) | 413,884,100.21 | 300,387,576.42 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 八、(四十四) | 301,559,662.01 | 186,982,484.90 |
| 其中：利息费用 | 八、(四十四) | 920,895,960.38 | 661,238,399.92 |
| 利息收入 | 八、(四十四) | 620,305,773.72 | 478,090,176.06 |
| 加：其他收益 | 八、(四十五) | 256,744,756.63 | 138,361,179.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、(四十六) | 19,573,941.36 | -8,491,196.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 八、(四十六) | -3,125,286.45 | -2,215,082.84 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益*（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 八、(四十七) | 4,061,481.89 | 21,739,500.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 八、(四十八) | -114,685,984.89 | -88,285,065.28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 八、(四十九) | | -1,700,635.83 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 八、(五十) | 920,282.31 | 707,907.01 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 331,472,978.19 | 209,834,204.75 |
| 加：营业外收入 | 八、(五十一) | 84,083,551.12 | 83,645,918.34 |
| 减：营业外支出 | 八、(五十二) | 21,328,949.34 | 36,881,117.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 394,227,579.97 | 256,599,005.97 |
| 减：所得税费用 | 八、(五十三) | 16,959,509.32 | 14,901,683.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 377,268,070.65 | 241,697,322.92 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 377,268,070.65 | 241,697,322.92 |
| 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） | | 359,720,198.90 | 245,372,200.46 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 17,547,871.75 | -3,674,877.54 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| (一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 八、(五十四) | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| (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 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 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 | | 373,533,070.65 | 224,612,322.92 |
| (一) 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 355,985,198.90 | 228,287,200.46 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,547,871.75 | -3,674,877.54 |
| 八、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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈红印

陈红印

本报告书于2023年01月06日

陈洁

陈洁

游月印

游月



合并现金流量表

2022年1-12月

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,508,556,234.79 | 1,908,186,209.01 |
| 收到的税费返还 | | 51,521,117.92 | 37,040,043.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 815,818,415.33 | 709,889,628.39 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,375,895,768.04 | 2,655,115,881.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,951,841,862.66 | 1,847,754,067.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 219,495,499.79 | 134,545,552.67 |
| 支付的各项税费 | | 117,795,951.61 | 79,426,053.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,526,939,270.28 | 626,742,162.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,816,072,584.34 | 2,688,467,836.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 从... (九...) | -440,176,816.30 | -33,351,955.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 7,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,710,179.90 | 5,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 223,932,910.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 17,682,657.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 82,727,899.05 | 13,679,220.44 |
| 投资活动现金流入小计 | | 121,120,735.95 | 250,312,130.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,072,431,532.12 | 2,341,742,235.75 |
| 投资支付的现金 | | 526,595,852.15 | 204,424,536.42 |
| 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 | | 294,254,712.38 | 3,399,171.47 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,893,282,096.65 | 2,549,565,943.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,772,161,360.70 | -2,299,253,813.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 732,605,000.00 | 684,506,900.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 36,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,596,464,759.83 | 4,161,170,045.50 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,073,117,502.94 | 1,072,397,502.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,402,187,262.77 | 5,918,074,448.44 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,118,878,314.99 | 2,161,877,642.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 823,002,238.86 | 589,903,171.10 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 591,600.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 212,011,298.25 | 209,314,661.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,153,891,852.10 | 2,961,095,474.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,248,295,410.67 | 2,956,978,974.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 35,957,233.67 | 624,373,205.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,682,379,321.25 | 3,058,006,115.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 3,718,336,554.92 | 3,682,379,321.25 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈红印

陈红印

陈浩

陈浩

游琴月

游琴月



合并所有者权益变动表

2022年1-12月

金额单位：人民币元

2022年度

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|-------------------|-------|---------------|------|--------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|
| | 实收资本 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,000,000,000.00 | | 28,052,741,720.66 | | 82,144,253.31 | | 5,427,451.89 | 3,119,482,824.28 | 32,259,796,250.14 | 130,470,955.34 | 32,390,267,205.48 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,000,000,000.00 | | 28,052,741,720.66 | | 82,144,253.31 | | 5,427,451.89 | 3,119,482,824.28 | 32,259,796,250.14 | 130,470,955.34 | 32,390,267,205.48 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 621,000,000.00 | | 9,736,805,092.97 | | -3,735,000.00 | | 2,609,656.74 | 328,467,411.75 | 10,685,147,161.46 | 879,735,855.35 | 11,564,883,016.81 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | -3,735,000.00 | | | 359,720,198.90 | 355,985,198.90 | 17,547,871.75 | 373,533,070.65 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 621,000,000.00 | | 9,736,805,092.97 | | | | | | 10,357,805,092.97 | 862,187,983.60 | 11,219,993,076.57 | |
| 1、所有者投入的普通股 | 621,000,000.00 | | 9,736,805,092.97 | | | | | | 10,357,805,092.97 | 36,000,000.00 | 10,393,805,092.97 | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,621,000,000.00 | | 37,789,546,813.63 | | 78,409,253.31 | | 8,037,108.63 | 3,447,950,236.03 | 42,944,943,411.60 | 1,010,206,810.69 | 43,955,150,222.29 | |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈红印

陈浩

陈

琴游印月

陈



合并所有者权益变动表 (续)

2022年1-12月

金额单位: 人民币元

编制单位: 阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

| 项 目 | 2021年度 | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-----------|----------------|------|--------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 522,000,000.00 | | 28,493,213.485.27 | | 99,229,253.31 | | 3,405,891.36 | 2,984,236,135.25 | 32,102,084,765.19 | 144,016,036.11 | 32,246,100,801.30 | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | -10,164,753.16 | -10,164,753.16 | | -10,164,753.16 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -59,643,501.07 | -59,643,501.07 | | -68,834,204.30 | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 522,000,000.00 | | 28,493,213.485.27 | | 99,229,253.31 | | 3,405,891.36 | 2,914,427,881.02 | 32,032,276,510.96 | 134,825,332.88 | 32,167,101,843.84 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 478,000,000.00 | | -440,471,764.61 | | -17,085,000.00 | | 2,021,560.53 | 205,054,943.26 | 227,519,739.18 | -4,354,377.54 | 223,165,361.64 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -17,085,000.00 | | | 245,372,200.46 | 228,287,200.46 | -3,674,877.54 | 224,612,322.92 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 478,000,000.00 | | -440,471,764.61 | | | | | | 37,528,235.39 | | 37,528,235.39 | |
| 1、所有者投入的普通股 | 478,000,000.00 | | 36,500,000.00 | | | | | | 514,500,000.00 | | 514,500,000.00 | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | -476,971,764.61 | | | | | | -476,971,764.61 | | -476,971,764.61 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | 2,021,560.53 | -40,317,257.20 | -38,295,696.67 | -679,500.00 | -38,975,196.67 | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | 2,021,560.53 | -2,021,560.53 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,000,000,000.00 | | 28,052,741,720.66 | | 82,144,253.31 | | 5,427,451.89 | 3,119,482,824.28 | 32,259,796,250.14 | 130,470,955.34 | 32,390,267,205.48 | |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈玮红印

陈红印

陈浩印

游月琴印

游月琴

本财务报表共16页 第9页



资产负债表

2022年12月31日

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 870,411,473.65 | 408,702,934.13 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 9,377.50 | 1,350.65 |
| 其他应收款 | 十三、（一） | 9,449,949,182.37 | 8,775,606,771.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 2,320,500.00 |
| 存货 | | 700,450,000.00 | 700,450,000.00 |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 11,020,820,033.52 | 9,884,761,056.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、（二） | 23,351,411,592.52 | 17,444,617,467.59 |
| 其他权益工具投资 | | 241,120,987.75 | 246,100,987.75 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 526,937.15 | 28,021,713.04 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,452.79 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 138,864.23 | 51,794.97 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 261,480,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 23,854,685,834.44 | 17,718,791,963.35 |
| 资产总计 | | 34,875,505,867.96 | 27,603,553,019.90 |

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

陈红印

陈红印

本报告书共 001 页

陈洁

游月琴



资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 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 | | | |
| 预收款项 | | | 7,280,000.00 |
| 合同负债 | | 42,104,115.11 | 28,969,451.93 |
| 应付职工薪酬 | | 1,152,790.00 | 1,010,780.34 |
| 应交税费 | | 1,915,317.09 | 4,199,045.01 |
| 其他应付款 | | 70,138,416.98 | 90,202,993.83 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,526,246.91 | 1,738,167.12 |
| 流动负债合计 | | 117,836,886.09 | 133,400,438.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 9,414,745,798.10 | 8,543,030,252.83 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 170,021,987.00 | 524,098,661.28 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 11,636,000.00 | 12,881,000.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,596,403,785.10 | 9,080,009,914.11 |
| 负债合计 | | 9,714,240,671.19 | 9,213,410,352.34 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | | 1,621,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 23,429,330,987.22 | 17,298,271,348.61 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 34,908,000.00 | 38,643,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 8,037,108.63 | 5,427,451.89 |
| 未分配利润 | | 67,989,100.92 | 47,800,867.06 |
| 所有者权益合计 | | 25,161,265,196.77 | 18,390,142,667.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 34,875,505,867.96 | 27,603,553,019.90 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈玮



陈洁



本报告书共100页第100页



利润表

2022年1-12月

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

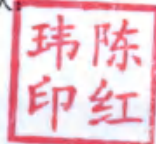
金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、（三） | 23,982,209.68 | 19,744,955.86 |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 252,892.56 | 340,519.15 |
| 销售费用 | | 447.55 | 12,311.93 |
| 管理费用 | | 7,492,210.00 | 7,339,139.90 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -11,789,257.18 | -12,869,289.71 |
| 其中：利息费用 | | 481,078,491.61 | 498,428,391.97 |
| 利息收入 | | 492,925,726.15 | 511,372,475.31 |
| 加：其他收益 | | 26,628.15 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、（四） | 4,837,216.71 | 4,920,500.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -906,196.54 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -3,556,500.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 32,889,761.61 | 26,286,275 |
| 加：营业外收入 | | 0.04 | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32,889,761.65 | 26,286,274.59 |
| 减：所得税费用 | | 6,793,194.22 | 6,070,669.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,096,567.43 | 20,215,605.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,096,567.43 | 20,215,605.29 |
| （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 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| 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 | | -3,735,000.00 | -17,085,000.00 |
| 5、其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2、其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6、其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8、外币财务报表折算差额 | | | |
| 9、其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 22,361,567.43 | 3,130,605.29 |

公司负责人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈红印



本报告书共10页，第2页

陈洁



琴游月



现金流量表

2022年1-12月

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2022年度 | 2021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 | | 39,895,773.11 | 22,152,440.29 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,315,663.42 | 13,154,501.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 53,211,436.53 | 35,306,942.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,132,361.55 | 3,918,286.73 |
| 支付的各项税费 | | 11,208,002.15 | 4,783,406.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,713,621.26 | 2,305,951.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 18,053,984.96 | 11,007,645.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 35,157,451.57 | 24,299,297.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,063,913.25 | 2,600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 17,682,657.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,746,570.25 | 2,600,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 508,035.09 | 259,687.91 |
| 投资支付的现金 | | 27,600,000.00 | 706,034,618.98 |
| 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 | | 261,480,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 289,588,035.09 | 706,294,306.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -263,841,464.84 | -703,694,306.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 621,000,000.00 | 514,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,495,345,389.69 | 2,377,667,382.58 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,116,345,389.69 | 5,892,167,382.58 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,240,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 393,196,611.83 | 314,124,512.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,792,756,225.07 | 4,003,010,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,425,952,836.90 | 5,067,134,512.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 690,392,552.79 | 825,032,870.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 408,702,934.13 | 263,065,073.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 870,411,473.65 | 408,702,934.13 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈红印

陈红印

本报告书共100页，第13页

陈洁

陈洁

游琴月

游琴月



所有者权益变动表

2022年1-12月

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2022年度 | | | | | | | 所有者权益合计 | | | | |
|-----------------------|------------------|-----|--------|----|-------------------|-------|--------|---------------|------|--------------|---------------|-------------------|
| | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,000,000.00 | | | | 17,298,271.34 | 61 | | 38,643,000.00 | | 5,427,451.89 | 47,800,867.06 | 18,390,142,667.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,000,000.00 | | | | 17,298,271.34 | 61 | | 38,643,000.00 | | 5,427,451.89 | 47,800,867.06 | 18,390,142,667.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 621,000,000.00 | | | | 6,131,059,638.61 | | | -3,735,000.00 | | 2,609,656.74 | 20,188,233.86 | 6,771,122,529.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -3,735,000.00 | | | 26,096,567.43 | 22,361,567.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 621,000,000.00 | | | | 6,131,059,638.61 | | | | | | | 6,752,059,638.61 |
| 1、所有者投入的普通股 | 621,000,000.00 | | | | 6,131,059,638.61 | | | | | | | 6,752,059,638.61 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | 2,609,656.74 | -5,908,333.57 | -3,298,676.83 |
| 2、对股东的分配 | | | | | | | | | | 2,609,656.74 | -2,609,656.74 | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,621,000,000.00 | | | | 23,429,330,987.22 | | | 34,908,000.00 | | 8,037,108.63 | 67,989,100.92 | 25,161,265,196.77 |

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

陈红印

陈红印

陈浩

陈浩

陈浩



所有者权益变动表 (续)

2022年1-12月

编制单位: 阿克苏地区绿色实业开发有限公司

金额单位: 人民币元

2021年度

| 项 目 | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|-----|--------|--|-------------------|--------|----------------|------|--------------|---------------|-------------------|
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 522,000,000.00 | | | | 17,251,771,348.61 | | 55,728,000.00 | | 3,405,891.36 | 30,653,022.30 | 17,863,558,262.27 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 522,000,000.00 | | | | 17,251,771,348.61 | | 55,728,000.00 | | 3,405,891.36 | 30,653,022.30 | 17,863,558,262.27 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 478,000,000.00 | | | | 46,500,000.00 | | -17,085,000.00 | | 2,021,560.53 | 17,147,844.76 | 526,584,405.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -17,085,000.00 | | | 20,215,605.29 | 3,130,605.29 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 478,000,000.00 | | | | 46,500,000.00 | | | | | | 524,500,000.00 |
| 1、所有者投入的普通股 | 478,000,000.00 | | | | 46,500,000.00 | | | | | | 524,500,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,021,560.53 | -3,067,760.53 | -1,046,200.00 |
| 2、对股东的分配 | | | | | | | | | 2,021,560.53 | -2,021,560.53 | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,000,000,000.00 | | | | 17,298,271,348.61 | | 38,643,000.00 | | 5,427,451.89 | 47,800,867.06 | 18,390,142,667.56 |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈红印

陈浩

陈

陈游印

本报告书共100页,第57页



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 企业的注册地、组织形式和总部地址

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1993 年 8 月 4 日, 社会信用代码 91652900710897764G, 注册资本为 200,000.00 万人民币, 注册住所及办公地址为新疆阿克苏地区阿克苏市南大街 32 号信诚大厦 B 座 9 楼, 公司类型为有限责任公司(国有独资)。

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属租赁和商务服务业, 本公司所提供的主要产品或服务为以自有资金从事投资活动; 企业总部管理; 创业投资(限投资未上市企业); 融资咨询服务; 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动(须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动); 供应链管理服务; 灌溉服务; 土地整治服务; 住房租赁; 棉花种植; 水果种植; 生态恢复及生态保护服务; 创业空间服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目: 燃气经营; 建设工程施工; 房地产开发经营; 牲畜饲养。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团纳入合并范围的一级子公司共 17 户, 详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年一级子公司合并范围比上年减少 1 户增加 2 户, 合并范围变化详见本附注七“合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2014 年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具



和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团以权责发生制为记账基础，编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。



2、非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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



或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2022 年 12 月 31 日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4. 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产



负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

6. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类



合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注四、（十一）长期股权投资。

2. 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。



(六) 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。

(七) 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收



益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2.金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3.金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一



般方法或简化方法) 计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备, 依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加, 而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法



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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

5. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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



内分别列示，不予相互抵销。

7.权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(八) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1)应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|--------------------------------------|
| 应收账款： | |
| 账龄组合 | 除上述低风险组合以外的应收账款。 |
| 低风险组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的政府、行政事业单位、合并范围内公司等款项。 |

(2)其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------|--|
| 账龄组合 | 除上述低风险组合以外的其他应收款。 |
| 低风险组合 1 | 本组合为日常经营活动中应收取各类押金、保证金、备用金等应收款项。 |
| 低风险组合 2 | 本组合为日常经营活动中应收取的政府、行政事业单位、合并范围内公司等应收款项。 |



(3)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0 | 0 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5.00 | 5.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 10.00 | 10.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 15.00 | 15.00 |
| 4-5 年 (含 5 年) | 30.00 | 30.00 |
| 5 年以上 | 50.00 | 50.00 |

(九) 存货核算方法

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十) 合同资产



本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（七）“金融工具”。

（十一）长期股权投资核算方法

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（七）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允



价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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



对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

3. 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十二）投资性房地产

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

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

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



在发生时计入当期损益。

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- (2) 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

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

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋、建筑物 | 20-50 | 0-5 | 4.75-1.90 |
| 机器设备 | 5-10 | 0-5 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 4-10 | 0-5 | 23.75-9.50 |



| 类别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|---------|--------|------------|
| 电子设备 | 2-10 | 0-5 | 47.50-9.50 |
| 办公设备 | 2-10 | 0-5 | 47.50-9.50 |
| 其他 | 2-10 | 0-5 | 47.50-9.50 |

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

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4. 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

（十四）在建工程

1. 在建工程类别及计价方式

本集团在建工程按立项项目分类核算。

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

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。

(十五)借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

(十六)生物资产

1.生产性生物资产

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

生产性生物资产有活跃的交易市场，且本集团能够从交易市场上取得同类或类似生产性生物资产的市场价格及其他相关信息，从而对生产性生物资产的公允价值作出合理估计；生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----|---------|--------|------------|
| 经济林 | 15-100 | 5.00 | 6.33-0.95 |
| 果树 | 15-50 | 5.00 | 6.33-1.90 |
| 种牛羊 | 3-10 | 5.00 | 31.66-9.50 |



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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

(十七) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、(三十)“租赁”。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 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） | 依 据 |
|-------|-------------|---------|
| 土地使用权 | 40.00-50.00 | 土地使用权年限 |
| 软 件 | 5.00-10.00 | 预计可使用年限 |
| 专利权 | 5.00 | 预计使用年限 |
| 非专利技术 | 5.00 | 预计使用年限 |
| 商标权 | 5.00 | 预计使用年限 |
| 特许经营权 | 10.00-30.00 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。



经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3. 无形资产减值准备

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。

4. 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。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

| 内容 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-----|-------|--------|
| 装修费 | 年限平均法 | 3-10 年 |

(二十) 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的



现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(二十一) 合同负债

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

(二十二) 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利



时, 和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

(二十三) 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法, 参见本附注四、(三十)“租赁”。

(二十四) 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券, 按照实际收到的金额 (扣除相关交易费用), 作为负债处理; 债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额, 作为债券溢价或折价, 在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销, 并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券, 在初始确认时将负债和权益成份进行分拆, 分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额, 其次按照该可转换公司债券整体发行价格 (扣除相关交易费用) 扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时, 确认为预计负债: (1) 该义务是本集团承担的现时义务; (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出; (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日, 考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(二十六) 收入确认原则

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时, 在客户取得相关商品控制权时确认收入: 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务; 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务; 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款; 合同具有商业实质, 即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额; 本集团因向客户转让商品



而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

1. 租赁收入，本集团根据合同采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。

2. 本集团的房地产开发产品销售合同仅包含一个单项履约义务，在满足以下条件时确认收入：（1）与客户签订了销售合同；（2）房地产开发产品已经建造完成并取得了竣工验收备案表；（3）取得了买方的付款证明；（4）买方接到书面交房通知书、办理了交房手续。

3. 水费收入，本集团根据每期水利部门水费统计金额按期确认收入。

4. 代建代管收入，本集团根据合同每期末按代建代管资产总额的 3%-5%按期确认收入。

5. 销售商品收入，本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。



6.工程施工收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照履约进度确认提供的劳务收入。劳务交易的履约进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定，确认收入。

(二十七) 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助的确认和计量

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



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

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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



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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（三十） 租赁

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

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

① 初始计量

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

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十三）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计



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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关



资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（三十一）持有待售类别的确认标准和会计处理方法

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

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



得转回。

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

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

（三十二）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

本集团 2022 年度无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更

本集团 2022 年度无会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正

本集团子公司新疆红旗坡农业发展集团有限公司及其他子公司前期差错更正对 2022 年初未分配利润影响共计-63,245,042.36，对财务报表具体影响如下所示：

1. 对资产负债表的影响



| 项目报表 | 调整前 (上年期末数) | 调整后 (本年期初数) | 调整金额 |
|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应收账款 | 3,650,221,241.65 | 3,648,396,460.62 | -1,824,781.03 |
| 预付款项 | 612,341,454.99 | 611,359,165.09 | -982,289.90 |
| 其他应收款 | 7,448,740,400.19 | 7,414,539,267.15 | -34,201,133.04 |
| 存货 | 7,939,296,745.60 | 7,936,279,039.77 | -3,017,705.83 |
| 其他流动资产 | 374,566,401.10 | 374,434,527.21 | -131,873.89 |
| 长期股权投资 | 42,756,966.49 | 42,112,320.36 | -644,646.13 |
| 投资性房地产 | 9,054,619,012.63 | 9,054,510,191.63 | -108,821.00 |
| 固定资产 | 10,046,239,994.49 | 10,046,192,658.95 | -47,335.54 |
| 生产性生物资产 | 600,834,584.43 | 600,868,634.43 | 34,050.00 |
| 无形资产 | 4,139,889,821.25 | 4,140,536,006.85 | 646,185.60 |
| 长期待摊费用 | 27,636,082.85 | 27,802,882.85 | 166,800.00 |
| 应付账款 | 1,069,968,616.44 | 1,072,710,255.50 | 2,741,639.06 |
| 预收款项 | 333,170,956.14 | 331,747,636.54 | -1,423,319.60 |
| 合同负债 | 478,618,484.31 | 475,585,777.85 | -3,032,706.46 |
| 应付职工薪酬 | 10,954,405.81 | 9,402,194.80 | -1,552,211.01 |
| 应交税费 | 7,496,860.45 | 8,739,174.01 | 1,242,313.56 |
| 其他应付款 | 3,183,883,587.52 | 3,207,970,218.81 | 24,086,631.29 |
| 其他流动负债 | 91,187,003.84 | 91,954,479.90 | 767,476.06 |
| 递延收益 | 346,402,809.49 | 346,586,296.04 | 183,486.55 |
| 递延所得税负债 | 67,609,512.85 | 68,319,471.39 | 709,958.54 |
| 未分配利润 | 3,182,727,866.64 | 3,119,482,824.28 | -63,245,042.36 |
| *少数股东权益 | 131,060,731.73 | 130,470,955.34 | -589,776.39 |

2. 对利润表的影响

| 项目 | 调整后 2021 年度 | 调整前 2021 年度 | 调整金额 | 调整主要原因 |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|----------------------------|
| 营业收入 | 2,466,442,382.99 | 2,464,743,956.19 | 1,698,426.80 | 调整承包费未收到发票未确认收入 |
| 营业成本 | 1,783,653,238.09 | 1,778,431,900.74 | 5,221,337.35 | 在建工程完工转固补提折旧 |
| 税金及附加 | 28,434,193.17 | 28,433,948.26 | 244.91 | 补提税金 |
| 销售费用 | 19,482,374.37 | 20,280,054.86 | -797,680.49 | 调整计入成本 |
| 管理费用 | 300,387,576.42 | 299,176,429.95 | 1,211,146.47 | 调整管理费用补提折旧 |
| 财务费用 | 186,982,484.90 | 186,361,939.65 | 620,545.25 | 补计 2021 年度利息支出 |
| 其他收益 | 138,361,179.65 | 138,548,947.40 | -187,767.75 | 调整营业外收入中的政府补助及多摊销递延收益 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,491,196.84 | -7,836,360.58 | -654,836.26 | 调整权益法核算长期股权投资损益调整及处置公司投资损失 |



| 项目 | 调整后 2021年度 | 调整前 2021年度 | 调整金额 | 调整主要原因 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -88,285,065.28 | -92,092,356.49 | 3,807,291.21 | 冲减多提坏账 |
| 营业外收入 | 83,645,918.34 | 83,625,168.99 | 20,749.35 | 补计罚款收入等 |
| 营业外支出 | 36,881,117.12 | 36,257,213.97 | 623,903.15 | 调整固定资产报废损失等 |
| 所得税费用 | 14,901,683.05 | 12,974,870.28 | 1,926,812.77 | 补提所得税 |
| 净利润 | 241,697,322.92 | 245,819,768.98 | -4,122,446.06 | |
| 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 245,372,200.46 | 248,973,741.75 | -3,601,541.29 | |
| 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -3,674,877.54 | -3,153,972.77 | -520,904.77 | |

六、税项

（一）本集团主要税种和税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按13%、9%、6%、5%、3%、1%、0%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的5%、7%、1%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的15%、25%计缴。 |

（二）税收优惠

根据2011年9月7日财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70号）的规定，从县级以上各级人民政府部门及其他部门取得的应计入收入总额的代管代建财政性资金收入在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，其中企业从事灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目的所得，免征企业所得税，报告期内取得的水费收入免征企业所得税。

根据《国家税务总局关于廉租住房经济适用住房和住房租赁有关税收政策的通知》（财税[2008]24号）第一条第一款“对廉租住房经营管理单位按照政府规定价格、向规定保障对象出租廉租住房，免征房产税”以及《关于支持公共租赁住房建设和运营有关税收优惠政策



的通知》(财税[2010]88号)第六条“对经营公租房所取得的租金收入,免征营业税、房产税”的有关规定,与此相关下属公司免除与此相关营业税及房产税。

根据《国家税务总局关于廉租住房经济适用住房和住房租赁有关税收政策的通知》(财税[2008]24号)第一条第二款“对廉租住房、经济适用住房建设用地以及廉租住房经营管理单位按照政府规定价格、向规定保障对象出租廉租住房用地,免征城镇土地使用税”及《关于支持公共租赁住房建设和运营有关税收优惠政策的通知》(财税[2010]88号)第一条“对公租房建设用地及公租房建成后占地免征城镇土地使用税”。与此相关下属公司享受廉租住房用地、公租房住房用地占地免征城镇土地使用税。

各子公司及下属公司免税政策如下:

2010年4月3日,新疆维吾尔自治区阿瓦提县人民政府县长办公会议纪要(第6号)决定:阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司以上地租金形式取得的收入,属于“从事农、林、牧、渔业项目”的所得,可以适用《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定的企业所得税优惠政策,可以作为免税收入,在计算应纳税所得额时从收入中减除。

2010年2月24日,新疆维吾尔自治区新和县人民政府县长办公会议纪要(第2号)决定:新和县国有资产经营管理有限公司收到的县财政局拨付的代管收入,属于“专项用途财政性资金”的所得,可以作为不征税收入,可以适用《中华人民共和国企业所得税法》第七条第(三)款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十六条规定的企业所得税优惠政策,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入中减除。为保证相关项目管理工作的顺利进行,对新和县国有资产经营管理有限公司收到的代管收入免征相关流转税。

2010年3月28日,新疆维吾尔自治区温宿县人民政府办公会议纪要(温政纪字[2010]15号)决定:为促进温宿县国有资产经营投资有限责任公司快速发展,根据《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》(财税[2009]87号)规定,温宿县国有资产经营投资有限责任公司收到县财政局拨付的代管收入资金属于专项用途财政性资金,县财政局根据专项资金管理办法出具资金拨付文件,该资金为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。为保证建设项目的顺利进行,对温宿县国有资产经营投资有限责任公司收到的代管收入免征相关流转税。

2012年12月20日,新疆维吾尔自治区沙雅县人民政府会议纪要决定:对沙雅县财健保障性住房投资有限公司收到的县财政局拨付的代管收入资金属于专项用途财政性资金,县财政局已出具资金拨付文件,财政局对该资金有专门的资金管理办法,可以作为不征税收入,在



计算应纳税所得额时从收入总额中予以扣除。为保证建设项目顺利进行，对沙雅县财健保障房投资有限公司保障性住房租金及运营收入免缴营业税、房产税及其他文件规定的各项税费；其收到的代管收入免征相关流转税。

2011年3月26日新疆维吾尔自治区拜城县人民政府办公会议纪要（第7号）决定：拜城县城乡建设投资发展（集团）有限公司以代建、代管形势取得的收入，属于“关于专项用途财政性资金”的所得，可以适用（财税[2009]87号）文件在计算应纳税所得额时从收入总额中减除，为保证建设项目顺利进行，对拜城县城乡建设投资发展（集团）有限公司收到的代建收入、代管收入免征相关流转税。

2014年12月31日，乌什县燕山资产经营有限责任公司免缴企业所得税及流转税协调会议纪要决定：根据《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》（财税[2009]87号）规定，乌什县燕山资产经营有限责任公司收到水费收入资金属于专项用途财政性资金，县财政局根据专项资金管理办法出具资金拨付文件，该资金为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。为保证建设项目的顺利进行，对乌什县燕山资产经营有限责任公司收到的代管收入免征相关流转税。

依据财政部、国家税务总局《关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税[2001]97号）文件，阿克苏纺城供排水有限公司污水处理费免征增值税优惠。

新疆红旗坡农业发展集团有限公司承包地流转给农业生产者用于农业生产的承包收入免征增值税。根据《财政部税务总局关于建筑服务等营改增试点政策的通知》财税（2017）58号第四条：纳税人采取转包、出租、互换、转让、入股等方式将承包地流转给农业生产者用于农业生产，免征增值税。

新疆红旗坡农业发展集团有限公司自产农产品免征增值税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令第538号第十五条第（一）项：农业生产者销售的自产农产品，免征增值税。

七、合并范围的变动

（一）其他合并范围的变更

（1）新设成立

| 名称 | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产 | 合并日至期末净利润 |
|-----------------|------------|------------|-----------|
| 阿克苏地区绿诚私募股权投资基金 | 2022.3.3 | 1,062.16万元 | 62.16万元 |



| 名称 | 新纳入合并范围的时间 | 期末净资产 | 合并日至期末净利润 |
|--------|------------|-------|-----------|
| 管理有限公司 | | | |

(2) 无偿划转

①本期发生的无偿划转企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 划转日 | 划转日的确定依据 | 划转日至期末被划转方的收入 | 划转日至期末被划转方的净利润 |
|---------------------|-----------|--------|------------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司 | 2022.6.30 | - | 90.00 | 无偿划转 | 2022.6.30 | 股权划转文件 | 44,824.17 万元 | 15,070.61 万元 |

②被划转企业于划转日资产、负债的情况

| 项目 | 沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司 | |
|----------|---------------------|--|
| | 划转日账面价值 | |
| 资产总额 | 11,741,925,710.23 | |
| 负债总额 | 4,744,251,839.21 | |
| 净资产 | 6,997,673,871.02 | |
| 减：少数股东权益 | 155,692,783.83 | |
| 取得的净资产 | 6,841,981,087.19 | |

(3) 本期不再纳入合并范围的主体

| 原子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 母公司的持股比例 | 母公司的表决权比例 | 本年内不再成为子公司的原因 |
|--------------------|------|--------|----------|-----------|-------------------------|
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | 阿克苏市 | 农副产品销售 | 39.00% | 39.00% | 处置部分股权，持股比例由 90%变更为 39% |

续：

| 子公司名称 | 处置日 | 处置日 | | | 上一会计期间资产负债表日 | | | 本期期初至处置日 | | |
|--------------------|----------------|----------|-------|----------|--------------|-------|----------|----------|------|------|
| | | 资产 | 负债 | 所有者权益 | 资产 | 负债 | 所有者权益 | 收入 | 费用 | 利润 |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | 2022 年 1 月 1 日 | 3,406.53 | 10.76 | 3,395.77 | 3,406.53 | 10.76 | 3,395.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：以上合并范围变更为本集团一级子公司合并范围变动。



八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

（一）货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 24,604.76 | 3,467.73 |
| 银行存款 | 3,388,024,015.47 | 2,179,533,136.20 |
| 其他货币资金 | 413,631,838.39 | 1,564,285,620.25 |
| 合 计 | 3,801,680,458.62 | 3,743,822,224.18 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

1.受限制的货币资金明细如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 存出担保保证金 | 83,159,850.91 | 61,442,902.93 |
| 冻结资金 | 184,052.79 | - |
| 合 计 | 83,343,903.70 | 61,442,902.93 |

注：存出担保保证金系根据银行相关规定本集团之子公司新疆鑫源融资担保有限责任公司及孙公司阿克苏泉源融资担保有限公司按每次担保金额的 8.00%、10.00%比例计提存出保证金存入保证金专户，当担保期届满，客户按时还款，可将存出保证金从保证金专户中转出至一般账户。

（二）应收票据

1.应收票据分类

| 种 类 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑票据 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

2.应收票据坏账准备

| 种 类 | 期末余额 | | | | |
|-----------|------------|--------|------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 500,000.00 | 100.00 | | | 500,000.00 |
| 合 计 | 500,000.00 | 100.00 | | — | 500,000.00 |

续表：

| 种 类 | 年初余额 | | |
|-----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |



| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
|-----------|--------------|--------|----|-------------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,000,000.00 | 100.00 | | | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 100.00 | | — | 1,000,000.00 |

3.按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------|------|-------------|
| | 账面金额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) |
| 银行承兑汇票小计 | 500,000.00 | | |
| 合计 | 500,000.00 | | — |

期末无已背书未到期票据。

(三) 应收账款

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|---------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 69,700.00 | | 69,700.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,489,088,952.80 | 100.00 | 60,771,337.29 | 1.35 | 4,428,317,615.51 |
| 其中：账龄组合 | 400,149,569.76 | 8.91 | 60,771,337.29 | 15.19 | 339,378,232.47 |
| 其他组合 | 4,088,939,383.04 | 91.09 | - | - | 4,088,939,383.04 |
| 合计 | 4,489,158,652.80 | — | 60,841,037.29 | — | 4,428,317,615.51 |

续表

| 种类 | 年初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|---------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 69,700.00 | | 69,700.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,685,283,731.79 | 100.00 | 36,887,271.17 | 1.00 | 3,648,396,460.62 |
| 其中：账龄组合 | 221,349,914.64 | 6.01 | 36,887,271.17 | 16.66 | 184,462,643.47 |
| 其他组合 | 3,463,933,817.15 | 93.99 | | | 3,463,933,817.15 |
| 合计 | 3,685,353,431.79 | — | 36,956,971.17 | — | 3,648,396,460.62 |

1.按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,103,168,977.70 | 2,012,367,621.93 |
| 1-2年 | 1,456,853,970.90 | 397,011,795.17 |
| 2-3年 | 204,722,277.24 | 380,608,280.82 |
| 3-4年 | 219,843,975.84 | 389,170,642.90 |
| 4-5年 | 206,300,959.69 | 244,543,066.31 |



| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 5年以上 | 298,268,491.43 | 261,652,024.66 |
| 小 计 | 4,489,158,652.80 | 3,685,353,431.79 |
| 减：坏账准备 | 60,841,037.29 | 36,956,971.17 |
| 合 计 | 4,428,317,615.51 | 3,648,396,460.62 |

2.年末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|--------------|-----------|-----------|------------|----------|
| 新疆绿牛生态农业有限公司 | 69,700.00 | 69,700.00 | 100.00 | 无法收回，已上诉 |
| 合 计 | 69,700.00 | 69,700.00 | — | |

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 186,361,404.06 | 46.57 | | 84,840,133.36 | 38.33 | |
| 1-2年(含2年) | 25,157,196.09 | 6.29 | 1,257,859.80 | 13,957,280.03 | 6.31 | 697,864.00 |
| 2-3年(含3年) | 15,472,149.48 | 3.87 | 1,547,214.95 | 49,229,003.82 | 22.24 | 4,922,900.38 |
| 3-4年(含4年) | 75,321,291.45 | 18.82 | 11,298,193.72 | 12,312,306.23 | 5.56 | 1,846,845.93 |
| 4-5年(含5年) | 11,253,477.50 | 2.81 | 3,376,043.25 | 5,429,673.65 | 2.45 | 1,628,902.09 |
| 5年以上 | 86,584,051.18 | 21.64 | 43,292,025.57 | 55,581,517.55 | 25.11 | 27,790,758.77 |
| 合 计 | 400,149,569.76 | 100.00 | 60,771,337.29 | 221,349,914.64 | 100.00 | 36,887,271.17 |

(2) 其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 4,088,939,383.04 | | | 3,463,933,817.15 | | |
| 合 计 | 4,088,939,383.04 | — | | 3,463,933,817.15 | — | |

4.坏账准备的情况

| 类 别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提的坏账 | 36,956,971.17 | 23,884,066.12 | | | | 60,841,037.29 |
| 合 计 | 36,956,971.17 | 23,884,066.12 | | | | 60,841,037.29 |

5.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------|------------------|---------------|------|
| 温宿县财政局 | 1,025,841,566.23 | 22.85 | |
| 新和县水利局 | 811,192,116.91 | 18.07 | |
| 拜城县水利局 | 650,041,479.87 | 14.48 | |



| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------|------------------|---------------|------|
| 拜城县财政局 | 498,148,443.36 | 11.10 | |
| 新和县财政局 | 393,963,798.70 | 8.78 | |
| 合计 | 3,379,187,405.07 | 75.28 | |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄结构 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------|-------|------|----------------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 611,513,125.61 | 62.06 | | 269,787,038.06 | 44.13 | |
| 1-2年(含2年) | 77,006,015.91 | 7.81 | | 31,194,310.45 | 5.10 | |
| 2-3年(含3年) | 85,175,920.30 | 8.64 | | 100,857,888.71 | 16.50 | |
| 3年以上 | 211,785,353.51 | 21.49 | | 209,519,927.87 | 34.27 | |
| 合计 | 985,480,415.33 | — | | 611,359,165.09 | — | |

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债务单位 | 期末余额 | 未结算的原因 |
|-------------------|----------------|--------|
| 开县振兴建筑劳务有限公司 | 10,000,000.00 | 尚未结算 |
| 新疆增承工程建设有限公司 | 19,631,483.62 | 尚未结算 |
| 新疆华茂建筑安装有限责任公司 | 16,101,300.00 | 尚未结算 |
| 阿克苏朋成房地产开发有限责任公司 | 18,030,600.00 | 尚未结算 |
| 阿克苏地区建新建筑安装有限责任公司 | 12,000,000.00 | 尚未结算 |
| 天山环保库车石化有限公司 | 42,033,620.80 | 尚未结算 |
| 新疆和兴房地产开发公司库车分公司 | 25,605,066.00 | 尚未结算 |
| 沙雅县兴雅市政建设工程有限公司 | 12,580,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 155,982,070.42 | — |

3. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|----------------|---------------|------|
| 阿克苏大成市政建设有限公司 | 300,000,000.00 | 30.44 | |
| 沙雅县财政局 | 63,000,000.00 | 6.39 | |
| 温宿县姑墨建筑有限责任公司 | 50,000,000.00 | 5.07 | |
| 天山环保库车石化有限公司 | 42,033,620.80 | 4.27 | |
| 新疆树林增建设工程有限公司 | 40,000,000.00 | 4.06 | |
| 合计 | 495,033,620.80 | 50.23 | |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 8,613,000.00 | |
| 其他应收款 | 8,716,570,057.03 | 7,414,539,267.15 |
| 合计 | 8,725,183,057.03 | 7,414,539,267.15 |



1. 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------------|--------------|------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 8,613,000.00 | | | |
| 其中：新疆汇财融资担保有限责任公司 | 8,613,000.00 | | 尚未发放 | 本期宣告次年发放 |
| 合计 | 8,613,000.00 | | | |

2. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 12,192,818.48 | 0.13 | 12,192,818.48 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 9,127,141,069.18 | 99.87 | 410,571,012.15 | 4.50 | 8,716,570,057.03 |
| 其中：账龄组合 | 2,691,948,967.99 | 29.46 | 410,571,012.15 | | 2,281,377,955.84 |
| 其他组合 | 6,435,192,101.19 | 70.41 | | | 6,435,192,101.19 |
| 合计 | 9,139,333,887.66 | — | 422,763,830.63 | — | 8,716,570,057.03 |

续表：

| 种类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项 | 12,192,818.48 | 0.16 | 12,192,818.48 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 7,672,411,020.25 | 99.84 | 257,871,753.10 | 3.36 | 7,414,539,267.15 |
| 其中：账龄组合 | 2,356,651,287.70 | 30.67 | 257,871,753.10 | | 2,098,779,534.6 |
| 其他组合 | 5,315,759,732.55 | 69.17 | | | 5,315,759,732.55 |
| 合计 | 7,684,603,838.73 | — | 270,064,571.58 | — | 7,414,539,267.15 |

(2) 按账龄披露其他应收款项：

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,635,612,437.52 | 3,220,255,404.21 |
| 1-2年 | 2,221,896,832.50 | 1,246,955,499.61 |
| 2-3年 | 1,415,438,928.40 | 1,113,567,855.27 |
| 3-4年 | 1,400,211,838.06 | 223,177,243.89 |
| 4-5年 | 150,769,801.28 | 1,163,177,047.01 |
| 5年以上 | 1,315,404,049.90 | 717,470,788.74 |
| 小计 | 9,139,333,887.66 | 7,684,603,838.73 |



| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 减：坏账准备 | 422,763,830.63 | 270,064,571.58 |
| 合计 | 8,716,570,057.03 | 7,414,539,267.15 |

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------|---------------|---------------|------------|--------|
| 阿瓦提县北环路拆迁项目 | 12,192,818.48 | 12,192,818.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 12,192,818.48 | 12,192,818.48 | — | — |

(4)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 394,983,466.62 | 14.67 | | 1,003,362,244.81 | 42.58 | |
| 1-2年 | 641,962,257.06 | 23.85 | 32,098,112.85 | 339,619,683.38 | 14.41 | 16,980,984.17 |
| 2-3年 | 515,713,308.78 | 19.16 | 51,571,330.88 | 472,338,039.39 | 20.04 | 47,233,803.94 |
| 3-4年 | 641,487,836.13 | 23.83 | 96,223,175.42 | 116,473,705.16 | 4.94 | 17,471,055.77 |
| 4-5年 | 91,113,283.48 | 3.38 | 27,333,985.04 | 181,214,491.31 | 7.69 | 54,364,347.39 |
| 5年以上 | 406,688,815.92 | 15.11 | 203,344,407.96 | 243,643,123.65 | 10.34 | 121,821,561.83 |
| 合计 | 2,691,948,967.99 | — | 410,571,012.15 | 2,356,651,287.70 | — | 257,871,753.10 |

②其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 组合1：社保、备用金等 | 442,686.89 | | | 15,462.79 | | |
| 组合2：政府单位及关联方等 | 6,434,749,414.30 | | | 5,315,744,269.76 | | |
| 合计 | 6,435,192,101.19 | — | | 5,315,759,732.55 | — | |

(5)坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 270,064,571.58 | | | 270,064,571.58 |
| 年初余额在本年： | — | — | — | — |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | — | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | 152,699,259.05 | | | 152,699,259.05 |
| 本年转回 | | | | |
| 本年转销 | | | | |



| 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) | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 422,763,830.63 | | | 422,763,830.63 |

(6) 其他应收款账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 年初余额 | 7,684,603,838.73 | | | 7,684,603,838.73 |
| 年初余额在本年: | | | | — |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 4,188,449,419.88 | | | 4,188,449,419.88 |
| 本期终止确认 | 2,733,719,370.95 | | | 2,733,719,370.95 |
| 本年转销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 9,139,333,887.66 | | | 9,139,333,887.66 |

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|------|------------------|---|-----------------|------|
| 阿克苏纺织城发展有限责任公司 | 往来款 | 770,878,462.96 | 1年以内441,059,657.61元; 1-2年139,427,872.47元; 2-3年190,390,932.88元 | 8.43 | |
| 温宿县财政局 | 往来款 | 473,202,889.52 | 1年以内121,503,000.58元, 5年以上351,699,888.94元 | 5.18 | |
| 沙雅县拆迁办公室 | 往来款 | 447,210,000.00 | 1年以内 | 4.89 | |
| 阿瓦提县财政局 | 往来款 | 337,475,719.47 | 5年以上 | 3.69 | |
| 新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场 | 往来款 | 567,219,007.64 | 1年以内 | 6.21 | |
| 合计 | — | 2,595,986,079.59 | | 28.40 | |



(六) 存货**1. 存货分类**

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 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 | 102,874,498.76 | 2,342,895.12 | 100,531,603.64 | 34,257,057.21 | 2,342,895.12 | 31,914,162.09 |
| 开发成本 | 2,138,271,619.31 | | 2,138,271,619.31 | 2,079,551,647.36 | | 2,079,551,647.36 |
| 库存商品 | 787,479,553.13 | 30,894,995.62 | 756,584,557.51 | 853,803,006.45 | 30,894,995.62 | 822,908,010.83 |
| 周转材料 | 16,677,254.50 | | 16,677,254.50 | 30,434,805.31 | | 30,434,805.31 |
| 合同履约成本 | 81,200,216.23 | | 81,200,216.23 | 116,523,308.18 | | 116,523,308.18 |
| 消耗性生物资产 | 27,050,087.20 | | 27,050,087.20 | 64,037,495.21 | | 64,037,495.21 |
| 土地资产 | 4,302,215,470.43 | | 4,302,215,470.43 | 4,302,215,470.43 | | 4,302,215,470.43 |
| 其他 | 460,061,005.03 | | 460,061,005.03 | 488,694,140.36 | | 488,694,140.36 |
| 合 计 | 7,915,829,704.59 | 33,237,890.74 | 7,882,591,813.85 | 7,969,516,930.51 | 33,237,890.74 | 7,936,279,039.77 |

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,342,895.12 | | | | | 2,342,895.12 |
| 库存商品 | 30,894,995.62 | | | | | 30,894,995.62 |
| 合 计 | 33,237,890.74 | | | | | 33,237,890.74 |

(七) 合同资产**1. 合同资产情况**

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未结算工程款 | 222,937,494.70 | 2,896,175.10 | 220,041,319.60 | 99,754,878.35 | 2,896,175.10 | 96,858,703.25 |
| 土地承包 | 2,750,000.00 | | 2,750,000.00 | | | |
| 合 计 | 225,687,494.70 | 2,896,175.10 | 222,791,319.60 | 99,754,878.35 | 2,896,175.10 | 96,858,703.25 |

2. 本年合同资产计提减值准备情况

| 项 目 | 年初余额 | 本年计提 | 本期转回 | 本期核销/核销 | 期末余额 | 原因 |
|--------|--------------|------|------|---------|--------------|----|
| 未结算工程款 | 2,896,175.10 | | | | 2,896,175.10 | |
| 合 计 | 2,896,175.10 | | | | 2,896,175.10 | — |

(八) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 118,502,902.84 | 152,727,317.69 |
| 预缴税金 | 4,139,503.33 | 1,751,412.79 |
| 应收代偿款 | 136,999,072.57 | 93,718,235.62 |
| 应收代偿款减值准备 | -615,559.57 | |
| 委托贷款 | 150,995,223.51 | 151,337,561.11 |
| 委托贷款减值准备 | -36,380,000.00 | -25,100,000.00 |
| 合 计 | 373,641,142.68 | 374,434,527.21 |



(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | | 期末折 现率区 间 (%) |
|----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 2,528,616.00 | | 2,528,616.00 | 3,930,270.00 | | 3,930,270.00 | 3-6 |
| 政府项目应收款 | 829,496,229.11 | | 829,496,229.11 | 800,282,472.98 | | 800,282,472.98 | 3-6 |
| 合 计 | 832,024,845.11 | | 832,024,845.11 | 804,212,742.98 | | 804,212,742.98 | — |

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 47,187,660.36 | 21,537,968.11 | 600,133.73 | 68,125,494.74 |
| 小 计 | 47,187,660.36 | 21,537,968.11 | 600,133.73 | 68,125,494.74 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 5,075,340.00 | 1,541,230.00 | | 6,616,570.00 |
| 合 计 | 42,112,320.36 | 19,996,738.11 | 600,133.73 | 61,508,924.74 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|----------|-----------------|--------------|
| | | | 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 |
| 合 计 | 71,250,781.19 | 47,187,660.36 | 9,000,000.00 | | -3,125,286.45 | |
| 一、联营企业 | 71,250,781.19 | 47,187,660.36 | 9,000,000.00 | | -3,125,286.45 | |
| 新疆冰川水务股份有限公司 | 14,646,806.45 | 14,646,806.45 | | | 2,848.50 | |
| 阿克苏申新绿融运营管理有限公司 | 697,408.84 | 697,408.84 | | | 144,642.27 | |
| 新疆明隆满疆生物科技有限公司 | 8,194,929.91 | 8,194,929.91 | | | -14,991.32 | |
| 浙江农发浙疆农产品发展有限公司 | 9,871,673.28 | 9,871,673.28 | | | -581,122.94 | |
| 新疆升奇果业有限公司 | 13,776,841.88 | 13,776,841.88 | | | -4,019.47 | |
| 温宿县泉润商贸有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | -1,639,962.36 | |
| 新疆鼎峰环境科技股份有限公司 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | -126,484.59 | |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | 15,063,120.83 | | | | -906,196.54 | |

续表：

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期 末余额 |
|--------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 | | |
| 合 计 | | | -1,541,230.00 | 13,521,890.83 | 68,125,494.74 | 6,616,570.00 |
| 一、联营企业 | | | -1,541,230.00 | 13,521,890.83 | 68,125,494.74 | 6,616,570.00 |
| 新疆冰川水务股份有限公司 | | | | | 14,649,654.95 | |



| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 | | |
| 阿克苏申新绿融运营管理有限公司 | | | | | 842,051.11 | |
| 新疆明隆满疆生物科技有限公司 | | | | | 8,179,938.59 | 5,075,340.00 |
| 浙江农发浙疆农产品发展有限公司 | | | | | 9,290,550.34 | |
| 新疆升奇果业有限公司 | | | | | 13,772,822.41 | |
| 温宿县泉润商贸有限公司 | | | | | 3,360,037.64 | |
| 新疆鼎峰环境科技股份有限公司 | | | | | 3,873,515.41 | |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | | | -1,541,230.00 | 13,521,890.83 | 14,156,924.29 | 1,541,230.00 |

(十一)其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 中国太平洋保险(集团)股份有限公司 | 49,040,000.00 | 54,020,000.00 |
| 新疆乌什农村商业银行股份有限公司 | 53,055,000.00 | 20,574,237.75 |
| 新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司 | 20,574,237.75 | 53,055,000.00 |
| 新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司 | 108,451,750.00 | 108,451,750.00 |
| 新疆交易市场投资建设股份公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 新和县中小企业融资担保有限公司 | 62,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 新和县聚辉农业发展有限公司 | | 216,728,813.75 |
| 新和润和项目开发有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 新和桂山环境资源有限公司 | 13,952,024.74 | |
| 乌什县鑫信融资担保有限责任公司 | 29,800,000.00 | 29,800,000.00 |
| 乌什县华盛纺织有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 新疆货畅天下园区开发有限公司 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 新疆一志达建设工程有限公司 | | 770,000.00 |
| 阿克苏红旗坡好果源农产品股份有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 库车昊泰能源有限公司 | 21,750,000.00 | 21,750,000.00 |
| 阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 库车沐阳化工有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 库车县农村信用合作联社华能信用社 | 30,468,000.00 | 29,850,000.00 |
| 库车经开商贸投资发展有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 阿瓦提县利民天然气公司 | 6,540,357.00 | 3,380,000.00 |
| 阿瓦提县天域发展建设有限责任公司 | 52,000,000.00 | |
| 阿瓦提县刀郎文化旅游有限公司 | 90,000,000.00 | |
| 阿克苏愿臻生态农业科技有限公司 | 6,000,000.00 | |
| 新疆荃银棉都种业有限公司 | 10,200,000.00 | |
| 阿瓦提县宏盛农资服务有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 阿瓦提县宏通汽车服务发展有限公司 | 2,813,700.00 | 2,813,700.00 |
| 阿瓦提县宏硕种业有限公司 | 310,000.00 | 310,000.00 |



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 阿瓦提县蓝盾保安培训中心 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 新疆润景建设工程有限公司 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 阿瓦提县刀郎故里餐饮服务有限公司 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 阿瓦提县西域沙源牧业发展有限责任公司 | 3,447,000.00 | 3,447,000.00 |
| 阿瓦提县发强粮油工贸有限责任公司 | 180,100.00 | 180,100.00 |
| 温宿县长安保安服务有限责任公司 | 956,300.00 | 497,300.00 |
| 新疆温宿农村商业银行 | 1,680,252.64 | 1,680,252.64 |
| 库车天牧畜牧科技发展有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 库车县伟晔矿业有限责任公司 | 714,000.00 | 714,000.00 |
| 库车西域牧业发展有限公司 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 阿克苏市西域牧农业发展有限责任公司 | 371,838.36 | 371,838.36 |
| 阿克苏红旗坡好果源农产品股份有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 新疆龟兹牧歌食品发展有限责任公司 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 |
| 新疆西域肉鲜鲜食品有限公司 | 6,329,100.00 | 4,479,100.00 |
| 新疆冠越农业科技有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 拜城县民生实业有限公司 | 3,600,000.00 | 4,200,000.00 |
| 拜城县金盾保安服务有限责任公司 | 1,230,000.00 | 1,230,000.00 |
| 阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 拜城县金晖金泉供水有限公司 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 新疆峻新化工股份有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 拜城佳顺薯业科技发展有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 新疆鑫桥实业有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 新疆天瑞能化有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 拜城县迎宾宾馆有限公司 | 5,800,000.00 | 5,800,000.00 |
| 拜城县恒丰公正计量有限责任公司 | | 9,700,000.00 |
| 拜城县惠民保障性住房有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 新疆新拜铁路投资有限公司 | 460,000.00 | 460,000.00 |
| 拜城县园区投资建设有限公司 | 3,000,000.00 | |
| 拜城县文旅产业发展有限公司 | 5,500,000.00 | |
| 拜城县兴科牧业有限责任公司 | 16,000,000.00 | |
| 新疆拜城龙宇新材料有限公司 | 4,000,000.00 | |
| 天下牧业（柯坪）有限公司 | 6,960,000.00 | |
| 新疆新驼乳业有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 新疆柯牧种植有限公司 | 400,000.00 | |
| 新疆汇财融资担保有限公司 | 161,354,900.00 | |
| 新疆沙雅洲供应链管理有限公司 | 4,000,000.00 | |
| 沙雅县兴雅市政建设工程有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 沙雅瑞鑫储气能源有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 沙雅县二牧场富民城乡建设有限公司 | 20,000,000.00 | |
| 沙雅县努尔巴克乡新农村农牧业发展有限公司 | 20,000,000.00 | |
| 沙雅县哈德墩镇新农村发展有限公司 | 20,000,000.00 | |
| 沙雅县沙雅镇新农村发展有限公司 | 20,000,000.00 | |



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 沙雅县塔河文化产业投资发展有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 沙雅顺盈科技开发有限公司 | 2,405,405.35 | |
| 沙雅县美丽胡杨核桃红枣销售专业合作社 | 5,000.00 | |
| 沙雅县丰禾林果业农民专业合作社 | 10,000.00 | |
| 嘉兴市驿疆南商贸有限公司 | 213,600.00 | |
| 新疆树林增建设工程有限公司 | 1,500,000.00 | |
| 新疆欣垦欣源果蔬科技发展有限公司 | 5,000,000.00 | |
| 新疆欣垦欣万佳衣服有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 沙雅县盛雅供销合作社联合社有限责任公司 | 200,000.00 | |
| 新疆沙雅洲供应链管理有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 沙雅县农村信用合作联社 | 17,630,146.49 | |
| 阿克苏投资建设集团有限公司 | 30,000,000.00 | |
| 沙雅县丰合能源有限公司 | 12,000,000.00 | |
| 温宿县稻香城项目投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 阿克苏众鑫能源综合开发有限责任公司 | 16,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,332,382,712.33 | 845,743,092.50 |

(十二)其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 阿克苏地区纺织服装产业发展基金有限公司 | 30,000,000.00 | |
| 阿克苏地区绿景产业发展基金合伙企业（有限合伙） | 441,840,000.00 | 152,240,000.00 |
| 合 计 | 471,840,000.00 | 152,240,000.00 |

(十三)投资性房地产

1.采用公允价值计量模式的投资性房地产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|------------------|------------|----------------|--------------|--------|-------------|------------------|
| | | 购置 | 自用房地产 或存货转入 | 公允价值变 动损益 | 处 置 | 转为自用 房地产 | |
| 一、成本合计 | 8,851,876,213.38 | 803,818.47 | | — | | | 8,852,680,031.85 |
| 其中：房屋、建筑物 | 692,570,386.68 | 803,818.47 | | — | | | 693,374,205.15 |
| 土地使用权 | 8,159,305,826.70 | | | — | | | 8,159,305,826.70 |
| 二、公允价值变动合计 | 202,633,978.25 | | | 4,061,481.89 | | | 206,695,460.14 |
| 其中：房屋、建筑物 | -7,605,777.58 | | | 1,381,038.22 | | | -6,224,739.36 |
| 土地使用权 | 210,239,755.83 | | | 2,680,443.67 | | | 212,920,199.50 |
| 三、投资性房地产账面价 值合计 | 9,054,510,191.63 | | | | | | 9,059,375,491.99 |
| 其中：房屋、建筑物 | 684,964,609.10 | | | | | | 687,149,465.79 |
| 土地使用权 | 8,369,545,582.53 | | | | | | 8,372,226,026.20 |

注：根据新疆天合资产评估有限责任公司以及新疆金开中证资产评估有限公司出具的天合评报字[2023]1-0019号、天合评报字[2023]1-0029号、天合评报字[2023]1-0095号、天合评报字[2023]1-0096号、新金开评报咨[2023]第011号评估报告确定本期公允价值。

2.未办妥产权证书的投资性房地产情况



| 项目 | 未办妥产权证书金额 | 未办妥产权证书原因 |
|----------|--------------|-----------|
| 世纪商厦二期七楼 | 2,218,058.37 | 正在办理中 |

(十四) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 15,183,888,743.18 | 10,021,184,798.44 |
| 固定资产清理 | 37,362.61 | 25,007,860.51 |
| 合计 | 15,183,926,105.79 | 10,046,192,658.95 |

1. 固定资产**(1) 固定资产情况**

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值合计： | 12,762,807,439.87 | 7,361,897,042.63 | 1,015,123,991.27 | 19,109,580,491.23 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 11,278,162,594.45 | 6,965,866,209.37 | 987,488,466.82 | 17,256,540,337.00 |
| 机器设备 | 253,042,421.30 | 305,106,740.24 | 9,800,603.73 | 548,348,557.81 |
| 运输工具 | 74,159,080.61 | 59,731,127.15 | 2,760,553.99 | 131,129,653.77 |
| 电子设备 | 95,332,887.02 | 8,896,743.47 | 1,955,006.96 | 102,274,623.53 |
| 办公设备 | 6,335,079.81 | 870,787.57 | 694,331.78 | 6,511,535.60 |
| 其他 | 1,055,775,376.68 | 21,425,434.83 | 12,425,027.99 | 1,064,775,783.52 |
| 二、累计折旧合计： | 2,741,373,139.79 | 1,252,586,583.04 | 68,517,476.42 | 3,925,442,246.41 |
| 其中：土地资产 | — | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,948,347,009.71 | 1,008,883,624.78 | 61,982,833.81 | 2,895,247,800.68 |
| 机器设备 | 100,025,565.52 | 149,422,348.87 | 2,561,487.33 | 246,886,427.06 |
| 运输工具 | 32,400,609.54 | 26,789,405.76 | 1,217,815.74 | 57,972,199.56 |
| 电子设备 | 32,315,166.67 | 16,331,110.25 | 2,329,404.20 | 46,316,872.72 |
| 办公设备 | 3,598,583.27 | 839,396.86 | 425,935.34 | 4,012,044.79 |
| 其他 | 624,686,205.08 | 50,320,696.52 | | 675,006,901.60 |
| 三、固定资产账面净值合计： | 10,021,434,300.08 | — | — | 15,184,138,244.82 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 9,329,815,584.74 | — | — | 14,361,292,536.32 |
| 机器设备 | 153,016,855.78 | — | — | 301,462,130.75 |
| 运输工具 | 41,758,471.07 | — | — | 73,157,454.21 |
| 电子设备 | 63,017,720.35 | — | — | 55,957,750.81 |
| 办公设备 | 2,736,496.54 | — | — | 2,499,490.81 |
| 其他 | 431,089,171.60 | — | — | 389,768,881.92 |
| 四、减值准备合计： | 249,501.64 | | | 249,501.64 |
| 其中：土地资产 | — | — | — | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 127,761.68 | | | 127,761.68 |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | 121,739.96 | | | 121,739.96 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 办公设备 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计： | 10,021,184,798.44 | — | — | 15,183,888,743.18 |
| 其中：土地资产 | | — | — | |
| 房屋及建筑物 | 9,329,815,584.74 | — | — | 14,361,292,536.32 |
| 机器设备 | 152,889,094.10 | — | — | 301,334,369.07 |
| 运输工具 | 41,758,471.07 | — | — | 73,157,454.21 |
| 电子设备 | 62,895,980.39 | — | — | 55,836,010.85 |
| 办公设备 | 2,736,496.54 | — | — | 2,499,490.81 |
| 其他 | 431,089,171.60 | — | — | 389,768,881.92 |

注：固定资产减少的原因系子公司划转资产及处置资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书金额 | 未办妥产权证书原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 2007年温宿县西大街廉租房1、2号楼 | 3,472,569.55 | 正在办理中 |
| 2008年温宿县廉租房建设项目 | 1,934,730.34 | 正在办理中 |
| 沙雅县廉租房周转房 | 47,183,748.85 | 正在办理中 |
| 温宿县保障性住房项目 | 75,818,140.11 | 正在办理中 |
| 保鲜库 | 5,774,355.76 | 正在办理中 |

(3) 固定资产清理

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|---------------|
| 固定资产处置 | 37,362.61 | 25,007,860.51 |
| 合 计 | 37,362.61 | 25,007,860.51 |

(十五) 在建工程

1. 在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沙雅县国庆广场建设项目 | 33,169,268.25 | | 33,169,268.25 | | | |
| 沙雅县城区排水改扩建工程(排水三期) | 51,734,492.18 | | 51,734,492.18 | | | |
| 沙雅县城区供水管网改造工程建设项目 | 19,404,019.00 | | 19,404,019.00 | | | |
| 沙雅县农牧民职业技能培训基地 | 36,408,134.35 | | 36,408,134.35 | | | |
| 沙雅县工业园区标准化厂房建设 | 88,343,545.42 | | 88,343,545.42 | | | |
| 沙雅县旧城区改造建设项目工程 | 39,834,661.60 | | 39,834,661.60 | | | |
| 水利基础设施建设 | 32,670,483.77 | | 32,670,483.77 | | | |



| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沙雅县城北田园综合体一期建设项目 | 98,047,071.43 | | 98,047,071.43 | | | |
| 2017 年支斗渠防渗改建工程 | 58,433,676.36 | | 58,433,676.36 | | | |
| 2018 年棚改(城中村建设项目) | 82,873,899.84 | | 82,873,899.84 | | | |
| 市政基础设施建设项目 | 216,862,384.37 | | 216,862,384.37 | | | |
| 红旗特色乡镇建设项目 | 244,239,877.97 | | 244,239,877.97 | | | |
| 改善农村人居环境建设项目 | 88,117,375.84 | | 88,117,375.84 | | | |
| 高级中学实训基地项目 | 37,255,664.14 | | 37,255,664.14 | | | |
| 供水供热基地项目 | 37,742,684.27 | | 37,742,684.27 | | | |
| 纺织产业园设施配套建设道路项目 | 29,304,513.74 | | 29,304,513.74 | 29,240,080.88 | | 29,240,080.88 |
| 阿克苏屠宰场 | 37,324,898.13 | | 37,324,898.13 | 38,169,128.68 | | 38,169,128.68 |
| 应急冷链仓储物流中心建设项目 | 74,432,999.53 | | 74,432,999.53 | 67,789,349.93 | | 67,789,349.93 |
| 30 万吨果蔬饮料加工项目 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 红旗坡冷链物流及果品深加工基地(二期)建设项目 | 544,180,185.60 | | 544,180,185.60 | 468,923,821.13 | | 468,923,821.13 |
| 核桃车间 | 5,153,211.94 | | 5,153,211.94 | 3,795,590.11 | | 3,795,590.11 |
| 纺织工业城一期供水项目 | 156,102,269.94 | | 156,102,269.94 | 155,716,730.20 | | 155,716,730.20 |
| 污水处理厂二期 | 240,303,819.28 | | 240,303,819.28 | | | |
| 染整区工程 | 95,807,596.96 | | 95,807,596.96 | 95,079,327.47 | | 95,079,327.47 |
| 苏巴什水库 | 197,489,900.00 | | 197,489,900.00 | 197,489,900.00 | | 197,489,900.00 |
| 柯坪县驼奶加工基础设施建设项目(EPC 模式)施工标段 | 35,109,457.65 | | 35,109,457.65 | | | |
| 供水(二期)改扩建项目 | 8,082,951.09 | | 8,082,951.09 | 9,111,073.59 | | 9,111,073.59 |
| 阿克苏地区乌什县阿恰塔格乡生态修复引水工程(中水回用)项目 | 6,610,613.78 | | 6,610,613.78 | 39,975.00 | | 39,975.00 |
| 棚户区改造项目 | 44,270,593.56 | | 44,270,593.56 | 34,143,198.13 | | 34,143,198.13 |
| 新和县鸽产业园-种鸽棚建设项目 | 31,107,459.19 | | 31,107,459.19 | | | |
| 新和县设施农业经营项目(二期) | 30,741,197.83 | | 30,741,197.83 | | | |



| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新和县设施农业经营项目（三期） | 178,266,869.82 | | 178,266,869.82 | | | |
| 新和县农业设施建设项目利息 | 17,108,943.64 | | 17,108,943.64 | | | |
| 新和县牛、羊、鸽养殖园建设项目 | 147,513,444.17 | | 147,513,444.17 | | | |
| 新和县设施农业经营项目（生产基地建设一期） | 69,657,141.95 | | 69,657,141.95 | | | |
| 新和县 10 万亩生态绿色长廊项目（一期）引水管网工程 | 11,648,399.48 | | 11,648,399.48 | | | |
| 新和县奶牛肉种牛养殖产业园建设项目工程 | 78,344,177.46 | | 78,344,177.46 | | | |
| 廉租房 | 86,811,931.32 | | 86,811,931.32 | 83,130,909.75 | | 83,130,909.75 |
| 公租房 | 248,130,010.38 | | 248,130,010.38 | 160,699,204.63 | | 160,699,204.63 |
| 乡镇干部周转房 | 13,150,000.00 | | 13,150,000.00 | 12,920,000.00 | | 12,920,000.00 |
| 饲料加工厂建设项目 | 40,488,763.84 | | 40,488,763.84 | 20,396,927.65 | | 20,396,927.65 |
| 城南 B 区商业楼及附属建设项目 | 11,755,918.10 | | 11,755,918.10 | 11,000,738.52 | | 11,000,738.52 |
| 园区商业楼建设项目 | 5,290,043.17 | | 5,290,043.17 | 4,714,159.17 | | 4,714,159.17 |
| 幸福里小区 | 5,903,642.67 | | 5,903,642.67 | | | |
| 沙雅县工行、农行家属安置房建设项目及其南侧区域 | 19,991,951.11 | | 19,991,951.11 | | | |
| 沙雅县 2022 年公共租赁住房一众联·朝阳新城棚户区改造小区建设项目 2#、15#1 | 7,932,385.32 | | 7,932,385.32 | | | |
| 沙雅县 2022 年棚户区改造项目（一期）五标段（EPC 模式） | 229,128,700.00 | | 229,128,700.00 | | | |
| 新村小城镇建设乡村振兴示范村建设项目 | 12,958,300.15 | | 12,958,300.15 | | | |
| 拜城油鸡建设项目附属工程 | 26,405,264.25 | | 26,405,264.25 | 9,000,888.57 | | 9,000,888.57 |
| 温泉洗浴中心 | 36,284,595.56 | | 36,284,595.56 | 36,094,387.60 | | 36,094,387.60 |
| 18 万立方米商品混凝土搅拌站项目（新建砂石料厂） | 5,559,139.46 | | 5,559,139.46 | 4,196,013.80 | | 4,196,013.80 |
| 温宿县新城区排水工程建设项目 | 39,424,120.00 | | 39,424,120.00 | 39,124,120.00 | | 39,124,120.00 |



| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 温宿县幸福路-校场路-新城街沿线附属设施建设项目 | 33,539,145.00 | | 33,539,145.00 | 33,263,925.00 | | 33,263,925.00 |
| 温宿县原“三馆”综合楼改造行政服务中心建设项目 | 22,930,000.00 | | 22,930,000.00 | 22,930,000.00 | | 22,930,000.00 |
| 温宿县龙泉湖提升改造建设项目、景观绿化及绿化给水 | 49,378,090.00 | | 49,378,090.00 | 49,378,090.00 | | 49,378,090.00 |
| 2015 年棚户区改造项目（鹏达 577.29 万元） | 6,263,211.64 | | 6,263,211.64 | 6,192,974.69 | | 6,192,974.69 |
| 温宿县百村千厂”工程 2.0 版-大巴扎建设项目（EPC 模式） | 14,158,810.56 | | 14,158,810.56 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 温宿县托甫汗小城镇项目 | 30,318,165.45 | | 30,318,165.45 | 33,956,419.71 | | 33,956,419.71 |
| 温宿县台兰河新龙口到老龙口之间河道右岸防洪项目 | 18,400,839.15 | | 18,400,839.15 | 1,120,434.60 | | 1,120,434.60 |
| 中小河流域柯克亚依稀来木齐防洪工程 | 20,453,807.76 | | 20,453,807.76 | 18,291,010.15 | | 18,291,010.15 |
| 温宿县洼地水库项目 | 978,293,956.30 | | 978,293,956.30 | | | |
| 台兰河老龙口防洪林节制闸中小河流域治理工程 | 7,608,243.67 | | 7,608,243.67 | 6,521,393.85 | | 6,521,393.85 |
| 台兰河墩阔坦村中小河流域项目 | 22,845,863.58 | | 22,845,863.58 | 25,744,901.62 | | 25,744,901.62 |
| 阿日格亚神木园洪沟段山洪防治项目 | 7,085,700.19 | | 7,085,700.19 | 6,415,877.69 | | 6,415,877.69 |
| 2021 年柯柯牙中型灌区项目 | 71,683,255.40 | | 71,683,255.40 | 23,304,217.42 | | 23,304,217.42 |
| 温宿县帕什他什防洪工程（2021） | 16,885,306.02 | | 16,885,306.02 | 4,146,404.47 | | 4,146,404.47 |
| 温宿县台兰河灌溉区“十四五”续建配套与现代化改造项目 | 159,709,700.73 | | 159,709,700.73 | | | |
| 温宿县台兰河(左岸)铁路新村段中小河流治理工程 | 12,952,096.15 | | 12,952,096.15 | | | |
| 阿瓦提特色小镇建设项目 | 140,399,411.34 | | 140,399,411.34 | 140,399,411.34 | | 140,399,411.34 |
| 阿瓦提大芸基地项目 | 5,965,218.20 | | 5,965,218.20 | 5,965,218.20 | | 5,965,218.20 |
| 阿瓦提县新发 16.5 万锭 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 |



| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高档纺纱建设项目 | | | | | | |
| 多浪乡土地管理中心建设项目 | 6,133,916.64 | | 6,133,916.64 | | | |
| 阿瓦提廉租房 | 130,852,162.91 | | 130,852,162.91 | 148,535,193.80 | | 148,535,193.80 |
| 阿瓦提公租房 | 339,923,746.85 | | 339,923,746.85 | 385,860,183.70 | | 385,860,183.70 |
| 阿瓦提回迁房 | 67,122,521.44 | | 67,122,521.44 | 76,193,289.50 | | 76,193,289.50 |
| 阿瓦提棚户区 | 82,490,228.52 | | 82,490,228.52 | 93,637,749.72 | | 93,637,749.72 |
| 阿瓦提行政服务中心工程 | 12,002,561.99 | | 12,002,561.99 | 166,028,429.95 | | 166,028,429.95 |
| 阿瓦提县2017年农村路网建设项目 | 608,633,168.48 | | 608,633,168.48 | 608,033,168.48 | | 608,033,168.48 |
| 阿瓦提县2017年农村公路建设PPP项目(二包) | 10,668,246.94 | | 10,668,246.94 | 10,668,246.94 | | 10,668,246.94 |
| 阿瓦提县经济技术开发区2019年基础设施建设 | 131,503,518.41 | | 131,503,518.41 | 131,341,004.21 | | 131,341,004.21 |
| 阿瓦提县农村扶贫富余劳动力培训基地建设项目 | 150,425,391.35 | | 150,425,391.35 | 150,425,391.35 | | 150,425,391.35 |
| 阿瓦提县产业园标准厂房建设项目(二期) | 32,144,956.33 | | 32,144,956.33 | 11,284,140.32 | | 11,284,140.32 |
| 阿瓦提县纺织服装产业园服装加工标准厂房建设项目 | 16,930,053.05 | | 16,930,053.05 | 16,663,371.92 | | 16,663,371.92 |
| 阿瓦提县干部综合服务中心活动中心装修项目 | 6,134,248.86 | | 6,134,248.86 | 6,134,248.86 | | 6,134,248.86 |
| 慕萨莱思产业园区建设项目 | 92,570,135.19 | | 92,570,135.19 | 14,174,965.98 | | 14,174,965.98 |
| 农村路网项目 | 128,700,477.68 | | 128,700,477.68 | 127,391,166.38 | | 127,391,166.38 |
| 阿瓦提县宏宇综合农贸交易中心 | 57,231,692.29 | | 57,231,692.29 | 10,329,363.49 | | 10,329,363.49 |
| 阿瓦提县设施农业建设项目(奖补资金) | 5,359,005.21 | | 5,359,005.21 | 5,359,005.21 | | 5,359,005.21 |
| 阿瓦提县畜牧养殖产业园建设项目 | 12,720,484.67 | | 12,720,484.67 | | | |
| 零星工程 | 481,183,452.03 | | 481,183,452.03 | 1,805,371,730.17 | | 1,805,371,730.17 |
| 合 计 | 8,012,513,438.84 | | 8,012,513,438.84 | 5,659,836,453.53 | | 5,659,836,453.53 |

重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少额 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------|----------------|
| 红旗坡冷链物流及果品 | 790,000,000.00 | 468,923,821.13 | 75,256,364.47 | | | 544,180,185.60 |



| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少额 | 期末余额 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------|------------------|
| 深加工基地（二期）建设项目 | | | | | | |
| 纺织工业城一期供水项目 | 399,529,000.00 | 155,716,730.20 | 385,539.74 | | | 156,102,269.94 |
| 污水处理项目二期 | 699,900,000.00 | | 240,303,819.28 | | | 240,303,819.28 |
| 阿克苏屠宰场 | 120,000,000.00 | 38,169,128.68 | | | 844,230.55 | 37,324,898.13 |
| 沙雅县2022年棚户区改造项目（一期）五标段（EPC模式） | 375,000,000.00 | | 229,128,700.00 | | | 229,128,700.00 |
| 温泉洗浴中心 | 50,000,000.00 | 36,094,387.60 | 190,207.96 | | | 36,284,595.56 |
| 合计 | | 698,904,067.61 | 545,264,631.45 | | 844,230.55 | 1,243,324,468.51 |

续表：

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|-------------------------------|----------------|---------|----------------|---------------|-------------|---------|
| 红旗坡冷链物流及果品深加工基地（二期）建设项目 | 68.88 | 68.88 | 74,298,625.52 | 24,111,386.12 | 4.9 | 金融机构贷款 |
| 纺织工业城一期供水项目 | 39.20 | 39.20 | 23,408,000.00 | | | 自筹、专项资金 |
| 污水处理项目二期 | 34.33 | 34.33 | 5,348,951.75 | 5,348,951.75 | 2.23 | 自筹 |
| 饲料加工厂建设项目 | 82.63 | 82.63 | 4,207,140.00 | | | 自筹、专项资金 |
| 阿克苏屠宰场 | 31.98 | 31.98 | | | | 自筹 |
| 沙雅县2022年棚户区改造项目（一期）五标段（EPC模式） | 61.10 | 61.10 | | | | 自筹、专项资金 |
| 温泉洗浴中心 | 72.57 | 72.57 | | | | 自筹 |
| 合计 | — | — | 107,262,717.27 | 29,460,337.87 | — | — |

(十六) 生产性生物资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、种植业 | 487,457,625.46 | 45,797,853.98 | 1,583,781.46 | 531,671,697.98 |
| 其中：1.果树 | 487,457,625.46 | 45,797,853.98 | 1,583,781.46 | 531,671,697.98 |
| 二、畜牧养殖业 | | 160,851,282.78 | 15,347,876.79 | 145,503,405.99 |
| 其中：1.种牛、种羊 | | 160,851,282.78 | 15,347,876.79 | 145,503,405.99 |
| 三、林业 | 113,411,008.97 | 37,942,891.87 | 2,942,267.01 | 148,411,633.83 |
| 其中：1.经济林 | 113,411,008.97 | 37,942,891.87 | 2,942,267.01 | 148,411,633.83 |
| 合计 | 600,868,634.43 | 244,592,028.63 | 19,873,925.26 | 825,586,737.80 |

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、原价合计 | 4,613,916,607.67 | 6,549,393,551.10 | 209,100,820.13 | 10,954,209,338.64 |
| 其中：软件 | 3,234,919.98 | 464,756.87 | 2,785,549.32 | 914,127.53 |
| 土地权 | 4,589,716,579.32 | 6,548,704,394.23 | 206,089,670.81 | 10,932,331,302.74 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------------|----------------|--------------|-------------------|
| 专利权 | 2,120,615.04 | | | 2,120,615.04 |
| 非专利技术 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 |
| 商标权 | 1,589,976.15 | 189,400.00 | 225,600.00 | 1,553,776.15 |
| 其他 | 13,254,517.18 | 35,000.00 | - | 13,289,517.18 |
| 二、累计摊销合计 | 473,380,600.82 | 208,256,435.18 | 9,528,296.70 | 672,108,739.30 |
| 其中：软件 | 2,211,402.23 | 290,374.24 | 2,013,262.14 | 488,514.33 |
| 土地权 | 468,054,666.51 | 206,566,695.04 | 7,478,906.76 | 667,142,454.79 |
| 专利权 | 1,286,166.16 | 424,123.08 | | 1,710,289.24 |
| 非专利技术 | 1,066,666.56 | 399,999.96 | | 1,466,666.52 |
| 商标权 | 386,804.68 | 200,348.18 | 36,127.80 | 551,025.06 |
| 其他 | 374,894.68 | 374,894.68 | | 749,789.36 |
| 三、无形资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：软件 | | | | |
| 土地权 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 4,140,536,006.85 | — | — | 10,282,100,599.34 |
| 其中：软件 | 1,023,517.75 | — | — | 425,613.20 |
| 土地权 | 4,121,661,912.81 | — | — | 10,265,188,847.95 |
| 专利权 | 834,448.88 | — | — | 410,325.80 |
| 非专利技术 | 2,933,333.44 | — | — | 2,533,333.48 |
| 商标权 | 1,203,171.47 | — | — | 1,002,751.09 |
| 其他 | 12,879,622.50 | — | — | 12,539,727.82 |

(十八) 开发支出

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|----|---------|--------|----|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 糖心苹果全产业链科技创新 | 3,535,148.51 | | | | | | 3,535,148.51 |
| 多胎羊培育技术 | | 546,751.00 | | | | | 546,751.00 |
| 核心群牛精饲料研发支出 | | 2,319,470.00 | | | | | 2,319,470.00 |
| 合 计 | 3,535,148.51 | 2,866,221.00 | | | | | 6,401,369.51 |

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|--------------|------|------|--------------|
| 阿克苏星星静湖工程项目管理有限公司 | 3,577,859.27 | | | 3,577,859.27 |
| 新疆邝然建设工程有限公司 | 2,200,000.00 | | | 2,200,000.00 |
| 合 计 | 5,777,859.27 | | | 5,777,859.27 |



(二十) 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|---------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------|
| 装修费 | 23,278,922.51 | 35,995,839.24 | 22,680,433.28 | | 36,594,328.47 | |
| 土地清算及补贴 | 3,893,475.68 | | 299,498.13 | | 3,593,977.55 | |
| 土地承包费 | | 6,172,000.00 | 908,576.39 | | 5,263,423.61 | |
| 其他 | 630,484.66 | 993,732.47 | 421,119.93 | | 1,203,097.20 | |
| 合 计 | 27,802,882.85 | 43,161,571.71 | 24,309,627.73 | | 46,654,826.83 | |

(二十一) 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明细

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂 时性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂 时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 48,800,000.42 | 195,200,001.70 | 41,191,823.83 | 164,767,295.38 |
| 信用减值准备 | 48,684,470.89 | 194,737,883.58 | 41,191,823.83 | 164,767,295.38 |
| 投资性房地产公允价值 变动 | 115,529.53 | 462,118.12 | | |
| 二、递延所得税负债 | 71,688,899.34 | 253,701,578.26 | 68,319,471.39 | 254,157,978.25 |
| 计入其他综合收益的其 他金融资产公允价值变 动（新准则适用） | 11,636,000.00 | 46,544,000.00 | 12,881,000.00 | 51,524,000.00 |
| 投资性房地产公允价值 变动 | 60,052,899.34 | 207,157,578.26 | 55,438,471.39 | 202,633,978.25 |

(二十二) 其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 预付新城区基础设施改造项目工程款 | 39,563,456.00 | 39,563,456.00 |
| 预付燕泉河（亚瓦格渠）污染治理项目工程款 | 920,000.00 | 920,000.00 |
| 预付乌什县燕泉景区改造工程工程款 | 16,098,607.00 | 16,098,607.00 |
| 预付乌什县休闲养生养老基地建设项目工程款 | 11,815,654.86 | 11,815,654.86 |
| 预付综合体育设施建设项目工程款 | 16,065,618.00 | 16,065,618.00 |
| 预付 2015 年棚户区改造项目工程款 | 18,001.00 | 18,001.00 |
| 预付 2017 年棚户区改造项目工程款 | 142,227,233.65 | 142,227,233.65 |
| 预付乌什县托什干河低位调节蓄水池项目工程款 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 预付乌什县托什干河项目工程款 | 79,999,680.00 | 79,999,680.00 |
| 预付高效节水及生态水源地项目、县城供水（二期）改扩建项目工 程款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 预付新疆振鑫农牧科技发展有限责任公司股权款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 公益性生物资产 | 490,221.20 | 416,363.20 |
| 预付新疆机场（集团）有限责任公司股权款 | 132,000,000.00 | 132,000,000.00 |
| 预付温宿县台兰河灌区水利设施工程款 | | 645,000,000.00 |
| 预付纺织城污水处理项目工程款 | 87,520,180.95 | 564,440.00 |
| 阿克苏纺城供排水有限公司回购资产 | 159,917,903.36 | 159,917,903.36 |



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 华夏辰浩国际能源股份有限公司投资款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 库车县新融小额贷款有限公司投资款 | | 15,000,000.00 |
| 新疆银行股份有限公司 | 261,480,000.00 | |
| 温宿县水利局 | 625,523,858.33 | |
| 阿瓦提县喀什噶尔河水土保持项目款 | 1,900,608.08 | |
| 合 计 | 1,660,631,022.43 | 1,344,696,957.07 |

(二十三)短期借款

1.短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 115,876,494.94 | |
| 信用借款 | 119,406,266.42 | 10,638,499.00 |
| 合 计 | 250,282,761.36 | 30,638,499.00 |

(二十四)应付账款

1.应付账款列示

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 638,382,753.62 | 518,989,066.85 |
| 1-2年(含2年) | 137,316,442.64 | 194,291,635.26 |
| 2-3年(含3年) | 158,300,158.51 | 47,715,310.88 |
| 3年以上 | 378,015,372.89 | 311,714,242.51 |
| 合 计 | 1,312,014,727.66 | 1,072,710,255.50 |

2.账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------|----------------|-------|
| 四川星星建设集团有限公司 | 45,113,163.96 | 尚未结算 |
| 阿瓦提县国土资源局 | 25,814,724.00 | 尚未结算 |
| 疆雅迪尔生物制品有限公司 | 4,191,980.00 | 尚未结算 |
| 新疆万安工程建设有限公司 | 9,375,368.04 | 尚未结算 |
| 新疆泰克软件开发有限公司阿瓦提县分公司 | 5,000,000.00 | 尚未结算 |
| 新疆昊远建设有限责任公司 | 2,019,574.52 | 尚未结算 |
| 新疆诚德建筑工程有限公司 | 2,361,360.00 | 尚未结算 |
| 都江堰天旺食品工业有限责任公司 | 3,294,498.38 | 尚未结算 |
| 天津捷盛东辉保鲜技术有限公司 | 11,566,714.00 | 尚未结算 |
| 杨旭 | 7,236,000.00 | 尚未结算 |
| 新疆塔里木建筑安装公司 | 237,664,799.80 | 尚未结算 |
| 阿克苏地区恒顺建筑安装有限责任公司 | 17,040,230.37 | 尚未结算 |
| 合 计 | 370,678,413.07 | -- |

(二十五)预收款项

(1) 预收款项列示



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 93,100,371.21 | 249,604,123.72 |
| 1年以上 | 359,691,983.34 | 82,143,512.82 |
| 合 计 | 452,792,354.55 | 331,747,636.54 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项:

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|------------------|----------------|-------|
| 阿瓦提县天域发展建设有限责任公司 | 259,750,000.00 | 尚未结算 |
| 阿克苏金桥房地产开发有限责任公司 | 6,000,000.00 | 尚未结算 |
| 阿克苏九州方圆房地产开发有限公司 | 5,000,000.00 | 尚未结算 |
| 预收门面房房款 | 9,255,287.00 | 尚未结算 |
| 魏华文 | 2,000,000.00 | 尚未结算 |
| 合 计 | 282,005,287.00 | -- |

(二十六)合同负债

1.合同负债情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收商品、劳务、服务款 | 714,742,830.51 | 475,585,777.85 |
| 合 计 | 714,742,830.51 | 475,585,777.85 |

(二十七)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 9,034,517.61 | 210,870,850.64 | 206,520,908.33 | 13,384,459.92 |
| 二、离职后福利——设定提存计划 | 367,677.19 | 12,792,391.40 | 12,974,591.46 | 185,477.13 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | | | |
| 合 计 | 9,402,194.80 | 223,663,242.04 | 219,495,499.79 | 13,569,937.05 |

2.短期薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,954,129.51 | 171,736,693.91 | 167,193,179.55 | 12,497,643.87 |
| 二、职工福利费 | 75,193.55 | 8,027,776.76 | 8,035,274.70 | 67,695.61 |
| 三、社会保险费 | 513,291.84 | 19,888,210.57 | 20,245,682.70 | 155,819.71 |
| 其中: 医疗保险费 | 513,291.84 | 19,567,035.73 | 19,924,507.86 | 155,819.71 |
| 工伤保险费 | | 321,174.84 | 321,174.84 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 33,107.50 | 9,532,029.08 | 9,451,133.58 | 114,003.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 402,055.25 | 1,686,140.32 | 1,595,637.80 | 492,557.77 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 56,739.96 | | | 56,739.96 |
| 合 计 | 9,034,517.61 | 210,870,850.64 | 206,520,908.33 | 13,384,459.92 |

3. 设定提存计划列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、基本养老保险 | 13,157.51 | 10,021,904.29 | 10,011,715.17 | 23,346.63 |
| 二、失业保险费 | | 94,802.77 | 94,802.77 | |
| 三、企业年金缴费 | 354,519.68 | 2,675,684.34 | 2,868,073.52 | 162,130.50 |
| 合 计 | 367,677.19 | 12,792,391.40 | 12,974,591.46 | 185,477.13 |

(二十八) 应交税费

| 项 目 | 年初余额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,462,861.80 | 4,692,456.38 |
| 消费税 | 19,546.30 | 1,276,167.06 |
| 资源税 | 7,121.00 | 15,000.00 |
| 企业所得税 | 5,023,828.59 | 6,238,629.15 |
| 城市维护建设税 | 84,353.10 | 102,682.83 |
| 房产税 | 606,571.89 | 632,278.03 |
| 土地使用税 | 153,019.72 | 1,252,471.96 |
| 个人所得税 | 88,103.68 | 20,996.71 |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 77,732.45 | 113,174.90 |
| 其他税费 | 1,216,035.48 | 2,635,359.49 |
| 合 计 | 8,739,174.01 | 16,979,216.51 |

(二十九) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | 18,600.00 | 87,900.00 |
| 其他应付款 | 2,858,838,918.85 | 3,207,882,318.81 |
| 合 计 | 2,858,857,518.85 | 3,207,970,218.81 |

1. 应付股利

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 应付普通股股利 | 18,600.00 | 87,900.00 |
| 合 计 | 18,600.00 | 87,900.00 |

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 往来款项 | 2,232,254,114.35 | 1,494,138,964.07 |
| 中介费 | 876,686.43 | 470,264.16 |
| 押金 | 44,696,512.48 | 143,967,120.09 |



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金 | 25,414,944.85 | 22,615,220.13 |
| 代收代付房租 | 654,019.45 | 48,913,298.00 |
| 工程款 | 375,950,352.04 | 1,131,610,124.15 |
| 其他 | 178,992,289.25 | 366,167,328.21 |
| 合 计 | 2,858,838,918.85 | 3,207,882,318.81 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------|----------------|-------|
| 阿瓦提县国土资源局 | 32,000,000.00 | 未到期 |
| 阿瓦提县住建局 | 20,000,000.00 | 未到期 |
| 阿克苏地区恒顺建筑安装有限公司 | 42,058,550.00 | 未到期 |
| 新疆西域肉鲜鲜食品有限公司 | 15,091,415.00 | 未到期 |
| 温宿县姑墨建筑有限责任公司 | 38,092,182.42 | 未到期 |
| 温宿县住建局 | 119,640,063.11 | 未到期 |
| 新疆华鼎龙拓建设工程有限公司 | 112,000,000.00 | 未到期 |
| 库车水务投资有限公司 | 30,000,000.00 | 未到期 |
| 阿瓦提县国土资源局 | 32,000,000.00 | 未到期 |
| 阿瓦提县住建局 | 20,000,000.00 | 未到期 |
| 库车城市建设投资集团有限公司 | 92,057,368.00 | 未到期 |
| 库车弘达电力发展有限公司 | 44,099,485.00 | 未到期 |
| 库车市财政局 | 30,000,000.00 | 未到期 |
| 合 计 | 627,039,063.53 | |

(三十) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 532,290,664.00 | 385,950,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 12,492,740.00 | |
| 合 计 | 544,783,404.00 | 385,950,000.00 |

(三十一) 其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 36,236,434.51 | 23,901,252.84 |
| 未到期责任准备 | 12,500,804.01 | 10,902,290.06 |
| 担保赔偿准备 | 27,373,695.00 | 18,210,937.00 |
| 供应链融资金 | | 38,940,000.00 |
| 合 计 | 76,110,933.52 | 91,954,479.90 |

(三十二) 长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 期末利率区间 (%) |
|------|------------------|------------------|------------|
| 质押借款 | 1,639,014,667.16 | 1,715,873,064.65 | 1.20-6.648 |
| 抵押借款 | 1,762,345,000.00 | 295,050,000.00 | 1.20-6.648 |
| 保证借款 | 3,978,967,985.00 | 3,529,929,003.68 | 1.20-6.648 |
| 信用借款 | 611,553,629.03 | 121,510,000.00 | 1.20-6.648 |



| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 期末利率区间(%) |
|----|------------------|------------------|-----------|
| 合计 | 7,991,881,281.19 | 5,662,362,068.33 | |

(三十三)应付债券

1.应付债券

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 企业债券 | 1,795,063,019.23 | 454,113,733.49 |
| 中期票据 | 1,614,943,076.81 | 1,628,063,807.34 |
| 公司债券 | 6,004,739,702.06 | 6,460,852,712.00 |
| 合计 | 9,414,745,798.10 | 8,543,030,252.83 |

2.应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|---------------------|-------------------|------------|------|-------------------|
| 二期企业债债券 | 1,100,000,000.00 | 2016/3/15 | 7年 | 1,093,180,000.00 |
| 一期公司债 | 520,000,000.00 | 2020/10/8 | 3年 | 507,000,000.00 |
| 二期公司债 | 1,000,000,000.00 | 2020/11/29 | 3年 | 979,062,301.37 |
| 三期公司债 | 860,000,000.00 | 2021/4/11 | 3年 | 848,559,707.14 |
| 19阿克苏PPN001 | 120,000,000.00 | 2021/9/26 | 3年 | 115,156,228.85 |
| 19阿克苏MTN001 | 500,000,000.00 | 2019/10/29 | 5年 | 497,000,000.00 |
| 2020年非公开绿色公司债券(第一期) | 1,000,000,000.00 | 2020/9/29 | 5年 | 994,000,000.00 |
| 2020年非公开公司债第一期 | 1,000,000,000.00 | 2020/11/11 | 5年 | 995,150,000.00 |
| 21阿克苏MTN001 | 1,000,000,000.00 | 2021/8/25 | 5年 | 994,200,000.00 |
| 2021年非公开公司债第一期 | 1,000,000,000.00 | 2021/2/3 | 5年 | 995,000,000.00 |
| 2021年非公开绿色公司债第一期 | 1,000,000,000.00 | 2021/6/10 | 5年 | 984,000,000.00 |
| 企业债22阿克苏债01 | 800,000,000.00 | 2022/1/17 | 10年 | 796,400,000.00 |
| 企业债22阿克苏债02 | 700,000,000.00 | 2022/3/15 | 10年 | 696,850,000.00 |
| 公司债22阿地V1 | 480,000,000.00 | 2022/4/21 | 5年 | 478,855,000.00 |
| 公司债22阿地01 | 520,000,000.00 | 2022/9/16 | 5年 | 517,920,000.00 |
| 22阿克苏MTN001 | 500,000,000.00 | 2022/10/26 | 5年 | 497,500,000.00 |
| 合计: | 12,100,000,000.00 | — | — | 11,989,833,237.36 |

续表:

| 债券名称 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---------------------|------------------|------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 二期企业债债券 | 454,113,733.49 | | 7,272,300.00 | 368,924.47 | 236,416,692.53 | 224,600,416.49 |
| 一期公司债 | 516,920,291.38 | | 4,786,849.34 | -7,866,557.94 | 529,573,698.66 | |
| 二期公司债 | 990,718,770.82 | | 4,383,561.64 | -14,770,590.82 | 1,009,872,923.28 | |
| 三期公司债 | 879,149,145.43 | | 27,991,232.87 | 3,758,834.82 | 10,708,767.12 | 892,672,776.36 |
| 19阿克苏PPN001 | 116,834,659.27 | | 1,275,616.44 | 1,554,293.35 | 3,524,383.56 | 113,031,598.80 |
| 19阿克苏MTN001 | 502,553,912.03 | | 4,032,876.71 | 1,478,964.69 | 505,107,824.05 | |
| 2020年非公开绿色公司债券(第一期) | 1,009,877,491.04 | | 14,446,849.32 | 1,213,440.62 | 14,446,849.32 | 1,008,664,050.42 |
| 2020年非公开公司债第一期 | 1,003,477,970.40 | | 7,249,315.07 | 1,005,455.33 | 46,750,684.93 | 962,971,145.21 |
| 21阿克苏MTN001 | 1,008,675,236.04 | | 14,101,643.83 | 1,082,549.71 | 25,798,356.16 | 995,895,974.00 |
| 2021年非公开公司债第一期 | 1,044,959,537.26 | | 49,876,712.33 | 1,662,375.24 | 5,123,287.67 | 1,088,050,586.68 |
| 2021年非公开绿色公司债第 | 1,015,749,505.67 | | 30,180,821.92 | 2,938,509.20 | 23,819,178.08 | 1,019,172,640.31 |



| 债券名称 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 一期 | | | | | | |
| 企业债22阿克苏债01 | | 800,000,000.00 | 34,323,287.67 | -3,256,767.12 | | 837,580,054.79 |
| 企业债22阿克苏债02 | | 700,000,000.00 | 30,032,876.72 | -2,849,671.23 | | 732,882,547.95 |
| 公司债22阿地V1 | | 480,000,000.00 | 13,361,095.89 | -999,259.87 | | 494,360,355.76 |
| 公司债22阿地01 | | 520,000,000.00 | 17,117,687.67 | -1,730,459.65 | | 538,848,147.32 |
| 22阿克苏MTN001 | | 500,000,000.00 | 3,598,356.16 | -2,417,147.85 | | 506,015,504.01 |
| 合计: | 8,543,030,252.83 | 3,000,000,000.00 | 264,031,083.58 | -18,827,107.05 | 2,411,142,645.36 | 9,414,745,798.10 |

(三十四)长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 255,071,340.00 | 108,000,000.00 |
| 专项应付款 | 4,795,456,178.52 | 2,876,663,831.60 |
| 合计 | 5,050,527,518.52 | 2,984,663,831.60 |

1.长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司 | 55,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 阿克苏投资建设集团有限公司 | 143,794,140.00 | 38,000,000.00 |
| 沙雅县财政局 | 53,670,000.00 | |
| 新疆玉象胡杨化工有限公司 | 2,607,200.00 | |
| 合计 | 255,071,340.00 | 108,000,000.00 |

2.专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------|------|--------------|------|--------------|
| 沙雅县嘉兴产业园北侧道路项目 | | 211,672.78 | | 211,672.78 |
| 中小河流域治理项目 | | 468,987.00 | | 468,987.00 |
| 2009-2010年农村人畜饮水设施维修费 | | 650,000.00 | | 650,000.00 |
| 沙雅县城乡水源地项目前期费 | | 700,000.00 | | 700,000.00 |
| 新雅路南延道路及供排水工程二期 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 红旗镇包尔海水厂农村饮水安全自治区补助 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 沙雅县体育公园建设项目 | | 1,085,950.00 | | 1,085,950.00 |
| 新雅路南延道路(一期)及排水工程 | | 1,958,836.06 | | 1,958,836.06 |
| 城乡供水改扩建在(二期) | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 盖孜库木乡2015农村饮水安全改扩建 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 沙雅县兴雅污水处理有限责任公司 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 渭干河灌区续建配套(英买力及央塔克协海尔) | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 各乡镇新建安居富民工程通水配套资金 | | 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 |
| 2014年度小农水 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 沙雅县2019年城镇供水基础设施建设项目 | | 3,034,861.35 | | 3,034,861.35 |
| 沙雅县城镇供水基础设施建设项目 | | 3,250,000.00 | | 3,250,000.00 |
| 职业技能教育培训实训费 | | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 2013年红旗镇包尔海水厂安全饮水工程中央专项 | | 4,885,600.00 | | 4,885,600.00 |
| 2013年渭干河灌区续建配套与节水改造中央专项 | | 5,876,866.67 | | 5,876,866.67 |
| 沙雅县城排水管网工程2016年中央补助 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 沙雅县城区排水管网改扩建工程 | | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |
| 沙雅县县城排水管网工程 | | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |
| 污水管网建设 | | 8,585,233.41 | | 8,585,233.41 |
| 2014年沙雅县排水改扩建三期 | | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 |
| 垃圾填埋场改扩建项目 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 供水改扩建三期工程款 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 沙雅县县城排水工程中央补助 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 沙雅县排水管网工程2015年中央补助 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 工业园区标准化厂房建设项目中央专项 | | 11,230,000.00 | | 11,230,000.00 |
| 城市基础设施建设 | | 11,870,760.42 | | 11,870,760.42 |
| 2013年沙雅县沙雅河努尔巴格段防洪工程中央基建投资 | | 12,670,000.00 | | 12,670,000.00 |
| 沙雅县县城供水改扩建工程二期中央基建工程 | | 18,000,000.00 | | 18,000,000.00 |
| 沙雅县国庆广场建设项目 | | 33,060,000.00 | | 33,060,000.00 |
| 供水水源地建设项目 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 2018年自治区地方政府债券资金 | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 水利基础设施建设 | | 101,821,207.43 | | 101,821,207.43 |
| 胡杨林景区建设项目 | | 10,112,924.86 | | 10,112,924.86 |
| 专项-2020年新建日光温室(种植果树)补贴资金 | | 12,162,597.38 | 8,488,775.00 | 3,673,822.38 |
| 雅县高效设施果蔬产业基地建设项目 | | 1,077,402.62 | 1,077,402.62 | - |
| 改善人居环境项目 | | 140,000,000.00 | | 140,000,000.00 |
| 红旗特色乡镇建设项目 | | 383,098,848.38 | | 383,098,848.38 |
| 2018年保障性安居工程配套基础设施中央 | | 67,420,000.00 | | 67,420,000.00 |
| 2018年中央财政城镇保障性安居工程 | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 公租房补助资金 | | 1,252,800.00 | | 1,252,800.00 |
| 保障性安居工程配套设施基础设施建设 | | 18,385,200.00 | | 18,385,200.00 |
| 车管所建设项目 | | 2,730,000.00 | | 2,730,000.00 |
| 沙雅县园区基础设施建设项目 | | 34,634,400.00 | | 34,634,400.00 |
| 2018年棚户区改造项目 | | 27,000,000.00 | | 27,000,000.00 |
| 2018年棚改(城中村)幸福街社区改造项目 | | 925,000.00 | | 925,000.00 |
| 2018年棚改(城中村)和田路社区改造项目 | | 94,390,341.86 | | 94,390,341.86 |
| 沙雅县住房和城乡建设局-经济园区纺织服装配套 | | 2,191,179.00 | | 2,191,179.00 |
| 循环经济工业园区管委会-专项资金 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 沙雅县住房和城乡建设局-城镇保障性安居工程 | | 30,455,000.00 | | 30,455,000.00 |
| 沙雅县财政局专项款 | | 642,642.26 | | 642,642.26 |
| 十城百店援疆资金-红旗坡物流园农产品展会 | | 25,548.01 | | 25,548.01 |
| 就业扶持项目(沙雅县2020年援疆资金就业 | | 356,201.42 | | 356,201.42 |
| 农产品基地质量提升补助资金 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 托依堡农户牛羊款 | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 城镇供水、供热管网项目 | | 547,019.56 | | 547,019.56 |
| 职业高中实训基地建设项目 | | 2,811,987.84 | | 2,811,987.84 |
| 塔河退耕封育项目 | 1,878,825.50 | | | 1,878,825.50 |
| 危房改造项目 | 186,034.60 | | | 186,034.60 |
| “访惠聚”经费 | 7,889.00 | 352,860.00 | 300,326.70 | 60,422.30 |
| 80万专项资金 | 134,773.00 | | | 134,773.00 |
| 30万专项资金 | 269,160.20 | | | 269,160.20 |
| 人才项目经费 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| 20万专项资金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 温宿县财政局良种母羊补贴 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 草原补贴款 | | 2,826,462.86 | 1,263,371.33 | 1,563,091.53 |
| 2021年城乡冷链和国家物流枢纽建设项目中央基建投资 | 17,590,000.00 | | | 17,590,000.00 |
| 农村一二三产业融合发展项目资金 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| “访惠聚”工作补助 | 52,200.00 | 271,720.00 | 254,520.00 | 69,400.00 |
| 第一书记经费 | 2,683.14 | 28,300.00 | 2,300.00 | 28,683.14 |
| 为民办实事经费 | | 50,000.00 | 41,400.00 | 8,600.00 |
| 2018年中央农业优势特色产业核桃标准化示范项目 | 8,563,387.83 | - | 7,167,307.66 | 1,396,080.17 |
| 访惠聚驻村工作补助 | 18,000.00 | 364,100.00 | 325,196.36 | 56,903.64 |
| 2021年中央农业生产发展资金（核桃项目） | 9,000,000.00 | - | | 9,000,000.00 |
| 2021森林抚育（林场） | 287,300.00 | 74,619.41 | 361,919.41 | - |
| 2021林木良种（林场） | 442,397.26 | - | 430,269.99 | 12,127.27 |
| 财政转移支付资金（林场） | 234,331.97 | - | 234,331.97 | - |
| 2019林业棚户改造及配套基础设施项目（林场） | 42,750.81 | - | - | 42,750.81 |
| 地区财政局—阿克苏地直特色林果标准化项目款 | - | 4,602,071.12 | 4,293,987.91 | 308,083.21 |
| 阿瓦提县教育与科学技术局 | 2,118,661.13 | 1,519,763.02 | 455,870.53 | 3,182,553.62 |
| 阿克苏纺织工业城供水水源项目 | 24,288,543.24 | | 20,571,300.00 | 3,717,243.24 |
| 节能减排专项资金 | 1,316,000.00 | | | 1,316,000.00 |
| 贷款贴息资金 | | 11,003,044.47 | 11,003,044.47 | - |
| 污水处理厂运营资金 | | 78,000,000.00 | 78,000,000.00 | - |
| 污水管网项目资金 | 10,874,400.00 | | | 10,874,400.00 |
| 廉租房、公租房专项资金 | 363,690,853.18 | 12,423,863.63 | | 376,114,716.81 |
| 城北新村安置小区拆迁款 | | 6,906,695.00 | | 6,906,695.00 |
| 入2017年度沙雅县城乡一体化南片区社区、幼儿园、农贸市场及配套山歌服务用房建设项目款 | | 526,416.98 | | 526,416.98 |
| 西城区基础设施建设 | 218,482,973.33 | | 218,482,973.33 | - |
| 拜城县滨河水韵小区旅游厕所 | 100,000.00 | | 100,000.00 | - |
| 新建教育矫治中心 | 190,020,000.00 | | 190,020,000.00 | - |
| 水源地水厂项目 | 50,537,000.00 | | 50,537,000.00 | - |
| 看守所扩建项目 | 30,030,000.00 | | 30,030,000.00 | - |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 拜城县就业培训基地标准厂房建设项目 | 27,000,000.00 | | 27,000,000.00 | - |
| 拜城县2019年公共租赁住房建设项目 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 | - |
| 综治中心建设项目 | 16,386,529.00 | | 16,386,529.00 | - |
| 拜城县人民政府办公室驻黑英山乡喀赞其村访惠聚工作宿舍 | 730,117.94 | | 730,117.94 | - |
| 棚户区改造资金 | 24,649,592.01 | | 24,649,592.01 | - |
| 2017农村扶贫公路中央基建投资预算建设项目Y393线 | 12,800,000.00 | - | 12,800,000.00 | - |
| 访惠聚驻村工作办事经费 | 1,254.96 | - | 1,254.96 | - |
| 福乐城土地出让金 | 40,000,000.00 | 58,000,000.00 | 98,000,000.00 | - |
| 拜城县农旅结合休闲光(亚曼苏生态园)建设项目 | 24,763,471.00 | - | 24,763,471.00 | - |
| 旅游开发项目补助(2019年三难两不畅旅游厕所) | 400,000.00 | - | 400,000.00 | - |
| 温宿县发展改革委员会拨付救灾物资储备库附属设施工程款 | 1,809,164.00 | 98,921.00 | | 1,908,085.00 |
| 温宿保障房项目 | 221,284,401.20 | | | 221,284,401.20 |
| 2019年棚户区建设项目 | 66,650,661.96 | | | 66,650,661.96 |
| 2020年棚户区建设项目 | 10,260,000.00 | | | 10,260,000.00 |
| 2021年棚户区建设项目 | 4,145,728.00 | 30,780,000.00 | | 34,925,728.00 |
| 温宿县台兰河新龙口至老龙口之间河道右岸防洪工程 | | 18,400,839.15 | | 18,400,839.15 |
| 温宿县一干沟阿日格亚克及神木园洪沟段山洪灾害防治项目 | | 7,085,700.19 | | 7,085,700.19 |
| 柯克亚河温宿县依希来木其段防洪工程 | | 20,453,807.76 | | 20,453,807.76 |
| 温宿县台兰河(右岸)老龙口-防洪林节制闸河道中小流治理工程 | | 7,608,243.67 | | 7,608,243.67 |
| 温宿县台兰河墩岗坦村段中小河流治理工程 | | 22,845,863.58 | | 22,845,863.58 |
| 柯克亚中型灌区续建配套与节水改造项目 | | 71,683,255.40 | | 71,683,255.40 |
| 库玛力克河温宿县帕什塔什防洪工程 | | 16,885,306.02 | | 16,885,306.02 |
| 温宿县台兰河灌溉区“十四五”续建配套与现代化改造项目 | | 159,709,700.73 | | 159,709,700.73 |
| 温宿县台兰河(左岸)铁路新村段中小河流治理工程 | | 12,952,096.15 | | 12,952,096.15 |
| 温宿县洼地水库及温宿县地下水(坎儿井) | | 978,293,956.30 | | 978,293,956.30 |
| 阿瓦提县保障房投资建设拨款 | 679,874,186.12 | 97,376,925.950 | 142,070,461.67 | 635,180,650.40 |
| 风险补偿金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 县乡公路安全生命防护工程 | 15,656,514.15 | | 14,363,277.92 | 1,293,236.23 |
| 阿瓦提县2017年农村路网建设项目 | 58,783,332.57 | | | 58,783,332.57 |
| 阿瓦提县2017年农村公路建设PPP项目(二包) | 9,318,846.14 | | | 9,318,846.14 |
| 阿瓦提县城乡供水工程 | 46,000,021.00 | | 46,000,021.00 | - |
| 阿瓦提县2019年水利工程改造项目 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 丰收片区管委会场部道路建设项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 阿瓦提县2020年生命安全防护工程 | 70,920,000.00 | | 70,920,000.00 | - |
| 风险补偿金 | 20,000,000.00 | 17,050,000.00 | | 37,050,000.00 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 产业引导基金 | 524,098,661.28 | 100,000,000.00 | | 624,098,661.28 |
| 光电产业园专项资金 | | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | - |
| 党建示范点工作经费 | | 50,000.00 | 28,013.00 | 21,987.00 |
| 乌什县专项资金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 创业贷款担保基金 | 11,163,447.08 | | | 11,163,447.08 |
| 财政拨款项目评估测绘费 | 199,739.00 | 240,582.00 | | 440,321.00 |
| 合 计 | 2,876,663,831.60 | 3,178,554,182.70 | 1,259,554,035.78 | 4,795,663,978.52 |

(三十五) 递延收益

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 751,574,853.87 | 346,586,296.04 |
| 合 计 | 751,574,853.87 | 346,586,296.04 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期计入损益金额 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------------------------------|---------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 红旗坡政府补助 | 80,960,236.94 | 2,035,630.37 | 16,013,420.45 | | 66,982,446.86 |
| 纺织城政府补助 | 37,342,262.00 | | | | 37,342,262.00 |
| 库车政府补助 | 32,171,422.60 | | 808,132.20 | | 31,363,290.40 |
| 城乡一体化项目土地征用及拆迁补偿费 | 30,427,700.00 | | | | 30,427,700.00 |
| 幸福里项目土地征用及拆迁补偿费 | 9,020,000.00 | | | | 9,020,000.00 |
| 沙雅县2021年公共租赁住房建设项目 | | 32,175,000.00 | | | 32,175,000.00 |
| 2021年棚户区改造配套基础设施建设项目 | | 1,210,000.00 | | | 1,210,000.00 |
| 沙雅县2021年职工公寓（城南）公共租赁住房建设项目 | | 41,390,400.00 | | | 41,390,400.00 |
| 沙雅县2022年棚户区改造项目 | | 213,208,700.00 | | | 213,208,700.00 |
| 2022年公共租赁住房—众联·朝阳新城棚户区改造小区建设项目 | | 8,280,000.00 | | | 8,280,000.00 |
| 沙雅县饲料加工厂建设项目 | | 8,959,500.00 | | | 8,959,500.00 |
| 乡镇干部周转房 | | 2,517,800.00 | | | 2,517,800.00 |
| 城镇西区温馨花园三期公租房建设项目 | | 1,221,832.00 | | | 1,221,832.00 |
| 财政拨款公益性项目补助 | 97,700,000.00 | | 2,700,000.00 | | 95,000,000.00 |
| 综合农贸交易市场项目 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 收到日光温室大棚补贴款 | 17,968,507.64 | | 11,605,199.61 | | 6,363,308.03 |
| 项目补贴 | 10,996,166.86 | 46,000,000.00 | 1,487,166.86 | | 55,509,000.00 |
| 慕萨莱思产业园区建设项目资本金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 看守所扩建项目 | | 30,030,000.00 | | | 30,030,000.00 |
| 温室大棚补贴 | | 37,080,000.00 | | | 37,080,000.00 |
| 水利工程补助款 | | 5,767,924.02 | | | 5,767,924.02 |
| 财政涉农补贴专项资金 | | 12,166,798.22 | | | 12,166,798.22 |
| 农业产业化联合体培育专项资金 | | 131,853.00 | | | 131,853.00 |
| 十城百店援疆资金（区域品牌专项资金） | | 324,000.00 | | | 324,000.00 |
| 农产品质量追溯体系建设资金 | | 484,163.72 | | | 484,163.72 |



| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期计入损益金额 | 其他减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 高效果蔬资金补助 | | 9,566,177.62 | 4,947,302.00 | | 4,618,875.62 |
| 合计 | 346,586,296.04 | 462,549,778.95 | 57,561,221.12 | | 751,574,853.87 |

(三十六)其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 阿克苏地区交银振兴发展基金（有限合伙） | 331,990,000.00 | 526,505,000.00 |
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 180,760,399.70 | 184,556,991.17 |
| 远东宏信（天津）融资租赁有限公司 | | 8,699,706.78 |
| 中国国开重点建设基金有限公司 | 261,257,100.00 | 266,257,100.00 |
| 合计 | 774,007,499.70 | 986,018,797.95 |

(三十七)实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|------------------|------------------|---------|----------------|------|------------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例（%） | | | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 合计 | 1,000,000,000.00 | — | 621,000,000.00 | | 1,621,000,000.00 | — |
| 新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局 | 1,000,000,000.00 | 100.00 | 621,000,000.00 | | 1,621,000,000.00 | 100.00 |

本期收到新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局投入货币资金 621,000,000.00 元。

(三十八)资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、资本溢价 | 36,500,000.00 | | | 36,500,000.00 |
| 二、其他资本公积 | 28,016,241,720.66 | 10,463,093,129.95 | 726,288,036.98 | 37,753,046,813.63 |
| 合计 | 28,052,741,720.66 | 10,463,093,129.95 | 726,288,036.98 | 37,789,546,813.63 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

注：本期资本公积变动如下：政府划转股权增加 6,388,049,960.57 元，政府划转资产增加 3,286,967,231.14 元，专项应付款转资本公积增加 712,470,938.24 元，政府货币投入 75,605,000.00 元；政府划转股权减少 157,489,510.22 元，政府核销资产减少 195,188,414.43 元，政府划转资产减少 373,610,112.33 元。

(三十九)盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积金 | 5,427,451.89 | 2,609,656.74 | | 8,037,108.63 |
| 合计 | 5,427,451.89 | 2,609,656.74 | | 8,037,108.63 |

(四十)未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|----|----|----|
| | | |



| 项 目 | 本 年 | 上 年 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 3,119,482,824.28 | 2,984,236,135.25 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -69,808,254.23 |
| 调整后年初未分配利润 | 3,119,482,824.28 | 2,914,427,881.02 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 359,766,398.90 | 245,372,200.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,609,656.74 | 2,021,560.53 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 28,643,130.41 | 38,295,696.67 |
| 其他减少 | | |
| 年末未分配利润 | 3,447,996,436.03 | 3,119,482,824.28 |

注：“期初调整金额”为上年会计政策变更及前期差错更正调整年初未分配利润-69,808,254.23 元。

(四十一)营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 2,745,258,850.78 | 1,822,292,648.75 | 2,449,414,292.97 | 1,775,324,976.06 |
| 承包租赁 | 330,101,182.49 | 248,631,725.06 | 330,271,405.74 | 269,672,495.63 |
| 物业服务费 | 13,177,838.33 | 6,765,031.08 | 6,350,304.65 | 3,448,653.40 |
| 水费收入 | 918,930,874.49 | 405,277,546.52 | 589,346,710.99 | 293,172,357.58 |
| 代管代建收入 | 200,504,676.78 | 32,401,611.64 | 239,995,459.80 | 33,807,209.61 |
| 液化气收入 | | | 7,851,985.33 | 4,998,503.16 |
| 工程施工收入 | 558,449,448.51 | 522,588,637.88 | 302,888,147.69 | 285,364,171.87 |
| 其他收入 | 192,598,369.99 | 155,619,035.47 | 75,543,377.95 | 65,648,886.02 |
| 房屋销售收入 | 52,318,328.32 | 46,031,099.35 | 110,387,908.48 | 102,428,144.90 |
| 商铺销售收入 | 19,715,038.02 | 10,751,210.58 | 17,937,047.07 | 8,576,912.65 |
| 保安服务费 | 14,726,220.97 | 13,715,476.80 | 15,878,270.04 | 15,374,879.76 |
| 农业收入 | 161,227,569.24 | 109,808,320.05 | 93,707,667.12 | 65,897,319.85 |
| 土地权转让 | - | - | 525,197,366.37 | 503,656,440.91 |
| 牧业收入 | 71,706,324.41 | 62,352,402.13 | 69,808,067.74 | 61,949,094.71 |
| 商品销售收入 | 170,692,429.74 | 167,816,127.43 | 43,373,545.94 | 40,810,717.01 |
| 劳务派遣收 | 41,110,549.49 | 40,534,424.76 | 20,877,028.06 | 20,519,189.00 |



| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 入 | | | | |
| 2.其他业务小计 | 16,720,076.27 | 7,587,190.44 | 17,028,090.02 | 8,328,262.03 |
| 钢瓶检测、使用、销售等收入 | | | 1,297,223.90 | 602,205.93 |
| 其他 | 16,720,076.27 | 7,587,190.44 | 15,730,866.12 | 7,726,056.10 |
| 合 计 | 2,761,978,927.05 | 1,829,879,839.19 | 2,466,442,382.99 | 1,783,653,238.09 |

(四十二)销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,910,590.20 | 3,155,662.57 |
| 折旧及摊销 | 2,298,859.35 | 1,564,317.98 |
| 租赁费 | 516,977.14 | 149,990.00 |
| 运输费 | 1,572,674.90 | 567,270.56 |
| 市场推广及广告成本 | 1,089,918.15 | 648,613.92 |
| 办公费 | | 2,637.51 |
| 差旅费 | 10,981.41 | 17,209.54 |
| 水电费 | 334,839.09 | 14,190.84 |
| 会务费 | 21,000.00 | 61,263.00 |
| 修理费 | 1,218,434.41 | 1,121,159.64 |
| 装卸费 | 120,039.50 | 770.00 |
| 车辆费 | 84,881.71 | 785,103.59 |
| 劳务费 | 5,000.00 | 750.00 |
| 市内交通费 | 293,705.21 | 635,010.12 |
| 邮电通讯费 | 38,200.12 | 106,147.46 |
| 财产保险费 | 21,433.96 | |
| 技术服务费 | 35,280.00 | 32,762.38 |
| 中介代理费 | 5,515.00 | |
| 仓储保管费 | 313,575.03 | 868,362.71 |
| 包装费 | 2,956.80 | |
| 展览费 | 39,450.70 | 7,640,428.23 |
| 检验费 | 86,980.00 | |
| 返利及佣金 | 524,269.80 | |
| 销售服务费 | | 1,152.48 |
| 其他 | 1,964,711.06 | 2,109,571.84 |
| 合 计 | 12,510,273.54 | 19,482,374.37 |

(四十三)管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 108,957,275.92 | 64,582,603.57 |
| 折旧及摊销 | 243,777,708.13 | 181,119,819.53 |



| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 租赁费 | 328,193.34 | 1,666,640.63 |
| 股权激励 | | 160,451.86 |
| 业务招待费 | 111,421.76 | 1,037,397.19 |
| 办公费 | 3,547,273.19 | 3,111,506.89 |
| 差旅费 | 1,155,628.16 | 1,392,443.48 |
| 水电费 | 4,605,717.39 | 1,667,336.83 |
| 会务费 | 124,053.60 | 111,772.00 |
| 修理费 | 2,898,253.72 | 4,369,934.90 |
| 装修费 | 563,616.83 | 751,777.12 |
| 物业费 | 602,627.10 | 78,895.20 |
| 车辆费 | 6,121,970.36 | 2,469,196.67 |
| 劳务费 | 883,343.60 | 531,125.64 |
| 出国费 | 52,016.94 | 2,710.00 |
| 市内交通费 | 102,293.78 | |
| 邮电通讯费 | 209,151.42 | 267,333.99 |
| 劳动保护费 | 28,675.00 | |
| 财产保险费 | 704,129.38 | 282,481.07 |
| 咨询服务费 | 5,424,491.03 | 4,773,991.76 |
| 机物料消耗 | 34,248.70 | 111,703.11 |
| 上缴管理费 | 12,000.00 | |
| 技术转让费 | 123,771.86 | 131,724.97 |
| 董事会经费 | | 169,928.00 |
| 培训费 | 653.98 | 17,146.37 |
| 诉讼费 | 936,373.21 | 2,848,941.56 |
| 绿化费 | 342,062.80 | 581,452.89 |
| 取暖费 | 1,401,032.45 | 1,779,812.23 |
| 未到期责任准备金 | 4,227,761.20 | 4,107,131.89 |
| 担保赔偿准备金 | 9,393,797.00 | 4,911,482.00 |
| 短期租赁费用 | 617,518.50 | |
| 其他 | 16,597,039.86 | 17,350,835.07 |
| 合 计 | 413,884,100.21 | 300,387,576.42 |

(四十四)财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 829,895,960.38 | 661,238,399.92 |
| 减：利息收入 | 529,305,773.72 | 478,090,176.06 |
| 其他 | 969,475.35 | 3,834,261.04 |
| 合 计 | 301,559,662.01 | 186,982,484.90 |

(四十五)其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 财政担保补贴收入 | 2,943,396.23 | 5,971,509.44 |



| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 建档立卡贫困户税收减免享受补助 | 80,979.17 | 240,846.45 |
| 地区农业农村局拨付的2020年收购农产品贷款贴息补贴资金 | 3,402,320.07 | 4,876,418.20 |
| 双创大厦补助基金 | | 7,776,000.00 |
| 2019年水利工程维修改造项目补助 | 2,101,000.00 | 1,013,833.14 |
| 运转经费 | 57,727,600.00 | 4,091,181.69 |
| 担保补贴 | 521,000.00 | 77,500.00 |
| 社保补贴 | 1,283,187.50 | 893,809.78 |
| 纺织城政府补助 | 89,506,280.80 | 92,147,005.34 |
| 美丽乡村财政补助 | | 2,000,000.00 |
| 新疆特色果品交易经费 | 1,991,691.80 | 7,296,408.20 |
| 草原补贴款 | 1,263,371.33 | |
| 农村安全饮水工程自治区配套资金 | 366,269.76 | 456,161.40 |
| 2021年农产品供应链体系建设奖补资金 | | 5,000,000.00 |
| 果品深加工基地建设贷款贴息 | | 1,025,791.91 |
| 阿克苏地区商务局支付2022年服务业发展资金 | 1,830,000.00 | |
| 运营补贴 | 6,564,036.20 | 5,494,714.10 |
| 防沙建设补助 | 14,653,500.00 | |
| 塔河生态资金补助 | 26,800,000.00 | |
| 保障房项目补助 | 20,376,746.58 | |
| 日光温室大棚补贴款 | 11,605,199.61 | |
| 加工转化能力建设资金 | 8,500,000.00 | |
| 财政拨款公益性项目补助 | 2,700,000.00 | |
| 浙江援建“十城百店”工程运费补助、冷库租金补助 | 1,528,177.58 | |
| 2022年库尔勒香梨简约化示范基地建设项目资金 | 1,000,000.00 | |
| 合 计 | 256,744,756.63 | 138,361,179.65 |

(四十六) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,125,286.45 | -2,215,082.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -296,653.30 | |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 20,710,179.90 | 5,200,000.00 |
| 其他 | 2,285,701.21 | -11,476,114.00 |
| 合 计 | 19,573,941.36 | -8,491,196.84 |

(四十七) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 4,061,481.89 | 21,739,500.00 |
| 合 计 | 4,061,481.89 | 21,739,500.00 |

(四十八) 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 坏账损失（新金融资产准则适用） | -102,790,425.32 | -73,285,065.28 |
| 委托贷款信用损失 | -11,280,000.00 | -15,000,000.00 |
| 应收代偿信用损失 | -615,559.57 | |



| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-----------------|----------------|
| 合 计 | -114,685,984.89 | -88,285,065.28 |

(四十九)资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 存货跌价损失 | | -190.00 |
| 其他 | | -1,700,445.83 |
| 合 计 | | -1,700,635.83 |

(五十)资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | -429,655.20 | 707,907.01 | -429,655.20 |
| 无形资产处置利得 | 1,349,937.51 | | 1,349,937.51 |
| 合 计 | 920,282.31 | 707,907.01 | 920,282.31 |

(五十一)营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 158,767.07 | |
| 接受捐赠 | 240,000.00 | 2,072,500.00 | 240,000.00 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 63,115,011.53 | 64,191,758.18 | 63,115,011.53 |
| 保险赔款 | | 3,844,004.08 | |
| 违约金收益 | | 3,842,369.01 | |
| 其他 | 20,728,539.59 | 9,536,520.00 | 20,728,539.59 |
| 合 计 | 84,083,551.12 | 83,645,918.34 | 84,083,551.12 |

注：其他主要为处置无法支付款项等。

1. 计入当期损益的政府补助：

| 项 目 | 本年发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 占地补偿款 | 23,033,245.11 | 18,672,279.07 |
| 拆迁补偿款 | 22,237,500.00 | |
| 第八届新疆特色果品阿克苏交易会补助 | 3,122,600.00 | |
| 征收补偿款 | 1,185,542.63 | |
| 石油补偿金 | 399,554.95 | 8,939,640.67 |
| 政府补贴 | 163,375.05 | |
| 石油占地补贴 | 5,488,772.95 | |
| 采棉机安置补贴 | 735,000.00 | |
| 2022年度“我爱浙疆”旅游设施发展提升奖励补助 | 200,000.00 | |
| 文旅局519活动经费 | 200,000.00 | |
| 农业农村局浓乳农业产业化工资优秀县市和先进企业奖励 | 60,000.00 | |
| 高效果蔬设施基地补助 | 4,947,302.00 | |
| 其他补助 | 1,342,118.84 | |
| 收到财政拨款转移支付资金 | | 3,750,000.00 |
| 收到地区林业局拨付植树造林管理费 | | 330,188.68 |
| 收到林业局拨付补助资金 | | 5,000,000.00 |



| 项 目 | 本年发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | 7,242,078.88 |
| 工会经费补助 | | 51,095.80 |
| 乌什县财政局拨付国有企业物资经费(预备费) | | 10,000,000.00 |
| 政府补助资金 | | 2,277,631.41 |
| 粮改饲项目补助 | | 65,200.00 |
| 2021年自治区畜牧业生产发展资金 | | 150,000.00 |
| 基层科普行动计划奖补资金 | | 30,000.00 |
| 水利工程管理总站补贴 | | 2,287,261.28 |
| 公益性项目支持 | | 5,396,382.39 |
| 合 计 | 63,115,011.53 | 64,191,758.18 |

(五十二)营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 871,507.43 | 5,267,507.64 | 871,507.43 |
| 对外捐赠支出 | 6,073,248.72 | 18,573,938.72 | 6,073,248.72 |
| 公益性项目的支出 | | 5,239,227.56 | |
| 补偿款 | 1,126,100.00 | | 1,126,100.00 |
| 处置无法收回款项 | 8,079,090.00 | | 8,079,090.00 |
| 其他 | 5,179,003.19 | 7,800,443.20 | 5,179,003.19 |
| 合 计 | 21,328,949.34 | 36,881,117.12 | 21,328,949.34 |

(五十三)所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,918,161.74 | 12,804,537.47 |
| 递延所得税调整 | -2,993,748.64 | 2,376,813.99 |
| 其他 | 1,035,096.22 | -279,668.41 |
| 合 计 | 16,959,509.32 | 14,901,683.05 |

(五十四)归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,980,000.00 | -1,245,000.00 | -3,735,000.00 | -22,780,000.00 | -5,695,000.00 | -17,085,000.00 |
| 1.其他权益工具投资公允价值变动(新准则适用) | -4,980,000.00 | -1,245,000.00 | -3,735,000.00 | -22,780,000.00 | -5,695,000.00 | -17,085,000.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 三、其他综合收益合计 | -4,980,000.00 | -1,245,000.00 | -3,735,000.00 | -22,780,000.00 | -5,695,000.00 | -17,085,000.00 |

(五十五)现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

| | 本年发生额 | 上期发生额 |
|--|-------|-------|
| | | |



| | 本年发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | — | — |
| 净利润 | 377,268,070.65 | 241,697,322.92 |
| 加: 资产减值准备 | | 1,700,635.83 |
| 信用减值准备 (新金融准则) | 114,685,984.89 | 88,285,065.28 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 467,780,663.10 | 342,189,969.02 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 148,010,136.99 | 118,476,014.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,309,627.73 | 13,434,276.61 |
| 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) | -920,282.31 | -707,907.01 |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列) | 871,507.43 | 5,267,507.64 |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列) | -4,061,481.89 | -21,739,500.00 |
| 财务费用 (收益以“—”号填列) | 829,895,960.38 | 661,238,399.92 |
| 投资损失 (收益以“—”号填列) | -19,573,941.36 | 8,491,196.84 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列) | -7,608,176.59 | -6,924,506.73 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列) | 4,614,427.95 | 8,645,523.55 |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列) | 148,649,067.34 | 1,626,792,286.91 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列) | -2,839,940,374.40 | -3,313,787,015.90 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列) | 315,841,993.79 | 193,588,775.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -440,176,816.30 | -33,351,955.04 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | — | — |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 3,718,336,554.92 | 3,682,379,321.25 |
| 减: 现金的年初余额 | 3,682,379,321.25 | 3,058,006,115.35 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 35,957,233.67 | 624,373,205.90 |

2. 现金和现金等价物的有关信息

| 项 目 | 本期余额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|



| 项 目 | 本期余额 | 上期金额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,718,336,554.92 | 3,682,379,321.25 |
| 其中：库存现金 | 24,604.76 | 3,467.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,388,024,015.47 | 2,179,533,136.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 330,287,934.69 | 1,502,842,717.32 |
| 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 | 3,718,336,554.92 | 3,682,379,321.25 |
| 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 | | |

(五十六)所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------------|
| 货币资金 | 83,343,903.70 | 担保保证金及冻结资金 |
| 存货 | 3,140,756,774.00 | 银行借款抵押 |
| 投资性房地产 | 4,484,982,100.00 | 银行借款抵押 |
| 长期应收款 | 749,496,229.11 | 银行借款质押 |
| 应收账款 | 3,886,926.97 | 银行借款质押 |
| 固定资产 | 38,437,884.40 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 77,109,001.46 | 银行借款抵押 |
| 合 计 | 8,578,012,819.64 | |

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|--------------------|-------|------|--------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司 | 阿瓦提县 | 阿瓦提县 | 国有资产管理 | 97.56 | | 100.00 | 划拨 |
| 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | 温宿县 | 温宿县 | 国有资产管理 | 96.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 拜城县国有资产投资经营有限公司 | 拜城县 | 拜城县 | 国有资产管理 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 沙雅县财健保障性住房投资有限公司 | 沙雅县 | 沙雅县 | 国有资产管理 | 88.14 | | 100.00 | 划拨 |
| 新和县国有资产经营管理有限公司 | 新和县 | 新和县 | 国有资产管理 | 75.66 | | 100.00 | 划拨 |
| 乌什县燕山资产经营有限责任公司 | 乌什县 | 乌什县 | 国有资产管理 | 87.25 | | 100.00 | 划拨 |
| 柯坪县国有资产经营管理有限公司 | 柯坪县 | 柯坪县 | 国有资产管理 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |



| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|-----------------------|-------|------|---------|---------|------|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 城市供水 | 97.46 | | 97.46 | 划拨 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 融资担保 | 88.17 | 3.67 | 91.84 | 划拨 |
| 阿克苏天山神木果业发展有限责任公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 林果产业化经营 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 新疆红旗坡农业发展集团有限公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 农作物种植 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 阿克苏西域牧业发展有限责任公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 种畜禽生产经营 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 库车经济技术开发区投资有限公司 | 库车市 | 库车市 | 公共设施管理业 | 100.00 | | 100.00 | 划拨 |
| 阿克苏绿融资产运营管理有限公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 资产运营 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 阿克苏地区振兴产业投资基金有限公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 金融管理 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 阿克苏地区绿诚私募股权投资基金管理有限公司 | 阿克苏市 | 阿克苏市 | 金融管理 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |
| 沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司 | 沙雅县 | 沙雅县 | 国有资产管理 | 90.00 | | 90.00 | 划拨 |

注：（1）上表列示均为本集团之一级子公司。

（2）乌什县燕山资产经营有限责任公司、沙雅县财健保障性住房投资有限公司、新和县国有资产经营管理有限公司分别与中国农发重点建设基金有限公司签订《中国农发重点建设基金投资协议》：中国农发重点建设基金有限公司以人民币向各被投资公司增资，增资完成后中国农发重点建设基金有限公司不向各被投资公司派驻董事、监事和高级管理人员，不直接参与各被投资公司的日常正常经营；增资款项应用于约定项目。

（3）阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司、温宿县国有资产经营投资有限责任公司分别与阿克苏地区交银振兴发展基金（有限合伙）签订《投资协议》：阿克苏地区交银振兴发展基金（有限合伙）以人民币向各被投资公司增资，增资完成后阿克苏地区交银振兴发展基金（有限合伙）不干涉被投资公司的日常经营、管理等，相关权利由原股东代为行使；增资款项应用于约定项目。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|------------------|-------------------------|------|----------|-----------------|------------------|
| 新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局 | 新疆维吾尔自治区阿克苏地区阿克苏市北大街60号 | 机关法人 | -- | 100.00 | 100.00 |

（二）本公司的子公司情况



详见附注九、在其他主体中的权益。

(三) 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、(十) 长期股权投资。

(四) 关联方交易情况

关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 新疆冰川水务股份有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 其他应收款 | 阿克苏纺织城发展有限责任公司 | 770,878,462.96 | 917,555,130.40 |
| 其他应收款 | 新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场 | 567,219,007.64 | 449,676,083.11 |

十一、或有事项

1、担保事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团对外担保的情况如下：

| 担保单位 | 担保对象名称 | 担保方式 | 是否反担保 | 担保金额 (万元) | 是否逾期 |
|-------------------|-------------------|------|-------|--------------|------|
| 阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 | 阿克苏纺织城发展有限责任公司 | 保证担保 | 否 | 33,500.00 | 否 |
| 阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 | 阿克苏云上数字集团有限责任公司 | 保证担保 | 否 | 10,048.61 | 否 |
| 阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 | 阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司 | 信用担保 | 否 | 173,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车东泰建材有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,450.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏新通热力有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,200.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆万隆汽车服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,171.80 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆万隆汽车服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 50 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆万隆汽车服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆万隆汽车服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 170 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆万隆汽车服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 6 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏富鑫远建材有限公司 | 贷款担保 | 是 | 44 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆嘉轮轮胎有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,800.00 | 是 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆金泽源木业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,900.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 柯坪县畜牧科技发展有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏华凯生物科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 是 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆欣瑞达煤业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 3,000.00 | 是 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 艾尼瓦尔·吾斯曼 | 贷款担保 | 是 | 2.5 | 是 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆舒衣雅纺织有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 艾沙·艾尔肯 | 贷款担保 | 是 | 15 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆天环新材料科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏华丰果业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车盛泰科技发展有限公司 | 贷款担保 | 是 | 700 | 否 |



| 担保单位 | 担保对象名称 | 担保方式 | 是否反担保 | 担保金额 (万元) | 是否逾期 |
|----------------|-------------------|------|-------|--------------|------|
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城天山燃气有限公司 | 贷款担保 | 是 | 700 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏川路商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城天山燃气有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车天鑫源商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 300 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆森阳农牧业发展有限公司 | 贷款担保 | 是 | 300 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆凯家纺织有限公司 | 贷款担保 | 是 | 400 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏博远咸洋商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆辉拓工程爆破有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏西铁城新型材料科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆驼源生物科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新和丰禾农发有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 马守营 | 贷款担保 | 是 | 150 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿拉尔市月提库尔天然气有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,500.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆鸿果农业科技发展有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 950 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏益农农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 600 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆塔建中汇金属制品有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 2,500.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆惠企商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,900.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城天山燃气有限公司 | 贷款担保 | 是 | 800 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏巨能达水泥制品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 400 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏地区盛疆制粉有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆源兴金泰农产品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 400 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆金顺果业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 60 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 柯坪县丝路驼城文化旅游开发有限公司 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏新昊纺织有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆聪英商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 120 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆拜地亚尔农业发展有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏起茂塑胶管业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 120 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆君帝建设有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城县华盛粮油工贸有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 李桂花 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏市瑞兴商贸有限公司 | 贷款担保 | 是 | 300 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿县伟奇果业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 400 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车东泰建材有限公司 | 贷款担保 | 是 | 470 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏恒丰热力有限公司 | 贷款担保 | 是 | 835 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 柯坪县幸福家农业农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 柯坪县幸福农机农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车钟华香梨专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 300 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿博嘉棉业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿拉尔市栎丰农业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 800 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆康瑞欣纺织有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 乌什县兴疆牧歌养殖有限公司 | 贷款担保 | 是 | 950 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿县精良米业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 950 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆益果生物科技有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 200 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏振兴生物肥业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 950 | 否 |



| 担保单位 | 担保对象名称 | 担保方式 | 是否反担保 | 担保金额 (万元) | 是否逾期 |
|-------------------|--------------------|------|-------|--------------|------|
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏市慧尔肥业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 800 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆一分地农业科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿润丰粮油贸易有限公司 | 贷款担保 | 是 | 600 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏建安消防服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆新中博实业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 750 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏旺源农副产品购销有限公司 | 贷款担保 | 是 | 950 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆冠越农业科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城顺祥农产品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏润通仓储服务有限公司 | 贷款担保 | 是 | 600 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城县鼎元牛业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏地区天宇棉业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 600 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城县粮丰粮食农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆艾力努尔农业科技开发有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车钟华香梨专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车宏运通运输有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 470 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 库车锦盛矿业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 795 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏富源油脂有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 拜城县新越牧业发展有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿县天山农夫林果种植农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 570 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 柯坪县立民油脂有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 800 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆新航通达传媒有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 100 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏市宏德木业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 300 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆吉尔特电器有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿县金核树农产品加工专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 440 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆峻新化工股份有限公司 | 贷款担保 | 是 | 2,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 新疆成隆建设工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 1,000.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 温宿县华农特合作社 | 贷款担保 | 是 | 300.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏沃驰农机农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 150.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏沃尔丰饲料有限公司 | 贷款担保 | 是 | 200.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 阿克苏市皖疆枣业农民专业合作社 | 贷款担保 | 是 | 130.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 黄先丰 | 贷款担保 | 是 | 100.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 个人农户贷款 925 位自然人 | 贷款担保 | 是 | 29,294.44 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 个人户贷款 4 位自然人 | 贷款担保 | 是 | 240.00 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 个人消费贷款 13 位自然人 | 贷款担保 | 是 | 122.50 | 否 |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 个体工商户贷款 72 位自然人 | 贷款担保 | 是 | 2,250.00 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县兴科农牧业有限责任公司 | 贷款担保 | 否 | 10.00 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县兴科农牧业有限责任公司 | 贷款担保 | 否 | 444.31 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县兴科农牧业有限责任公司 | 贷款担保 | 否 | 555.69 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县市政建设投资有限公司 | 贷款担保 | 否 | 6,600.00 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任 | 拜城县种羊场 | 贷款担保 | 否 | 24,000.00 | 否 |



| 担保单位 | 担保对象名称 | 担保方式 | 是否反担保 | 担保金额 (万元) | 是否逾期 |
|-------------------|-------------------|------|-------|--------------|------|
| 公司 | | | | | |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县种羊场 | 贷款担保 | 否 | 22,000.00 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县种羊场 | 贷款担保 | 否 | 1,506.00 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县种羊场 | 贷款担保 | 否 | 1,007.75 | 否 |
| 拜城县城乡建设投资发展有限责任公司 | 拜城县种羊场 | 贷款担保 | 否 | 636.25 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县合盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 500.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县鸿桥新型环保建材有限公司 | 贷款担保 | 是 | 245.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县益兴农林牧业生态开发有限公司 | 贷款担保 | 是 | 135.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 88.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 30.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 23.95 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 20.90 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 17.50 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 16.20 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 14.26 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 13.50 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 11.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县海盛农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 9.80 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆鑫桥实业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 500.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆峻新化工股份有限公司 | 贷款担保 | 是 | 136.07 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆峻新化工股份有限公司 | 贷款担保 | 是 | 88.50 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县兴科农牧业有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 300.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆恒盛泰达建设工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 300.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县民生实业有限公司 | 贷款担保 | 是 | 290.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城顺祥农产品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 150.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆峻新化工股份有限公司 | 贷款担保 | 是 | 41.14 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县惠农农副产品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 190.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆荣瑞环保科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 216.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县丰实农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 170.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县鸿盛源粮油工贸有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 164.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县惠农农副产品有限公司 | 贷款担保 | 是 | 110.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆峻新化工股份有限公司 | 贷款担保 | 是 | 34.29 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆军伟吊装工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 100.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆军伟吊装工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 98.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆荣瑞环保科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 96.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆军伟吊装工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 78.68 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆荣瑞环保科技有限公司 | 贷款担保 | 是 | 48.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县鸿盛源粮油工贸有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 36.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县丰实农业开发有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 30.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 新疆军伟吊装工程有限公司 | 贷款担保 | 是 | 23.32 | 否 |



| 担保单位 | 担保对象名称 | 担保方式 | 是否反担保 | 担保金额 (万元) | 是否逾期 |
|-----------------|--------------------|------|-------|--------------|------|
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 拜城县鸿鑫汽车销售有限公司 | 贷款担保 | 是 | 60.00 | 否 |
| 阿克苏泉源融资担保有限公司 | 张小林 | 贷款担保 | 是 | 30.00 | 否 |
| 阿瓦提县宏鑫融资担保有限公司 | 六家企业法人 | 贷款担保 | 是 | 1,059.30 | 否 |
| 阿瓦提县宏鑫融资担保有限公司 | 39 名自然人 | 贷款担保 | 是 | 875.00 | 否 |
| 新疆红旗坡农业发展集团有限公司 | 新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场 | 贷款担保 | 是 | 3,930.00 | 否 |
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | 阿克苏绵城投资建设管理有限公司 | 贷款担保 | 是 | 56,910.00 | 否 |
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | 阿克苏纺织城发展有限责任公司 | 贷款担保 | 是 | 7,000.00 | 否 |
| 合计 | — | — | — | 446,224.26 | — |

十二、资产负债表日后事项

本集团本期无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,320,500.00 |
| 其他应收款 | 9,449,949,182.37 | 8,773,286,271.77 |
| 合 计 | 9,449,949,182.37 | 8,775,606,771.77 |

1. 应收股利

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------------|------|--------------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | 2,320,500.00 | | |
| 其中：新疆鑫源融资担保有限责任公司 | | 2,320,500.00 | 尚未发放 | |
| 合 计 | | 2,320,500.00 | | |

2. 其他应收款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|--------|------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 9,449,949,182.37 | 100.00 | | | 9,449,949,182.37 |
| 合 计 | 9,449,949,182.37 | — | | | 9,449,949,182.37 |

续表：

| 种 类 | 年初余额 |
|-----|------|
|-----|------|



| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|--------|------|------------------|------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 8,773,286,271.77 | 100.00 | | | 8,773,286,271.77 |
| 合计 | 8,773,286,271.77 | — | | — | 8,773,286,271.77 |

(2) 按账龄披露其他应收款项:

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,672,356,888.86 | 4,130,316,205.82 |
| 1-2年 | 3,927,592,293.51 | 2,582,630,065.95 |
| 2-3年 | 1,760,000,000.00 | 2,060,340,000.00 |
| 3-4年 | 1,090,000,000.00 | |
| 4-5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 小计 | 9,449,949,182.37 | 8,773,286,271.77 |
| 减: 坏账准备 | | |
| 合计 | 9,449,949,182.37 | 8,773,286,271.77 |

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

其他组合

| 组合名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------------|----------|------|------------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 9,449,949,182.37 | | | 8,773,286,271.77 | | |
| 合计 | 9,449,949,182.37 | — | | 8,773,286,271.77 | — | |

(4) 其他应收款账面余额变动如下:

| 账面余额 | 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) | |
| 年初余额 | 8,773,286,271.77 | | | 8,773,286,271.77 |
| 年初余额在本年: | — | — | — | — |
| ——转入第二阶段 | | | — | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | — | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 2,115,632,327.05 | | | 2,115,632,327.05 |
| 本期终止确认 | 1,438,969,416.45 | | | 1,438,969,416.45 |
| 本年转销 | | | | |



| 账面余额 | 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） | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 9,449,949,182.37 | | | 9,449,949,182.37 |

(5) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|--------------------|------|------------------|--|-----------------|------|
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | 债券本金 | 1,984,000,000.00 | 1年以内为500,000,000.00元， 1-2年为1,014,000,000.00元 2-3年为370,000,000.00元， 3-4年为100,000,000.00元 | 20.99 | |
| 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | 债券本金 | 1,487,200,000.00 | 1年以内为280,000,000.00元， 1-2年为502,000,000.00元 2-3 年为130,000,000.00元， 3-4 年为575,200,000.00元 | 15.74 | |
| 阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司 | 债券本金 | 1,309,800,000.00 | 1年以内为311,000,000.00元， 1-2年为611,000,000.00元 2-3 年为230,000,000.00元， 3-4 年为157,800,000.00元 | 13.86 | |
| 新和县国有资产经营管理有限公司 | 债券本金 | 1,017,000,000.00 | 1年以内为430,000,000.00元， 1-2年为217,000,000.00元 2-3 年为290,000,000.00元， 3-4 年为80,000,000.00元 | 10.76 | |
| 新疆红旗坡农业发展集团有限公司 | 债券本金 | 990,000,000.00 | 1年以内为280,000,000.00元， 1-2年为610,000,000.00元 2-3 年为100,000,000.00元 | 10.48 | |
| 合计 | — | 6,788,000,000.00 | — | 71.83 | |

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 23,338,795,898.23 | | 23,338,795,898.23 | 17,448,173,967.59 | 3,556,500.00 | 17,444,617,467.59 |
| 对联营企业投资 | 14,156,924.29 | 1,541,230.00 | 12,615,694.29 | | | |
| 合 计 | 23,352,952,822.52 | 1,541,230.00 | 23,351,411,592.52 | 17,448,173,967.59 | 3,556,500.00 | 17,444,617,467.59 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| 合 计 | 23,353,859,019.06 | 17,448,173,967.59 | 6,185,382,978.47 | 279,697,927.00 | -906,196.54 | |



| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| 一、子企业 | 23,338,795,898.23 | 17,448,173,967.59 | 6,185,382,978.47 | 279,697,927.00 | | |
| 库车经济技术开发区投资有限公司 | 156,551,850.14 | 156,551,850.14 | | | | |
| 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | 922,110,972.63 | 922,110,972.63 | | | | |
| 拜城县国有资产投资经营有限公司 | 9,420,199.72 | 9,420,199.72 | | | | |
| 阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司 | 574,972,863.20 | 574,972,863.20 | | | | |
| 乌什县燕山资产经营有限责任公司 | 873,569,997.00 | 873,569,997.00 | | | | |
| 柯坪县国有资产经营管理有限责任公司 | 616,937,480.34 | 616,937,480.34 | | | | |
| 阿克苏天山神木果业发展有限责任公司 | 77,800,666.40 | 77,800,666.40 | | | | |
| 新疆红旗坡农业发展集团有限公司 | 8,205,785,162.21 | 8,205,785,162.21 | | | | |
| 阿克苏西域牧业发展有限责任公司 | 578,205,226.36 | 578,205,226.36 | | | | |
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | 3,289,049,147.27 | 3,289,049,147.27 | | | | |
| 新和县国有资产经营管理有限公司 | 761,009,197.75 | 761,009,197.75 | | | | |
| 沙雅县财健保障性住房投资有限公司 | 173,810,491.00 | 173,810,491.00 | | | | |
| 沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司 | 6,157,782,978.47 | | 6,157,782,978.47 | | | |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | | 34,761,047.83 | | 19,697,927.00 | | |
| 阿克苏地区绿诚私募基金管理有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 阿克苏绿融资产运营管理有限公司 | 316,224,700.60 | 316,224,700.60 | | | | |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | 597,464,965.14 | 597,464,965.14 | | | | |
| 阿克苏地区振兴产业投资基金有限公司 | 18,100,000.00 | 260,500,000.00 | 17,600,000.00 | 260,000,000.00 | | |
| 二、联营企业 | 15,063,120.83 | | | | -906,196.54 | |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | 15,063,120.83 | | | | -906,196.54 | |

续表：



| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|-----------------------|--------|-------------|--------|----------------|-------------------|--------------|
| | 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 |
| 合计 | | | | -1,541,230.00 | 23,351,411,592.52 | 1,541,230.00 |
| 一、子企业 | | | | -15,063,120.83 | 23,338,795,898.23 | |
| 库车经济技术开发区投资有限公司 | | | | | 156,551,850.14 | |
| 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | | | | | 922,110,972.63 | |
| 拜城县国有资产投资经营有限公司 | | | | | 9,420,199.72 | |
| 阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司 | | | | | 574,972,863.20 | |
| 乌什县燕山资产经营有限责任公司 | | | | | 873,569,997.00 | |
| 柯坪县国有资产经营管理有限责任公司 | | | | | 616,937,480.34 | |
| 阿克苏天山神木果业发展有限责任公司 | | | | | 77,800,666.40 | |
| 新疆红旗坡农业发展集团有限公司 | | | | | 8,205,785,162.21 | |
| 阿克苏西域牧业发展有限责任公司 | | | | | 578,205,226.36 | |
| 阿克苏纺城水务发展有限公司 | | | | | 3,289,049,147.27 | |
| 新和县国有资产经营管理有限公司 | | | | | 761,009,197.75 | |
| 沙雅县财健保障性住房投资有限公司 | | | | | 173,810,491.00 | |
| 沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司 | | | | | 6,157,782,978.47 | |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | | | | -15,063,120.83 | | |
| 阿克苏地区绿诚私募股权投资基金管理有限公司 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 阿克苏绿融资产运营管理有限公司 | | | | | 316,224,700.60 | |
| 新疆鑫源融资担保有限责任公司 | | | | | 597,464,965.14 | |
| 阿克苏地区振兴产业投资基金有限公司 | | | | | 18,100,000.00 | |
| 二、联营企业 | | | | 13,521,890.83 | 12,615,694.29 | 1,541,230.00 |
| 新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司 | | | | 13,521,890.83 | 12,615,694.29 | 1,541,230.00 |



注：对新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司的长期股权投资其他增减变动为本公司本期处置子公司新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司部分股权，处置后本公司持股比例由 90.00%变更为 39.00%，导致对新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司的核算方式由成本法转变为权益法核算。

（三）营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|----|---------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1.主营业务小计 | 18,749,499.20 | | 19,744,955.86 | |
| 资金占用费 | 18,749,499.20 | | 19,744,955.86 | |
| 2.其他业务小计 | 5,232,710.48 | | | |
| 担保收入 | 5,232,710.48 | | | |
| 合 计 | 23,982,209.68 | | 19,744,955.86 | |

（四）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -906,196.54 | |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 2,320,500.00 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 5,743,413.25 | 2,600,000.00 |
| 合 计 | 4,837,216.71 | 4,920,500.00 |

