

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

中兴财光华审会字（2025）第 337028 号



目录

审计报告	
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-125



审计报告

中兴财光华审会字（2025）第 337028 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

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，我们独立于阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司，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(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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：

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



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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(6) 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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025年4月28日



资产负债表

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	七（一）	3,835,881,811.94	473,588,084.00	3,131,883,515.06	506,626,716.26
交易性金融资产	七（二）	3,186,950.97		113,000,000.00	
衍生金融资产					
应收票据	七（三）	147,101.55		6,814,359.00	
应收账款	七（四）	5,530,086,088.87		5,107,795,204.87	
应收款项融资					
预付款项	七（五）	412,400,778.93	2,923.50	456,290,129.45	402.50
其他应收款	七（六）	7,988,238,916.67	9,874,751,990.09	7,731,449,431.04	9,949,154,421.93
存货	七（七）	11,304,134,140.43	700,450,000.00	10,811,924,055.96	700,450,000.00
合同资产	七（八）	16,429,893.76		198,424,811.11	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	七（九）	464,696,526.39		414,578,826.55	
流动资产合计		29,555,202,209.51	11,048,792,997.59	27,972,160,333.04	11,156,231,540.69
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	七（十）	646,112,953.06		700,433,105.11	
长期股权投资	七（十一）	369,149,796.79	23,935,819,732.54	361,544,557.62	23,970,567,119.33
其他权益工具投资	七（十二）	2,637,931,692.98	765,340,686.95	1,857,392,607.48	481,220,686.95
其他非流动金融资产	七（十三）	621,180,000.00		577,840,000.00	
投资性房地产	七（十四）	12,238,391,101.90		11,357,413,686.64	
固定资产	七（十五）	17,608,655,558.48	399,899.67	16,011,114,814.09	538,682.46
在建工程	七（十六）	7,898,886,735.59		6,935,584,953.47	
生产性生物资产	七（十七）	1,077,132,185.44		900,999,554.74	
油气资产					
使用权资产					
无形资产	七（十八）	11,503,581,849.15	1,555,785.23	9,151,431,373.48	20,359.03
开发支出	七（十九）	7,190,229.19		9,250,064.12	740,000.00
商誉	七（二十）	5,777,859.27		5,777,859.27	
长期待摊费用	七（二十一）	103,133,316.01	250,540.58	53,233,609.09	325,519.16
递延所得税资产	七（二十二）	69,091,110.85		57,295,148.57	
其他非流动资产	七（二十三）	2,239,957,675.78		1,835,637,031.05	261,480,000.00
非流动资产合计		57,026,172,064.49	24,703,366,644.97	49,814,948,364.73	24,714,892,366.93
资产总计		86,581,374,274.00	35,752,159,642.56	77,787,108,697.77	35,871,123,907.62

公司法定代表人：陈红

主管会计工作的公司负责人：杨丽萍

公司会计机构负责人：王翠





资产负债表（续）

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	七（二十四）	924,900,463.82		619,065,900.44	
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	七（二十五）	2,752,323,500.62		1,392,879,699.74	
预收款项	七（二十六）	141,796,899.58		669,146,935.51	
合同负债	七（二十七）	1,395,817,983.31	40,931,040.59	1,531,802,353.66	51,798,553.83
应付职工薪酬	七（二十八）	19,768,512.04	1,489,676.22	15,363,661.76	1,196,629.58
应交税费	七（二十九）	133,934,128.62	1,766,199.45	78,281,973.33	1,613,657.12
其他应付款	七（三十）	4,683,338,220.48	65,718,815.19	3,956,262,764.02	453,606,005.96
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	七（三十一）	1,177,595,740.83	249,423,424.66	729,005,906.00	8,000,000.00
其他流动负债	七（三十二）	161,211,132.39	556,310.15	142,602,103.35	1,449,363.58
流动负债合计		11,390,686,581.69	359,885,466.26	9,134,411,297.81	517,664,210.07
非流动负债：					
长期借款	七（三十三）	8,508,746,375.58		7,811,879,171.45	
应付债券	七（三十四）	9,832,183,298.24	9,832,183,298.24	9,822,817,399.05	9,822,817,399.05
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	七（三十五）	4,098,295,294.85	115,470,289.00	3,472,416,211.75	170,078,750.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	七（三十六）	1,079,297,254.57		879,591,389.16	
递延所得税负债	七（二十二）	132,269,917.81	15,626,000.00	94,295,307.46	9,966,000.00
其他非流动负债	七（三十七）	79,720,000.00		521,395,091.17	
非流动负债合计		23,730,512,141.05	9,963,279,587.24	22,602,394,570.04	10,002,862,149.05
负债合计		35,121,198,722.74	10,323,165,053.50	31,736,805,867.85	10,520,526,359.12
所有者权益：					
实收资本	七（三十八）	1,837,500,000.00	1,837,500,000.00	1,837,500,000.00	1,837,500,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	七（三十九）	43,105,127,517.43	23,392,830,987.22	39,349,782,420.70	23,392,830,987.22
减：库存股					
其他综合收益	七（四十）	198,240,144.89	46,878,000.00	125,861,766.50	29,898,000.00
专项储备	七（四十一）	1,103,115.53		910,633.66	
盈余公积	七（四十二）	17,159,674.32	17,159,674.32	10,143,506.12	10,143,506.12
一般风险准备	七（四十三）	298,108.73			
未分配利润	七（四十四）	3,979,294,464.41	134,625,927.52	3,694,292,661.02	80,225,055.16
归属于母公司所有者权益合计		49,138,723,025.31		45,018,490,988.00	
少数股东权益		2,321,452,525.95		1,031,811,841.92	
所有者权益合计		51,460,175,551.26	25,428,994,589.06	46,050,302,829.92	25,350,597,548.50
负债和所有者权益总计		86,581,374,274.00	35,752,159,642.56	77,787,108,697.77	35,871,123,907.62

公司法定代表人：

陈红玮
陈红玮印

主管会计工作的公司负责人：

杨丽萍
杨丽萍印

公司会计机构负责人：

王翠翠
王翠翠印



利 润 表

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	七（四十五）	4,148,183,650.66	25,437,796.26	3,812,674,267.06	23,156,875.17
减：营业成本	七（四十五）	2,881,963,378.31		2,763,937,595.92	
税金及附加	七（四十六）	51,414,074.53	4,853,100.30	58,954,546.82	376,436.68
销售费用	七（四十七）	39,661,584.86		31,570,221.90	
管理费用	七（四十八）	612,615,870.21	8,151,469.50	481,717,604.96	8,558,407.73
研发费用	七（四十九）	1,736,901.33		113,207.55	
财务费用	七（五十）	382,653,409.30	-1,669,070.38	427,299,308.91	-9,506,670.89
其中：利息费用	七（五十）	836,015,043.75	509,496,904.11	885,545,070.32	569,006,016.45
利息收入	七（五十）	454,356,198.00	511,214,360.88	459,088,638.78	578,698,663.84
加：其他收益	七（五十一）	255,255,483.64	20,423.60	338,421,466.49	57,065.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七（五十二）	123,898,094.98	59,757,773.47	43,968,755.29	4,479,799.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,244.21	-147,386.79	2,244,473.88	1,155,526.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七（五十三）	3,774,252.62		9,129,744.97	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（五十四）	-129,170,407.12		-95,269,458.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（五十五）	-109,162.86		-63,972.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（五十六）	3,637,677.31		16,381,677.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		435,424,370.69	73,880,493.91	361,649,993.82	28,265,566.38
加：营业外收入	七（五十七）	18,395,885.41	1.56	39,253,010.70	4,986.74
减：营业外支出	七（五十八）	61,155,774.11	100,000.00	17,721,418.82	310,401.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,664,481.99	73,780,495.47	383,181,585.70	27,960,151.25
减：所得税费用	七（五十九）	70,678,760.10	4,684,029.76	60,460,159.81	6,896,176.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		321,985,721.89	69,096,465.71	322,721,425.89	21,063,974.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类		321,985,721.89	69,096,465.71	322,721,425.89	21,063,974.89
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		321,985,721.89	69,096,465.71	322,721,425.89	21,063,974.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		321,985,721.89	69,096,465.71	322,721,425.89	21,063,974.89
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		302,735,364.58	69,096,465.71	309,555,103.85	21,063,974.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		19,250,357.31		13,166,322.04	
五、其他综合收益的税后净额		72,623,897.19	16,980,000.00	47,452,513.19	-5,010,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七（六十）	72,378,378.39	16,980,000.00	47,452,513.19	-5,010,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		16,980,000.00	16,980,000.00	-5,010,000.00	-5,010,000.00
（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		16,980,000.00	16,980,000.00	-5,010,000.00	-5,010,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2. 将重分类进损益的其他综合收益		55,398,378.39	-	52,462,513.19	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（4）其他债权投资信用减值准备					
（5）现金流量套期储备					
（6）外币财务报表折算差额					
（7）自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		55,398,378.39		52,462,513.19	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		245,518.80			
六、综合收益总额		394,609,619.08	86,076,465.71	370,173,939.08	16,053,974.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		375,113,742.97		357,007,617.04	
（二）归属于少数股东的综合收益总额		19,495,876.11		13,166,322.04	

公司法定代表人：

陈红玮
陈红玮印

主管会计工作的公司负责人：

杨丽萍
杨丽萍印

公司会计机构负责人：

王翠翠
王翠翠印



现金流量表

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		3,544,174,862.56	29,424,600.00	3,647,455,802.45	35,044,800.00
收到的税费返还		47,188,203.18	362,199.29	32,890,998.58	
收到其他与经营活动有关的现金		3,374,311,189.39	7,188,881.83	3,252,165,718.63	28,790,894.24
经营活动现金流入小计		6,965,674,255.13	36,975,681.12	6,932,512,519.66	63,835,694.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,128,529,829.05		2,830,623,310.30	
支付给职工以及为职工支付的现金		356,031,248.34	5,757,673.12	306,974,518.77	5,226,004.45
支付的各项税费		162,862,078.35	11,378,792.72	229,538,269.47	8,877,766.05
支付其他与经营活动有关的现金		3,812,493,514.94	6,128,950.85	3,294,015,562.77	9,512,782.01
经营活动现金流出小计		6,459,916,670.68	23,265,416.69	6,661,151,661.31	23,616,552.51
经营活动产生的现金流量净额		505,757,584.45	13,710,264.43	271,360,858.35	40,219,141.73
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		134,880,075.31		120,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		136,206,842.72	59,905,160.26	38,714,431.98	3,324,272.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,213,962.96		9,172,340.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		676,041,384.96		521,562,137.00	
投资活动现金流入小计		1,009,342,265.95	59,905,160.26	689,548,909.14	3,324,272.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,685,266,191.55	1,003,803.00	1,839,266,278.97	931,476.50
投资支付的现金		551,420,726.72	20,000,000.00	794,714,179.58	458,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金		97,216,567.20	86,700,000.00	764,199,699.20	246,779,699.20
投资活动现金流出小计		2,333,903,485.47	107,703,803.00	3,398,180,157.75	705,711,175.70
投资活动产生的现金流量净额		-1,324,561,219.52	-47,798,642.74	-2,708,631,248.61	-702,386,902.97
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		374,338,572.79		453,341,659.54	180,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		263,100,000.00		12,400,000.00	
取得借款收到的现金		5,453,641,279.48	3,000,000,000.00	5,900,997,088.04	3,860,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,788,651,112.14	1,007,798,596.94	1,842,922,784.73	2,568,189,467.64
筹资活动现金流入小计		7,616,630,964.41	4,007,798,596.94	8,197,261,532.31	6,608,189,467.64
偿还债务支付的现金		4,627,839,821.20	3,008,000,000.00	5,238,749,036.36	3,192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		943,811,576.83	418,392,451.05	891,915,947.74	489,560,640.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		97,654.59			
支付其他与筹资活动有关的现金		490,118,511.17	580,356,399.84	380,932,695.30	2,628,245,822.99
筹资活动现金流出小计		6,061,769,909.20	4,006,748,850.89	6,511,597,679.40	6,309,806,463.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,554,861,055.21	1,049,746.05	1,685,663,852.91	298,383,003.85
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		2,966,730,017.57	506,626,716.26	3,718,336,554.92	870,411,473.65
六、期末现金及现金等价物余额					
		3,702,787,437.71	473,588,084.00	2,966,730,017.57	506,626,716.26

公司法定代表人：

陈红玮


主管会计工作的公司负责人：

杨丽萍


公司会计机构负责人：

王翠翠




合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：阿克苏地区绿色实业开发有限公司

2024年度

项	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债										
一、上年期末余额	1,837,500,000.00			39,349,782,420.70	-	125,861,766.50	910,633.66	10,143,506.12		3,694,292,661.02	45,018,490,988.00	1,031,811,841.92	46,050,302,829.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,837,500,000.00			39,349,782,420.70		125,861,766.50	910,633.66	10,143,506.12		3,694,292,661.02	45,018,490,988.00	1,031,811,841.92	46,050,302,829.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			3,755,345,096.73		72,378,378.39	192,481.87	7,016,168.20	298,108.73	285,001,803.39	4,120,232,037.31	1,289,640,884.03	5,409,872,721.34
（一）综合收益总额						72,378,378.39	302,735,364.58				375,113,742.97	19,495,876.11	394,609,619.08
（二）所有者投入和减少资本				3,755,345,096.73							3,755,345,096.73	1,270,242,462.51	5,025,587,559.24
1. 所有者投入的普通股				3,755,345,096.73							3,755,345,096.73	1,270,242,462.51	5,025,587,559.24
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									298,108.73	-17,733,561.19	-10,419,284.26	-97,654.59	-10,516,938.85
1. 提取盈余公积									298,108.73	-17,733,561.19	-10,419,284.26	-97,654.59	-10,516,938.85
2. 对所有者的分配										-7,016,168.20	-10,419,284.26	-97,654.59	-10,516,938.85
3. 提取的一般风险准备									298,108.73	-298,108.73			
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
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							192,481.87				192,481.87		192,481.87
2. 本期使用							192,481.87				192,481.87		192,481.87
（六）其他													
四、本年期末余额	1,837,500,000.00			43,105,127,517.43		198,240,144.89	1,103,115.53	17,159,674.32	298,108.73	3,979,294,464.41	49,138,723,029.31	2,321,452,525.95	51,460,175,551.26

公司会计机构负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司法定代表人：

萍杨丽印

杨丽萍

陈红印

陈红

翠王翠印



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2023年度											
	归属于母公司所有者权益						专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	其他综合收益						
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	216,500,000.00		1,560,235,607.07		47,452,513.19	910,633.66	2,106,397.49	246,342,424.99	2,073,547,576.40	21,605,031.23	2,095,152,607.63	
（一）综合收益总额					47,452,513.19			309,555,103.85	357,007,617.04	13,166,322.04	370,173,939.08	
（二）所有者投入和减少资本	180,000,000.00		1,596,735,607.07						1,776,735,607.07	8,438,709.19	1,785,174,316.26	
1. 所有者投入的普通股	180,000,000.00		1,596,735,607.07						1,776,735,607.07	8,438,709.19	1,785,174,316.26	
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							2,106,397.49	-63,212,678.86	-61,106,281.37		-61,106,281.37	
2. 对所有者的分配							2,106,397.49	-2,106,397.49				
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	36,500,000.00		-36,500,000.00									
1. 资本公积转增资本	36,500,000.00		-36,500,000.00									
2. 盈余公积转增资本												
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						910,633.66			910,633.66		910,633.66	
1. 本期提取						910,633.66			910,633.66		910,633.66	
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,837,500,000.00		39,349,782,420.70		125,861,766.50	910,633.66	10,143,506.12	3,694,292,661.02	45,018,490,948.00	1,031,811,841.92	46,050,302,829.92	

公司会计机构负责人：

主管会计工作的公司负责人：

公司法定代表人：

杨丽萍

萍杨丽印

王翠印

陈红印



所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2024年度						所有者权益合计				
	实收资本	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							
一、上年期末余额	1,837,500,000.00				23,392,830,987.22		29,898,000.00		10,143,506.12	80,225,055.16	25,350,597,548.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,837,500,000.00				23,392,830,987.22		29,898,000.00		10,143,506.12	80,225,055.16	25,350,597,548.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,980,000.00		7,016,168.20	54,400,872.36	78,397,040.56
（一）综合收益总额							16,980,000.00			69,066,465.71	86,076,465.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									7,016,168.20	-14,665,593.35	-7,679,425.15
2. 对所有者的分配									7,016,168.20	-7,016,168.20	
3. 其他										-7,679,425.15	-7,679,425.15
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	1,837,500,000.00				23,392,830,987.22		46,878,000.00		17,159,674.32	174,675,927.52	25,428,994,589.06

公司法定代表人：

陈红玮



主管会计工作的公司负责人：

杨丽萍



公司会计机构负责人：

王翠



编制单位：阿克苏地区绿角实业开发集团有限公司



所有者权益变动表

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	2023年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	216,500,000.00				-36,500,000.00		-5,010,000.00	2,106,397.49	12,235,954.24	189,332,351.73	
（一）综合收益总额							-5,010,000.00		21,063,974.89	16,053,974.89	
（二）所有者投入和减少资本	180,000,000.00									180,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股	180,000,000.00									180,000,000.00	
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											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								2,106,397.49	-8,828,020.65	-6,721,623.16	
2. 对所有者的分配								2,106,397.49	-2,106,397.49		
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	36,500,000.00				-36,500,000.00						
1. 资本公积转增资本	36,500,000.00				-36,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本											
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	1,837,500,000.00				23,392,830,987.22		29,898,000.00	10,143,506.12	80,225,055.16	25,350,597,548.50	

公司法定代表人：

陈红 印

主管会计工作的公司负责人：

杨丽 印

萍杨 印

公司会计机构负责人：

王翠峰



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

2024 年度财务报表附注

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”）成立于 1993 年 8 月 4 日，于 2023 年 2 月 16 日取得新疆维吾尔自治区阿克苏地区市场监督管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：91652900710897764G，类型：有限责任公司（国有独资）；法定代表人：陈红玮；住所：新疆阿克苏地区阿克苏市南大街 32 号信诚大厦 B 座 9 楼。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 2,000,000,000.00 元，实收资本为 1,837,500,000.00 元；本公司控股股东、最终控制人均均为新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局。

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司及其子公司以下合称为“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，本公司及子公司主要从事：投资活动；创业投资；企业总部管理；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；融资咨询服务；供应链管理服务；灌溉服务；土地整治服务；住房租赁；花种植；水果种植；生态恢复及生态保护服务；创业空间服务燃气经营；建设工程施工；房地产开发经营；牲畜饲养。

本公司之子公司主要经营活动详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

财务报告的批准：本财务报告经公司董事会于 2025 年 4 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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”）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。



2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2024 年度合并及公司经营成果和现金流量。

2. 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。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下



的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指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、(十二)“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）。

6.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法



（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”。



本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具



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

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

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

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

（2）权益工具



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

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值



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

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

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

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

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三个阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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

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



调整其他综合收益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项坏账准备包括应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备等。

（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	
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。
账龄组合	除上述低风险组合以外的应收账款。

本集团按低风险组合计提预期信用损失准备的应收账款，按期末余额的 0.1% 计提预期信用损失准备。

（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
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
账龄组合	除上述低风险组合以外的其他应收款。

本集团按低风险组合计提预期信用损失准备的其他应收款，按期末余额的 0.1% 计提预期信用损失准备。

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	5
2-3 年（含 3 年）	10	10
3-4 年（含 4 年）	15	15
4-5 年（含 5 年）	30	30
5 年以上	50	50

11. 存货核算方法

（1）存货的分类



存货主要包括土地资产、开发成本、原材料、在产品及自制半成品、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）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

12. 合同资产和合同负债

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

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

13. 持有待售的非流动资产或处置组

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

终止经营，是指本公司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。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一



年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

14. 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、（八）“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、6“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。

（2）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、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

15.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。

16. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法	20-50	0-5	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	2-10	0-5	47.50-9.50
办公设备	年限平均法	2-10	0-5	47.50-9.50
其他	年限平均法	2-10	0-5	47.50-9.50

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

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

16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17. 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。

18. 生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产的确认需要同时满足下列条件：公司因过去的交易或事项而拥有或控制该生物资产；与该资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

（3）生产性生物资产的折旧政策

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



（4）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

19. 租赁

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

（1）本集团作为承租人

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

① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物。

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

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

② 租赁负债



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

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

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

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

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

③ 租赁的变更

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

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 5 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

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



2. 本集团作为出租人

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

① 融资租赁

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

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

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

② 经营租赁

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

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

(3) 售后租回交易

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

20. 无形资产

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



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

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

21. 研究开发支出

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

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

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

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

22. 长期待摊费用

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

23. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24. 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；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。

25. 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。

26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。



本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（十三）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28.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。

29.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：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）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；
- （3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）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；
- （5）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，本集团根据水利局下发的《水费计算表》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，本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团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，所以本集团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。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。



企业应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。企业在向客户转让商品前能够控制该商品的，该企业为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入。否则，该企业为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

6.工程施工收入，本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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：

- （1）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；
- （2）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（1）减（2）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。

30.政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府



以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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

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

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以得



可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

32. 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、重要会计政策和会计估计变更

（一）会计政策变更



①财政部于2023年10月25日发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称“解释17号”）“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自2024年1月1日起施行。

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

本集团自2024年1月1日起执行上述规定，执行上述规定对公司财务报表无影响。

（二）会计估计变更

本集团2024年度无会计估计变更事项。

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

1、增值税

①根据财政部、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，阿克苏纺城水务发展有限公司（曾用名：阿克苏纺城供排水有限公司）享受污水处理费免征增值税优惠。

②根据财政部、国家税务总局《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。

③根据《中华人民共和国增值税暂行条例》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。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。

④根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第十款，沙雅县兴雅农业灌溉水有限责任公司从事农田灌溉、排涝等业务免征增值税；将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税。



⑤根据财政部、国家税务总局《关于污水处理有关增值税政策的通知》（财税[2001]97号）、《国务院关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》（国发[2000]36号）等文件，沙雅县兴雅污水处理有限责任公司委托自来水厂/公司随水费收取的污水处理费，免征增值税。

⑥根据 2011 年 12 月 31 日财政部、国家税务总局发布的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），沙雅县新金都商贸有限责任公司、沙雅县盛雅供销有限责任公司从事蔬菜批发、零售免征增值税。

⑦根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）文件规定，沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司从事殡葬服务免征增值税。

2、企业所得税

①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。

②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。

③2010 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土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细则》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。

④2010 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细则》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。

⑤根据 2019 年 4 月 15 日财政部、税务总局发布的《继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（2019 年第 67 号），沙雅县兴雅农村供水有限责任公司作为沙雅县农村饮水工程营运管理单位，向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税；投资经营所得，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他税费



①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。

②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房住房用地、公租房住房用地占地免征城镇土地使用税。

③2010年3月28日，新疆维吾尔自治区温宿县人民政府办公会会议纪要（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。

④2012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。

⑤2011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。

⑥2014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。

⑦依据《中华人民共和国环境保护税法》(中华人民共和国主席令第61号)第十三条，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按75%征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准50%的，减按50%征收环境保护税。

七、合并财务报表项目注释



以下注释项目除非特别指出，“期初余额”指 2024 年 1 月 1 日余额，“期末余额”指 2024 年 12 月 31 日余额，“本期发生额”指 2024 年度金额，“上期发生额”指 2023 年度金额。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	78,669.76	71,652.64
银行存款	3,130,156,755.74	2,393,260,206.45
其他货币资金	705,646,386.44	738,551,655.97
合 计	3,835,881,811.94	3,131,883,515.06
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	期初余额
存出担保保证金	117,961,539.90	129,797,595.75
保函保证金	5,217,503.40	4,499,808.22
冻结资金	9,915,330.93	30,856,093.52
合 计	133,094,374.23	165,153,497.49

注：（1）存出担保保证金是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、孙公司阿瓦提县宏鑫融资担保有限公司、孙公司新和县中小企业融资担保有限公司与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。

（2）冻结资金主要系子公司因支付监管，受限资金 731,872.52 元；因质押，受限资金 5,000,000.00 元；因久悬账户，受限资金 576,222.58 元；因司法冻结 3,607,235.83 元。

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	3,186,950.97	113,000,000.00
合 计	3,186,950.97	113,000,000.00

（三）应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	100,000.00		100,000.00	1,013,895.00		1,013,895.00
商业承兑汇票	47,101.55		47,101.55	5,800,464.00		5,800,464.00
合计	147,101.55		147,101.55	6,814,359.00		6,814,359.00

（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



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	147,101.55	100.00			147,101.55
合计	147,101.55	100.00			147,101.55

(续)

种类	期初余额				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(%)	
按组合计提坏账准备	6,814,359.00	100.00			6,814,359.00
合计	6,814,359.00	100.00			6,814,359.00

(3) 按组合计提坏账准备的应收票据

项目	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	100,000.00		
商业承兑汇票小计	47,101.55		
合计	147,101.55		

(续)

项目	期初余额		
	账面金额	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票小计	1,013,895.00		
商业承兑汇票小计	5,800,464.00		
合计	6,814,359.00		

(四) 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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,746,277.00	0.05	2,746,277.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,574,442,211.40	99.95	44,356,122.53	3.07	5,530,086,088.87
其中：账龄组合	1,352,283,311.48	24.25	40,133,963.63	2.97	1,312,149,347.85
低风险组合	4,222,158,899.92	75.70	4,222,158.90	0.10	4,217,936,741.02
合计	5,577,188,488.40	-	47,102,399.53	-	5,530,086,088.87

(续)

种类	期初余额			账面价值
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,746,277.00	0.05	2,746,277.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,164,779,843.73	99.95	56,984,638.86	6.27	5,107,795,204.87
其中：账龄组合	881,733,723.14	17.08	54,843,115.80	6.22	826,890,607.34
低风险组合	4,283,046,120.59	82.87	2,141,523.06	0.05	4,280,904,597.53
合计	5,167,526,120.73	—	59,730,915.86	—	5,107,795,204.87

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,354,903,625.05	1,364,199,189.72
1-2 年	734,381,652.01	1,698,757,092.54
2-3 年	1,529,528,312.26	1,252,256,815.56
3-4 年	1,198,320,331.97	204,333,204.24
4-5 年	201,655,641.71	187,445,776.07
5 年以上	558,398,925.40	460,534,042.60
小计	5,577,188,488.40	5,167,526,120.73
减：坏账准备	47,102,399.53	59,730,915.86
合计	5,530,086,088.87	5,107,795,204.87

(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
田伟辰	2,676,577.00	2,676,577.00	100.00	已诉讼追偿，法院无资产可执行
合计	2,746,277.00	2,746,277.00		

(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			期初余额		
	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	886,143,189.09	65.54		676,713,554.90	76.75	
1-2 年	388,298,274.60	28.71	19,414,913.73	66,563,671.60	7.55	3,328,183.59
2-3 年	36,563,671.60	2.70	3,656,367.16	12,787,140.12	1.45	1,278,714.01
3-4 年	5,393,570.06	0.40	809,035.51	11,280,957.63	1.28	1,692,143.64
4-5 年	8,443,279.17	0.62	2,532,983.75	43,250,624.40	4.90	12,975,187.32
5 年以上	27,441,326.96	2.03	13,720,663.48	71,137,774.49	8.07	35,568,887.24



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	1,352,283,311.48	100.00	40,133,963.63	881,733,723.14	100.00	54,843,115.80

②低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
低风险组合	4,222,158,899.92	0.1	4,222,158.90	4,283,046,120.59	0.05	2,141,523.06
合计	4,222,158,899.92	—	4,222,158.90	4,283,046,120.59	—	2,141,523.06

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	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	59,730,915.86		12,628,516.33			47,102,399.53
合计	59,730,915.86		12,628,516.33			47,102,399.53

(5) 报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例	应收账款坏账准备期末余额
温宿县财政局	965,313,370.46	17.31	965,313.37
新和县水利局	925,669,273.69	16.60	925,669.27
拜城县水利局	753,436,646.35	13.51	753,436.65
拜城县财政局	552,501,222.94	9.91	552,501.22
新和县财政局	519,517,210.26	9.32	519,517.21
合计	3,716,437,723.70	66.65	3,716,437.72

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	180,421,248.11	43.75	304,013,846.29	66.63
1 年以上	231,979,530.82	56.25	152,276,283.16	33.37
合计	412,400,778.93	100.00	456,290,129.45	100.00

(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
新疆维吾尔自治区沙雅县财政局	63,000,000.00	合同未执行完毕
新疆和兴房地产开发有限公司库车分公司	25,605,066.00	合同未执行完毕
阿克苏鹏成房地产开发有限责任公司	18,412,773.76	合同未执行完毕



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务单位	期末余额	未结算的原因
陕西德创鸿建筑工程有限公司新和县分公司	13,458,936.16	合同未执行完毕
合计	120,476,775.92	

(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(%)
新疆维吾尔自治区沙雅县财政局	63,000,000.00	15.28
新疆和兴房地产开发有限公司库车分公司	25,605,066.00	6.21
犇犇肉业（新疆）供应链管理有限公司	19,715,376.70	4.78
阿克苏鹏成房地产开发有限责任公司	18,412,773.76	4.46
蓬溪县沁益机械租赁有限公司	17,206,286.35	4.17
合计	143,939,502.81	34.90

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	135,833.22	
应收股利	4,800,000.00	4,800,000.00
其他应收款	7,983,303,083.45	7,726,649,431.04
合计	7,988,238,916.67	7,731,449,431.04

(1) 应收利息

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
定期存款利息	135,833.22		135,833.22			
合计	135,833.22		135,833.22			

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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		4,800,000.00		
其中：温宿产业发展创投中心	4,800,000.00	4,800,000.00	尚未发放	预计可收回
合计	4,800,000.00	4,800,000.00		

(3) 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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	85,222,818.48	1.00	85,222,818.48	100.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,409,809,429.89	99.00	426,506,346.44	5.07	7,983,303,083.45
其中：账龄组合	4,352,070,235.76	51.23	422,460,814.87	9.71	3,929,609,420.89
低风险组合	4,057,739,194.13	47.77	4,045,531.57	0.10	4,053,693,662.56
合 计	8,495,032,248.37	100.00	511,729,164.92	—	7,983,303,083.45

(续)

种 类	期初余额				
	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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	12,192,818.48	0.15	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	8,121,990,428.59	99.85	395,340,997.55	4.85	7,726,649,431.04
其中：账龄组合	3,594,865,224.78	44.19	393,078,006.63	11.02	3,201,787,218.15
低风险组合	4,527,125,203.81	55.66	2,262,990.92	0.05	4,524,862,212.89
合 计	8,134,183,247.07	100.00	407,533,816.03	—	7,726,649,431.04

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,117,811,259.04	2,247,352,642.38
1-2 年	1,809,004,990.39	1,369,780,774.83
2-3 年	989,776,461.54	1,788,811,721.21
3-4 年	1,416,210,719.16	1,008,940,324.29
4-5 年	859,653,046.99	652,990,503.92
5 年以上	1,302,575,771.25	1,066,307,280.44
小 计	8,495,032,248.37	8,134,183,247.07
减：坏账准备	511,729,164.92	407,533,816.03
合 计	7,983,303,083.45	7,726,649,431.04

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
钱嘉悦	13,030,000.00	13,030,000.00	100.00	预计无法收回
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
新疆舰目摩托车有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00	预计无法收回



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	85,222,818.48	85,222,818.48
-----	---------------	---------------

④按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

A.账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	1,816,714,791.09	41.75		1,742,778,715.47	48.48	
1-2 年	1,177,365,400.80	27.05	58,868,270.04	319,626,981.34	8.89	15,981,349.07
2-3 年	293,061,926.99	6.73	29,306,192.70	482,460,311.26	13.42	48,246,031.13
3-4 年	447,238,613.79	10.28	67,085,792.07	378,247,251.24	10.52	56,737,087.69
4-5 年	208,220,957.41	4.78	62,466,287.22	343,864,740.12	9.57	103,159,422.04
5 年以上	409,468,545.68	9.41	204,734,272.84	327,887,225.35	9.12	168,954,116.70
合 计	4,352,070,235.76	100.00	422,460,814.87	3,594,865,224.78	100.00	393,078,006.63

B.低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
社保、备用金等	12,207,633.60			1,143,362.68		
政府单位及关联方等	4,045,531,560.53	0.1	4,045,531.57	4,525,981,841.13	0.05	2,262,990.92
合计	4,057,739,194.13	—	4,045,531.57	4,527,125,203.81	—	2,262,990.92

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)	
期初余额	395,340,997.55		12,192,818.48	407,533,816.03
期初余额在本年：				
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	59,549,682.66		73,030,000.00	132,579,682.66
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-28,384,333.77			-28,384,333.77



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期末余额	426,506,346.44		85,222,818.48	511,729,164.92

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场	否	往来款	1,064,470,748.66	1 年至 5 年	12.53	1,064,470.75
阿克苏纺织城发展有限责任公司	否	往来款	839,996,953.77	1 年至 5 年	9.89	839,996.95
沙雅县财政局	否	往来款	627,290,040.52	1 年至 5 年	7.38	627,290.04
温宿县财政局	否	往来款	490,900,960.49	1 年至 5 年	5.78	490,900.96
拜城县财政局	否	往来款	400,864,520.41	1 年至 5 年	4.72	400,864.52
合计			3,423,523,223.85		40.30	3,423,523.22

(七) 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地资产	5,306,146,098.85		5,306,146,098.85	5,342,060,207.72		5,342,060,207.72
开发成本	4,348,515,667.10		4,348,515,667.10	4,067,538,603.84		4,067,538,603.84
库存商品	1,078,092,525.66	63,972.65	1,078,028,553.01	852,742,990.52	30,958,778.27	821,784,212.25
其他	268,769,307.34		268,769,307.34	366,339,362.20		366,339,362.20
原材料	126,780,957.47		126,780,957.47	95,099,914.06	2,342,895.12	92,757,018.94
合同履约成本	99,748,954.72		99,748,954.72	71,342,520.98		71,342,520.98
消耗性生物资产	62,465,391.84		62,465,391.84	26,084,890.32		26,084,890.32
周转材料	13,679,210.10		13,679,210.10	24,017,239.71		24,017,239.71
合计	11,304,198,113.08	63,972.65	11,304,134,140.43	10,845,225,729.35	33,301,673.39	10,811,924,055.96

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	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	30,958,778.27			30,894,805.62		63,972.65
合计	33,301,673.39			33,237,700.74		63,972.65



（八）合同资产

（1）合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程款	16,429,893.76		16,429,893.76	200,715,648.25	2,290,837.14	198,424,811.11
合计	16,429,893.76		16,429,893.76	200,715,648.25	2,290,837.14	198,424,811.11

（2）本年合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本年计提	本期转回	本期核销	期末余额	原因
未结算工程款	2,290,837.14		2,290,837.14			已收回
合计	2,290,837.14		2,290,837.14			

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	211,290,438.08	184,268,789.92
预缴税金	7,432,920.81	8,858,730.43
应收代偿款	214,947,819.21	161,980,617.19
应收代偿款减值准备	-12,274,651.71	-1,355,410.92
委托贷款	86,600,000.00	105,826,099.93
委托贷款减值准备	-43,300,000.00	-45,000,000.00
合计	464,696,526.39	414,578,826.55

（十）长期应收款

（1）长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	4,179,373.92		4,179,373.92			
其中：未实现融资收益	194,098.32		194,098.32			
分期收款销售商品	1,161,621.00		1,161,621.00	1,365,251.00		1,365,251.00
政府项目应收款	640,771,958.14		640,771,958.14	699,067,854.11		699,067,854.11
合计	646,112,953.06		646,112,953.06	700,433,105.11		700,433,105.11

（2）政府项目应收款明细

债务人	项目	期末余额
拜城县交通运输局	农牧区农村公路项目	243,796,293.48
拜城县交通运输局	富民公路建设项目	220,261,565.64
拜城县交通运输局	拜城县乡镇农村公路建设项目	176,714,099.02



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人	项目	期末余额
合 计		640,771,958.14

（十一）长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期初余额	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	368,161,127.62	11,110,814.44	1,105,575.27	378,166,366.79
小 计	368,161,127.62	11,110,814.44	1,105,575.27	378,166,366.79
减：长期股权投资减值准备	6,616,570.00	2,400,000.00		9,016,570.00
合 计	361,544,557.62	8,710,814.44	1,105,575.27	369,149,796.79



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(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						其他	期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润			
一、联营企业											
新疆冰川水务股份有限公司	14,646,806.45	14,632,496.72			128,353.41					14,760,850.13	
阿克苏申新绿融运营管理有限公司	697,408.84	1,048,476.26			252,413.71			72,928.07		1,227,961.90	
新疆明隆满疆生物科技有限公司	8,194,929.91	8,176,436.95								8,176,436.95	
浙江农发新疆农产品发展有限公司	9,871,673.28	9,663,755.03			27,685.58					9,691,440.61	
新疆升奇果业有限公司	13,776,841.88	13,772,822.41								13,772,822.41	
温宿县泉润商贸有限公司	5,000,000.00	3,200,636.56			-59.29					3,200,577.27	
疆鼎峰环境科	4,000,000.00	4,562,724.71			-408,112.11				400,000.00	3,754,612.60	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						其他	期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润			
技股份有限公司											
新疆汇宗农副产 品电子交易市场 有限公司	15,063,120.83	14,746,001.46			-244,799.94					14,501,201.52	1,541,230.00
阿克苏能源（集 团）有限公司		291,683,971.32			200,274.43					291,884,245.75	
沙雅波杜农牧科 技有限公司		632,647.20							-632,647.20		
阿克苏民福康食用 菌科技发展有限公司 任公司		5,741,159.00								5,741,159.00	
阿克苏西域众康农 副产品加工有限责 任公司		300,000.00								300,000.00	
阿瓦提县中能能 源有限公司			8,705,058.65							8,705,058.65	
新旅沙雅旅游管 理有限公司			2,450,000.00							2,450,000.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润			计提减值准备
合计	71,250,781.19	368,161,127.62	11,155,058.65		-44,244.21			472,928.07	-632,647.20	378,166,366.79	9,016,570.00



（十二）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	期初余额
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司	576,923,521.01	320,408,936.95
新疆银行股份有限公司	261,480,000.00	
新和县博融股权投资合伙企业（有限合伙）	200,799,000.00	
新疆汇财融资担保有限公司	161,354,900.00	161,354,900.00
阿克苏天雁实业有限公司	158,000,000.00	158,000,000.00
新和润和项目开发有限公司	148,000,000.00	148,000,000.00
温宿县农村信用合作联社	112,055,411.67	51,680,252.64
阿克苏水务环保集团股份有限公司	108,451,750.00	108,451,750.00
阿瓦提县刀郎文化旅游有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	65,000,000.00	42,360,000.00
库车县农村信用合作联社华能信用社	41,301,559.00	30,468,000.00
新疆奥福化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
阿克苏众新能源综合开发有限责任公司	38,500,000.00	36,000,000.00
阿克苏良信粮油购销集团有限责任公司	34,054,744.00	34,054,744.00
新疆桑塔木种业股份有限公司	34,000,000.00	
温宿产业发展创投中心	30,000,000.00	30,000,000.00
新疆天瑞能化有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00
阿克苏鹏达投资有限责任公司	30,000,000.00	
乌什县鑫信融资担保有限责任公司	29,800,000.00	29,800,000.00
新和桂山环境资源有限公司	28,377,030.93	28,256,431.84
新疆新拜铁路投资有限公司	27,680,000.00	19,680,000.00
新疆天汇康拜农业生态科技有限公司	22,000,000.00	
库车昊泰能源有限公司	21,750,000.00	21,750,000.00
乌什县华盛纺织有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
新疆拜城龙宇新材料有限公司	20,000,000.00	4,000,000.00
沙雅县农村信用合作联社	17,630,146.49	17,630,146.49
拜城县兴科农牧业有限责任公司	17,500,000.00	16,000,000.00
天下牧业（柯坪）有限公司	17,400,000.00	8,700,000.00
新疆三河建设工程有限责任公司	13,569,044.77	
拜城县非常规能源科技开发有限责任公司	13,336,000.00	
沙雅县丰合能源有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
沙雅瑞鑫储气能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
温宿县稻香城项目投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
新疆交易市场投资建设股份公司	10,000,000.00	10,000,000.00
沙雅县兴雅市政建设工程有限责任公司	10,000,000.00	
新疆荃银棉都种业有限公司	9,800,000.00	10,200,000.00
新疆龟兹牧歌食品发展有限责任公司	9,300,000.00	9,300,000.00
沙雅县塔里木小额贷款有限公司	8,000,000.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
阿瓦提县发强粮油工贸有限责任公司	7,630,100.00	180,100.00
拜城县文旅产业发展有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
拜城县金晖金泉供水有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
新疆西域肉鲜鲜食品有限公司	6,879,100.00	6,879,100.00
阿瓦提县利民天然气公司	6,540,357.00	6,540,357.00
新和县园区燃气有限公司	6,282,000.00	6,282,000.00
阿克苏愿臻生态农业科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
拜城县迎宾宾馆有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00
拜城县民生实业有限公司	5,521,480.94	5,928,280.94
沙雅雪峰奥群羊业发展有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00
新疆沙雅洲供应链管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
阿瓦提县启辰物流运输服务有限责任公司	5,000,000.00	
阿瓦提县刀郎故里餐饮服务有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
新疆棉都家纺有限责任公司	4,414,206.10	
新疆润景建设工程有限公司	4,200,000.00	3,700,000.00
新和县国赫商砼有限公司	4,122,573.63	
阿瓦提县博斯坦牧场农牧业有限责任公司	4,000,000.00	
新疆幸康牧业有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
温宿县破城子煤业有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00
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
新疆货畅天下园区开发有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00
新疆尊界文旅有限公司	3,000,000.00	
阿瓦提县宏通汽车服务发展有限公司	2,813,700.00	2,813,700.00
新和县文化旅游发展有限公司	2,500,000.00	
新和县飞翔农业开发有限责任公司	2,500,000.00	
新疆域美农业科技有限公司	2,450,000.00	
阿能拜城矿业有限公司	2,450,000.00	
新和县盛泰商贸有限公司	2,400,000.00	
阿瓦提福莱克斯绿色农业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
新疆冠越农业科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
阿瓦提县鼎荣商贸有限公司	1,333,520.60	
库车西域牧业发展有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
拜城县金盾保安服务有限责任公司	1,230,000.00	1,230,000.00
新和都护盛杰商贸有限公司	1,200,000.00	
拜城县园区投资建设有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
拜城县长胜矿业开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆柯牧种植有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆新驼乳业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
拜城县意恒升矿业开发有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
温宿县长安保安服务有限责任公司	920,000.00	920,000.00
新疆慕岸商务酒店有限公司	900,000.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
新疆豫地资源能源发展有限公司	800,000.00	
沙雅波杜农牧科技有限公司	750,000.00	
库车县伟晔矿业有限责任公司	714,000.00	714,000.00
阿瓦提宏盛农资服务有限公司	600,000.00	600,000.00
拜城县惠民保障性住房有限公司	600,000.00	600,000.00
库车经开商贸投资发展有限公司	600,000.00	600,000.00
新疆永安硅业有限公司	468,400.00	
阿瓦提县宏瑞食品商贸有限公司	406,800.00	
阿克苏市西域牧农业发展有限责任公司	371,838.36	371,838.36
阿瓦提县宏硕种业有限公司	310,000.00	310,000.00
新疆金诺财税咨询有限公司	300,000.00	300,000.00
阿瓦提红满天农业科技有限公司	267,608.48	267,608.48
柯坪农牧产业有限公司	200,000.00	200,000.00
沙雅县盛雅供销合作社联合社有限责任公司	200,000.00	200,000.00
沙雅汇迪生物医药有限公司	50,000.00	
阿克苏润硕项目管理有限公司	45,900.00	
阿瓦提县天域发展建设有限责任公司		181,750,860.78
新和县中小企业融资担保有限公司		62,000,000.00
拜城佳顺薯业科技发展有限公司		20,000,000.00
阿克苏金盾保安服务有限公司拜城县分公司		1,470,000.00
沙雅它乾城民宿经营管理有限公司		245,000.00
嘉兴市驿疆南商贸有限公司		213,600.00
沙雅它乾城商业管理有限公司		49,000.00
阿瓦提县蓝盾保安培训中心		30,000.00
沙雅县美丽胡杨核桃红枣销售专业合作社		5,000.00
合计	2,637,931,692.98	1,857,392,607.48

注：期末其他权益工具投资由于用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（十三）其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
阿克苏地区绿景产业发展基金合伙企业(有限合伙)	525,180,000.00	506,840,000.00
阿克苏地区纺织服装产业发展基金有限公司	70,000,000.00	69,000,000.00
沙雅县胡杨产业投资基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
拜城县融鑫产业投资基金合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00	
阿克苏地区绿恒产业创新发展基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆塔源绿色兵地产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	621,180,000.00	577,840,000.00

注：期末其他非流动金融资产由于用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

范围内对公允价值的恰当估计。

（十四）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	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	其他	合计
一、期初余额	1,968,717,412.23	9,286,057,272.04	35,779,002.37	66,860,000.00	11,357,413,686.64
其中：成本	1,933,531,680.92	9,043,794,743.81	31,523,103.37	62,788,935.84	11,071,638,463.94
公允价值变动	35,185,731.31	242,262,528.23	4,255,899.00	4,071,064.16	285,775,222.70
二、本年变动	120,560,541.60	662,158,251.16		98,258,622.50	880,977,415.26
加：外购		496,917,799.70			496,917,799.70
存货/固定资产/ 在建工程转入	115,205,566.78	139,215,884.90			254,421,451.68
政府划拨增加	-			98,258,622.50	98,258,622.50
公允价值变动	32,240,478.46	45,398,278.68			77,638,757.14
减：处置	16,677,967.03				16,677,967.03
其他转出	10,207,536.61	19,373,712.12			29,581,248.73
公允价值变动					
三、年末余额	2,089,277,953.83	9,948,215,523.20	35,779,002.37	165,118,622.50	12,238,391,101.90
其中：成本	2,021,851,744.06	9,660,554,716.29	31,523,103.37	161,047,558.34	11,874,977,122.06
公允价值变动	67,426,209.77	287,660,806.91	4,255,899.00	4,071,064.16	363,413,979.84

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
世纪商厦二期七楼	1,379,728.01	正在办理
200万锭纺织标准厂房（A地块）1#厂房	43,076,201.00	正在办理
宏宇投资 3-1、3-4、4-2	42,532,861.77	正在办理
	86,988,790.78	

注：投资性房地产公允价值依据格律（上海）资产评估有限公司出具的评估报告确认，涉及公司：阿克苏绿融资产运营管理有限公司、新疆鑫源融资担保有限责任公司、新疆红旗坡农业发展集团有限公司、阿克苏西域牧业发展有限责任公司、阿克苏聚源农业发展有限责任公司、阿克苏地区红旗坡源生态农业发展有限公司、阿克苏纺城水务发展有限公司、阿克苏优能农业科技股份有限公司、阿克苏金物联电子商务有限公司、温宿县浩博农业科技开发有限责任公司、乌什县燕山资产经营有限责任公司、乌什县燕山保障性住房建设管理有限责任公司、新和县聚辉农业发展有限公司、新和县园区经济发展有限公司、阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司、阿瓦提县城市保障性住房投资建设管理有限公司、阿瓦提县鼎诚资产管理有限责任公司、阿瓦提县天域发展建设有限责任公司；主要采用收益法对资产进行评估，重要参数为租金收入，使用年限等。

（十五）固定资产



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	17,607,813,064.48	16,010,272,320.09
固定资产清理	842,494.00	842,494.00
合 计	17,608,655,558.48	16,011,114,814.09

(1) 固定资产

固定资产情况



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	18,030,098,534.90	683,086,000.94	153,703,154.69	163,204,421.67	20,415,738.13	1,095,737,576.02	20,146,245,426.35
2.本年增加金额	2,748,370,671.70	108,001,625.44	20,602,232.33	34,222,727.86	25,716,835.44	10,926,275.80	2,947,840,368.57
(1) 购置	374,372,930.47	46,091,492.24	18,978,120.49	19,795,718.00	23,223,217.80	8,506,969.40	490,968,448.40
(2) 在建工程转入	599,701,240.38	2,790,685.13	3,663.37			711,942.82	603,207,531.70
(3) 企业合并增加	1,769,052,265.33	59,110,412.43	1,620,448.47	14,427,009.86	2,493,617.64	1,707,363.58	1,848,411,117.31
(4) 划拨资产	5,244,235.52	9,035.64					5,253,271.16
3.本年减少金额	416,943,736.26	72,660,495.54	26,071,639.95	4,565,578.83	1,375,373.78	4,841,061.94	526,457,886.30
(1) 处置或报废	59,604,455.91	17,556,618.76	12,009,977.18	2,826,056.42	23,434.43	4,841,061.94	96,861,604.64
(2) 处置子公司							
(3) 转入投资性房地产	112,613,090.91						112,613,090.91
(4) 其他转出	244,726,189.44	55,103,876.78	14,061,662.77	1,739,522.41	1,351,939.35		316,983,190.75
4.年末余额	20,361,525,470.34	718,427,130.84	148,233,747.07	192,861,570.70	44,757,199.79	1,101,822,789.88	22,567,627,908.62
二、累计折旧							
1.年初余额	2,961,800,572.69	272,923,573.52	78,985,112.14	84,373,408.15	11,107,263.22	726,533,674.90	4,135,723,604.62
2.本年增加金额	766,574,408.09	59,830,728.32	22,507,422.49	21,534,004.39	13,152,339.48	41,007,623.99	924,606,526.76
(1) 计提	735,438,937.17	32,499,160.91	22,079,750.01	15,861,831.92	11,839,663.07	40,333,195.98	858,052,539.06
(2) 企业合并增加	30,818,247.92	27,325,260.70	427,672.48	5,672,172.47	1,312,676.41	674,428.01	66,230,457.99
(3) 其他	317,223.00	6,306.71					323,529.71
3.本年减少金额	55,408,047.58	28,556,618.76	12,009,977.18	2,826,056.42	643,411.21	1,302,994.57	100,747,105.72
(1) 处置或报废	3,851,276.32	2,725,258.04	5,028,229.28	1,390,461.10	23,434.43	1,302,994.57	14,321,653.74
(2) 处置子公司							
(3) 转入投资性房地产	24,743,479.92						24,743,479.92
(4) 划拨资产	26,813,291.34	25,831,360.72	6,981,747.90	1,435,595.32	619,976.78		61,681,972.06
4.年末余额	3,672,966,933.20	304,197,683.08	89,482,557.45	103,081,356.12	23,616,191.49	766,238,304.32	4,959,583,025.66
三、减值准备							
年初余额		127,761.68		121,739.96			249,501.64



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
2.本年增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 经营租赁转为自用							
3.本年减少金额		17,683.16					17,683.16
(1) 处置或报废		17,683.16					17,683.16
(2) 合并范围减少							
(3) 自用转为经营租赁							
4.年末余额		110,078.52		121,739.96			231,818.48
四、账面价值							
1.年末账面价值	16,688,558,537.14	414,119,369.24	58,751,189.62	89,658,474.62	21,141,008.30	335,584,485.56	17,607,813,064.48
2.年初账面价值	15,068,297,962.21	410,034,665.74	74,718,042.55	78,709,273.56	9,308,474.91	369,203,901.12	16,010,272,320.09



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(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
温宿县保障性住房项目	62,650,618.70	正在办理中
托甫汗小城镇保障性住房	35,863,559.23	正在办理中
农业科技示范园办公室	26,730,792.65	正在办理中
保险库	5,774,355.76	正在办理中
2007 年温宿县西大街廉租房 1、2 号楼	2,996,531.88	正在办理中
2008 年温宿县廉租房建设项目	1,669,507.56	正在办理中
核桃车间及冷库	438,119.22	正在办理中

(3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产处置	842,494.00	842,494.00
合计	842,494.00	842,494.00

(十六) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,898,883,275.63	6,935,581,493.51
工程物资	3,459.96	3,459.96
合计	7,898,886,735.59	6,935,584,953.47

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区商业楼建设项目	5,839,267.59		5,839,267.59	16,917,445.92		16,917,445.92
沙雅县工行、农行家属安置房建设项目及其南侧区域	22,982,516.34		22,982,516.34	20,369,197.78		20,369,197.78
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	18,848,889.15		18,848,889.15
沙雅县 2022 年棚户区改造项目(一期)五标段 (EPC 模式)				243,909,525.21		243,909,525.21
新村小城镇建设乡村振兴示范村建设项目	55,500,038.43		55,500,038.43	61,568,882.33		61,568,882.33
拜城油鸡建设项目附属工程	34,570,052.86		34,570,052.86	41,506,558.90		41,506,558.90
温泉洗浴中心	38,758,384.98		38,758,384.98	36,505,862.98		36,505,862.98
18 万立方米商品混凝土搅拌站项目(新建砂石料厂)				5,952,163.59		5,952,163.59
温宿县新城区排水工程建设项目	39,424,120.00		39,424,120.00	39,424,120.00		39,424,120.00
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	33,539,145.00		33,539,145.00
温宿县原“三馆”综合楼改造行政服务	22,930,000.00		22,930,000.00	22,930,000.00		22,930,000.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中心建设项目						
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
2015 年棚户区改造项目(鹏达 577.29 万元)	6,349,308.95		6,349,308.95	6,333,448.59		6,333,448.59
水利基础设施建设	32,692,097.85		32,692,097.85	32,692,097.85		32,692,097.85
沙雅县城北田园综合体一期建设项目	136,148.18		136,148.18	106,414,511.00		106,414,511.00
2017 年支斗渠防渗改建工程	58,433,676.36		58,433,676.36	58,433,676.36		58,433,676.36
纺织产业园设施配套建设道路项目	32,392,615.80		32,392,615.80	32,392,615.80		32,392,615.80
阿克苏屠宰场				37,142,454.94		37,142,454.94
红旗坡冷链物流及果品深加工基地(二期)建设项目				568,439,620.77		568,439,620.77
污水处理厂二期	441,151,148.52		441,151,148.52	384,333,770.69		384,333,770.69
染整区工程	96,313,996.13		96,313,996.13	95,807,596.96		95,807,596.96
供水(二期)改扩建项目	21,102,745.65		21,102,745.65	21,102,745.65		21,102,745.65
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				7,413,228.78		7,413,228.78
棚户区改造项目				44,467,999.99		44,467,999.99
新和县设施农业经营项目(三期)	181,283,548.13		181,283,548.13	178,272,741.82		178,272,741.82
新和县农业设施建设项目利息	33,275,348.41		33,275,348.41	24,952,776.07		24,952,776.07
新和县牛、羊、鸽养殖园建设项目	135,939,242.40		135,939,242.40	128,827,740.13		128,827,740.13
新和县设施农业经营项目(生产基地建设一期)	137,742,500.92		137,742,500.92	86,004,998.27		86,004,998.27
新和县奶牛肉种牛养殖产业园建设项目工程	145,396,716.26		145,396,716.26	115,921,864.63		115,921,864.63
廉租房	86,587,085.41		86,587,085.41	86,604,988.61		86,604,988.61
公租房	348,675,529.80		348,675,529.80	265,067,648.23		265,067,648.23
乡镇干部周转房	13,716,323.35		13,716,323.35	13,716,323.35		13,716,323.35
饲料加工厂建设项目	40,927,179.25		40,927,179.25	35,624,575.79		35,624,575.79
城南 B 区商业楼及附属建设项目	11,801,191.52		11,801,191.52	15,975,380.87		15,975,380.87
温宿县台兰河新龙口到老龙口之间河道右岸防洪项目				18,456,056.15		18,456,056.15
温宿县洼地水库项目	1,000,186,778.23		1,000,186,778.23	1,000,186,778.23		1,000,186,778.23
阿日格亚神木园洪沟段山洪防治项目				7,799,690.63		7,799,690.63
2021 年柯柯牙中型灌区项目	73,145,635.48		73,145,635.48	73,145,635.48		73,145,635.48
温宿县帕什他什防洪工程(2021)				17,116,049.02		17,116,049.02
温宿县台兰河灌溉区“十四五”续建配套与现代化改造项目	162,884,370.43		162,884,370.43	162,884,370.43		162,884,370.43



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温宿县台兰河(左岸)铁路新村段中小河流治理工程				15,685,701.85		15,685,701.85
阿瓦提特色小镇建设项目	148,490,788.39		148,490,788.39	146,325,611.34		146,325,611.34
多浪乡土地管理中心建设项目				7,445,529.52		7,445,529.52
阿瓦提廉租房	125,919,807.86		125,919,807.86	125,919,807.86		125,919,807.86
阿瓦提公租房	323,893,251.83		323,893,251.83	303,197,758.95		303,197,758.95
阿瓦提回迁房	11,379,563.58		11,379,563.58	11,379,563.58		11,379,563.58
阿瓦提棚户区	46,099,328.65		46,099,328.65	46,099,328.65		46,099,328.65
阿瓦提县 2017 年农村路网建设项目	613,942,776.01		613,942,776.01	609,566,954.23		609,566,954.23
阿瓦提县 2017 年农村公路建设 PPP 项目(二包)	23,100,587.16		23,100,587.16	23,100,587.16		23,100,587.16
阿瓦提县农村扶贫富余劳动力培训基地建设项目	202,127,057.07		202,127,057.07	202,062,944.65		202,062,944.65
阿瓦提县产业园标准厂房建设项目(二期)				76,057.00		76,057.00
阿瓦提县纺织服装产业园服装加工标准厂房建设项目				295,544.55		295,544.55
阿瓦提县干部综合服务活动中心装修项目	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	30,029,945.60		30,029,945.60	8,684,211.64		8,684,211.64
农村路网项目	135,809,545.94		135,809,545.94	130,665,101.37		130,665,101.37
阿瓦提县宏宇综合农贸交易中心	14,781,357.80		14,781,357.80	75,627,280.57		75,627,280.57
阿瓦提县畜牧养殖产业园建设项目	7,909,011.77		7,909,011.77	52,564,742.99		52,564,742.99
沙雅县汉唐文化步行街项目				2,028,549.05		2,028,549.05
道路项目	7,253,489.00		7,253,489.00	143,749,086.46		143,749,086.46
阿克苏地区阿瓦提县发强粮油生产线及仓储设施智能化升级改造项目	139,071,012.37		139,071,012.37	110,872,872.77		110,872,872.77
新和县 20 万平米标准化厂房及附属	90,896,513.79		90,896,513.79	90,889,313.79		90,889,313.79
供水项目	310,312.11		310,312.11	76,756,882.97		76,756,882.97
供热项目				53,173,761.32		53,173,761.32
零散气回收建设项目	49,866,089.49		49,866,089.49	46,431,690.95		46,431,690.95
阿克苏市绿色农业交易中心-新疆云农贸中心建设项目综合楼建设	38,443,568.68		38,443,568.68	39,314,401.01		39,314,401.01
多浪种羊场				32,987,590.84		32,987,590.84
沙雅县 2016 年支斗渠防渗改建工程	23,579,567.00		23,579,567.00	23,579,567.00		23,579,567.00
大理岩矿建设项目	28,123,321.08		28,123,321.08	23,244,819.28		23,244,819.28
城乡一体化项目	4,825,562.84		4,825,562.84	2,387,213.01		2,387,213.01
园区道路改造项目(设计施工一体化)8.3 公里				16,422,935.73		16,422,935.73



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城西加气站项目				14,338,834.03		14,338,834.03
城区自来水供水管道项目	12,120,105.80		12,120,105.80	12,120,105.80		12,120,105.80
园区 2022 年纺织服装产业园道路建设项目				11,009,174.33		11,009,174.33
干部周转房、专家公寓楼及附属建设项目	808,919.89		808,919.89	10,140,530.14		10,140,530.14
家禽屠宰加工厂项目				9,995,642.91		9,995,642.91
阿克苏商贸物流产业园冷链物流建设项目	9,530,915.57		9,530,915.57	9,518,900.57		9,518,900.57
沙雅县文创园旅游基础设施提升项目（EPC）模式				9,174,311.91		9,174,311.91
沙雅县工业园区事故处理池建设项目				9,174,311.90		9,174,311.90
阿瓦提水利工程项目	8,753,821.04		8,753,821.04	8,753,821.04		8,753,821.04
园区绿化苗木采购项目				8,554,402.45		8,554,402.45
万绿达项目	8,140,869.00		8,140,869.00	8,140,869.00		8,140,869.00
在建厂房	8,000,000.00		8,000,000.00	8,014,999.91		8,014,999.91
阿瓦提县设施农业建设项目				7,973,782.97		7,973,782.97
污水处理厂建设项目				7,828,600.00		7,828,600.00
沙雅县 2022 年抗旱机电井维修工程				7,466,281.49		7,466,281.49
2023 年度塔里木河防洪强险应急工程	7,336,470.00		7,336,470.00	7,336,470.00		7,336,470.00
G314 国道主干道绿化建设项目				7,253,489.00		7,253,489.00
机械设备				7,213,710.00		7,213,710.00
2023 年沙雅县循环经济园区绿化项目				6,696,155.03		6,696,155.03
阿克苏屠宰场辅助工程				5,915,399.09		5,915,399.09
新和县设施农业经营项目（一期）				4,734,209.96		4,734,209.96
阿瓦提县 2017 年农村路网建设项目第 2 合同段（第一批）				4,375,821.78		4,375,821.78
沙雅县 S210 省道防风治沙林带引水工程	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
阿克苏地区农产品追溯管理系统升级及对接项目	3,507,179.77		3,507,179.77	1,004,716.98		1,004,716.98
新和县设施农业经营项目（一期）	4,734,209.96		4,734,209.96	4,734,209.96		4,734,209.96
新和县智慧生态观光牧场 10kv 配电工程建设项目	3,174,542.34		3,174,542.34	2,899,312.98		2,899,312.98
新和县 20 万平方米标准化厂房及附属配套设施建设项目	6,399,873.81		6,399,873.81	2,262,515.51		2,262,515.51
阿克苏地区新和县轻工业园区纺织服装区牛仔布生产标准化厂房建设项目	9,437,087.87		9,437,087.87			
30 万方/天液化天然气项目	66,059,468.93		66,059,468.93			
棚户区（城中村）改造	526,810,404.39		526,810,404.39			
2018 棚户区改造项目	818,939,251.81		818,939,251.81			



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新和县建筑垃圾填埋场建设项目设计施工一体化工程	11,288,680.00		11,288,680.00			
新和县城乡一体化供水工程（一包）设计施工一体化	58,698,371.34		58,698,371.34			
新和县 2022 年城乡建设用地增减挂钩项目	280,107,296.06		280,107,296.06			
阿克苏地区新和县城乡一体化供水工程（二期）总承包	197,026,529.03		197,026,529.03			
新和县城乡一体化供水工程（三期）（EPC 总承包）施工标段	30,840,007.10		30,840,007.10			
温宿县龙泉河景观石吊装运输项目	2,264,880.00		2,264,880.00	2,264,880.00		2,264,880.00
温宿标准化厂房建设项目	9,125,960.69		9,125,960.69			
阿瓦提县回迁房内装修项目	3,358,952.93		3,358,952.93	3,358,952.93		3,358,952.93
阿瓦提县新发 16.5 万锭高档纺纱建设项目	21,750,860.78		21,750,860.78			
阿瓦提县产业园标准厂房建设项目（二期）	47,148,195.86		47,148,195.86			
阿瓦提县纺织服装产业园服装加工标准厂房建设项目	12,871,397.61		12,871,397.61			
阿克苏地区阿瓦提县产城融合园区纺织服装区基础设施建设项目（一期）施工标段	19,059,822.97		19,059,822.97			
阿克苏地区阿瓦提县产城融合园区针织厂房建设项目（设计施工一体化）一期	25,487,660.97		25,487,660.97			
阿克苏地区阿瓦提县棉都家纺生产厂房建设项目（设计施工一体化）一期	32,900,515.77		32,900,515.77			
阿克苏地区阿瓦提县织布厂房建设项目（设计施工一体化）	28,359,396.12		28,359,396.12			
2023 年各乡镇干渠清淤工程	2,824,725.31		2,824,725.31			
沙雅县 2017 年支斗渠防渗改建配套设施建设项目	3,192,495.68		3,192,495.68			
种羊场建设项目	4,711,019.78		4,711,019.78	4,711,019.78		4,711,019.78
沙雅县城南商业外立面改造工程建设项目	6,188,030.33		6,188,030.33			
2016 年棚户区改造配套基础设施建设项目	2,270,943.48		2,270,943.48			
2023 年艾比利小区（幸福公寓）160 套住宅项目	1,907,091.03		1,907,091.03			
沙雅县 2023 年保障性租赁住房（城南）项目	1,668,953.64		1,668,953.64			
沙雅县雪峰佳苑小区住宅及配套附属工程建设项目	30,658,541.59		30,658,541.59			
沙雅县汽车城建设项目	41,809,195.19		41,809,195.19			
沙雅县 2022 年棚户区改造项目配套基础设施建设项目（内配套）施工标段	19,004,100.00		19,004,100.00			



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙雅县 2021 年棚户区该奥（小区内）配套设施建设项目-沙雅县工行农行建设项目	1,210,000.00		1,210,000.00			
支 2023 年保障性租赁住房（城南）建设项目-室外附属工程施工标段	5,698,837.32		5,698,837.32			
沙雅县 2022 年棚户区改造项目一期	1,040,000.00		1,040,000.00			
乌什县英阿瓦提乡排孜艾格孜渠首电力配套项目	2,408,066.00		2,408,066.00			
乌什县 2024 年耕地整理提升供水项目	5,140,376.01		5,140,376.01			
乌什县 219 国道联合干渠帕喀买里闸口及奥皮开闸口改迁项目	1,648,473.90		1,648,473.90			
乌什县托什干河联合渠首下游防洪工程	2,000,000.00		2,000,000.00			
拜城县水厂改造项目二标段	5,618,889.08		5,618,889.08			
阿克苏地区拜城县城生活污水处理厂再生水利用工程二标段	7,205,034.45		7,205,034.45			
3 号玄武岩项目	2,874,390.14		2,874,390.14			
卸车净化处理项目	5,432,156.77		5,432,156.77			
油基钻井液 5000m3 仓储建设项目	4,881,416.33		4,881,416.33			
零星工程	67,853,087.76		67,853,087.76	81,565,137.16		81,565,137.16
合 计	7,898,883,275.63		7,898,883,275.63	6,935,581,493.51		6,935,581,493.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	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
温宿县洼地水库项目	1,355,180,000.00	1,000,186,778.23				1,000,186,778.23
红旗坡冷链物流及果品深加工基地(二期)建设项目	790,000,000.00	568,439,620.77			568,439,620.77	
污水处理项目二期	699,900,000.00	384,333,770.69	56,817,377.83			441,151,148.52
沙雅县 2022 年棚户区改造项目（一期）五标段（EPC 模式）	375,000,000.00	243,909,525.21		243,909,525.21		
阿克苏屠宰场	120,000,000.00	37,142,454.94		37,142,454.94		
温泉洗浴中心	50,000,000.00	36,505,862.98	2,252,522.00			38,758,384.98
合计	3,390,080,000.00	2,270,518,012.82	59,069,899.83	281,051,980.15	568,439,620.77	1,480,096,311.73

(续)



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
温宿县洼地水库项目	37.80	37.80				自筹、专项资金
污水处理项目二期	63.03	63.03	28,297,163.26	11,761,005,460	6.41	自筹
温泉洗浴中心	78.00	78.00				自筹
合计			28,297,163.26	11,761,005,460		

(十七) 生产性生物资产

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	596,226,602.02	145,547,378.16	170,076,391.97	911,850,372.15
2. 本年增加金额	154,413,239.98	70,438,961.25	216,498,760.00	441,350,961.23
(1) 外购	77,351,301.90	61,449,290.59	490,000.00	139,290,592.49
(2) 自行培育	77,061,938.08	8,989,670.66		86,051,608.74
(3) 企业合并增加			216,008,760.00	216,008,760.00
(4) 其他				
3. 本年减少金额	139,848,855.28	118,614,223.41	224,860.00	258,687,938.69
(1) 处置		25,163,873.31		25,163,873.31
(2) 其他转出	139,848,855.28	93,450,350.10	224,860.00	233,524,065.38
4. 年末余额	610,790,986.72	97,372,116.00	386,350,291.97	1,094,513,394.69
二、累计折旧				
1. 年初余额	7,897,343.35	273,869.75	2,679,604.31	10,850,817.41
2. 本年增加金额	465,472.10	7,366,240.51	118,465.36	7,950,177.97
(1) 计提	465,472.10	7,366,240.51	118,465.36	7,950,177.97
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
3. 本年减少金额		1,419,786.13		1,419,786.13
(1) 处置				
(2) 其他转出		1,419,786.13		1,419,786.13
4. 年末余额	8,362,815.45	6,220,324.13	2,798,069.67	17,381,209.25
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	合计
(2) 其他转出				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	602,428,171.27	91,151,791.87	383,552,222.30	1,077,132,185.44
2、年初账面价值	588,329,258.67	145,273,508.41	167,396,787.66	900,999,554.74

(十八) 无形资产

(1) 无形资产情况



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	土地权	专利权	商标权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1、期初余额	10,032,900,570.17	2,120,615.04	1,830,393.29	4,000,000.00	2,760,915.21	15,140,217.18	10,058,752,710.89
2、本期增加金额	2,812,444,862.21		374,979.78		2,080,964.75	4,240.00	2,814,905,046.74
(1) 购置	1,507,461,893.66		174,979.78		314,631.20		1,507,951,504.64
(2) 内部研发					1,478,159.29		1,478,159.29
(3) 企业合并增加	1,302,575,968.55				288,174.26	4,240.00	1,302,868,382.81
(4) 划拨	2,407,000.00		200,000.00				2,607,000.00
3、本期减少金额	329,423,850.10				992,898.83	356,601.67	330,773,350.60
(1) 处置	8,308,151.05				874,638.00	5,901.67	9,188,690.72
(2) 合并范围减少							
(3) 转入投资性房地产	132,159,712.09				118,260.83	350,700.00	132,510,412.09
(4) 其他转出	188,955,986.96						189,074,247.79
4、期末余额	12,515,921,582.28	2,120,615.04	2,205,373.07	4,000,000.00	3,848,981.13	14,787,855.51	12,542,884,407.03
二、累计摊销							
1、期初余额	899,501,758.24	2,076,828.58	843,870.12	1,866,666.48	909,289.95	2,122,924.04	907,321,337.41
2、本期增加金额	158,689,977.69		658,605.40	399,999.96	453,947.75	1,117,992.21	161,320,523.01
(1) 计提	153,804,816.76		658,605.40	399,999.96	424,004.87	1,113,752.21	156,401,179.20
(3) 企业合并增加	4,843,080.53				29,942.88	4,240.00	4,877,263.41
(3) 划拨	42,080.40						42,080.40
3、本期减少金额	29,159,158.07				180,144.47		29,339,302.54
(1) 处置	2,817,772.74				74,883.78		2,892,656.52
(2) 合并范围减少							
(3) 转入投资性房地产	2,891,478.61						2,891,478.61
(4) 其他转出	23,449,906.72				105,260.69		23,555,167.41



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	土地权	专利权	商标权	非专利技术	软件	其他	合计
4、期末余额	1,029,032,577.86	2,076,828.58	1,502,475.52	2,266,666.44	1,183,093.23	3,240,916.25	1,039,302,557.88
三、减值准备							
1、期初余额							
2、本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3、本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 合并范围减少							
(3) 转入投资性房地产							
(4) 其他转出							
4、期末余额							
四、账面价值							
1、期末账面价值	11,486,889,004.42	43,786.46	702,897.55	1,733,333.56	2,665,887.90	11,546,939.26	11,503,581,849.15
2、期初账面价值	9,133,398,811.93	43,786.46	986,523.17	2,133,333.52	1,851,625.26	13,017,293.14	9,151,431,373.48



（十九）开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
糖心苹果全产业链科技创新	3,535,148.51			3,535,148.51
核心群牛精饲料研发支出	4,491,805.72		836,725.04	3,655,080.68
肉苁蓉保健品研发	483,109.89		483,109.89	
信用类债券管理系统	740,000.00		740,000.00	
合 计	9,250,064.12		2,059,834.93	7,190,229.19

（二十）商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

（2）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包含直接归属于资产组的长期资产、商誉等资产。

（3）可收回金额的具体确定方法

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
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		2025 年-2028 年 (后续为稳定期)	2%-5%	持平	稳定期收入增长为 0%，折现率与预测期最后一年一致。永续期利润率水平在预测期的基础上，对折旧、摊销及资本性支出进行年化调整后确定
新疆邝然建设工程有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00		2025 年-2028 年 (后续为稳定期)	2%-5%	持平	稳定期收入增长为 0%，折现率与预测期最后一年一致。永续期利润率水平在预测期的基础上，对折旧、摊销及资本性支出进行年化调整后确定

（二十一）长期待摊费用



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期减少额	期末余额
房屋装修费	26,411,052.32	52,569,039.94	25,153,879.48	464,020.22	53,362,192.56
土地清算及补贴	3,240,025.22		353,842.27		2,886,182.95
土地管理费	2,832,526.29	5,209,310.30	2,640,713.40		5,401,123.19
其他	750,005.26	1,564,654.13	917,475.01		1,397,184.38
大修理及系统维护费	20,000,000.00	39,419,987.34	19,333,354.41		40,086,632.93
合计	53,233,609.09	98,762,991.71	48,399,264.57	464,020.22	103,133,316.01

(二十二) 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		期初余额	
	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	69,091,110.85	276,364,443.40	57,295,148.57	229,180,594.28
信用减值准备	68,639,920.57	274,559,682.28	56,732,232.52	226,928,930.08
投资性房地产公允价值变动	451,190.28	1,804,761.12	562,916.05	2,251,664.20
二、递延所得税负债	132,269,917.81	529,079,671.24	94,295,307.46	377,181,229.84
计入其他综合收益的其他金融 资产公允价值变动	15,626,000.00	62,504,000.00	9,966,000.00	39,864,000.00
投资性房地产公允价值变动	116,643,917.81	466,575,671.24	84,329,307.46	337,317,229.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣暂时性差异	293,584,243.30
可抵扣亏损	343,081,782.09
合计	636,666,025.39

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2025 年	191,826,470.51
2026 年	62,147,497.40
2027 年	48,754,212.52
2028 年	24,669,558.40
2029 年	15,684,043.26
合计	343,081,782.09

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
温宿县水利局工程款	625,523,858.33	625,523,858.33
水库经营项目款	336,019,658.43	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
阿克苏大成市政建设有限公司预付款	299,636,240.52	299,838,712.16
新疆银行股份有限公司		261,480,000.00
预付阿拉尔铁路投资款	206,454,145.13	
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
阿克苏纺城供排水有限公司回购资产	120,357,614.01	120,357,614.01
预付乌什县托什干河项目工程款	79,999,680.00	79,999,680.00
预付纺织城污水处理项目工程款	65,867,999.49	65,867,999.49
抵债资产	18,384,596.72	55,231,931.12
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
预付工程款	47,589,313.42	
温宿县龙泉湖提升改造建设项目财务竣工决算转交付资产	47,415,974.86	
预付新城区基础设施改造项目工程款	39,563,456.00	39,563,456.00
沙雅扶贫项目款	38,105,600.00	
预付新疆振鑫农牧科技发展有限公司股权款	30,000,000.00	30,000,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司股权款	25,000,000.00	
预付新和都派服饰有限公司股权款	16,635,758.93	
预付乌什县燕泉景区改造工程工程款	16,240,207.00	16,240,207.00
预付综合体育设施建设项目工程款	16,065,618.00	16,065,618.00
预付乌什县休闲养生养老基地建设项目工程款	14,811,634.86	14,811,634.86
新疆诚德建筑工程有限公司		14,370,000.00
阿瓦提县喀什噶尔河水土保持项目款	8,258,319.08	8,258,319.08
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
预付燕泉河(亚瓦格渠)污染治理项目工程款	920,000.00	920,000.00
预付乌什县托什干河低位调节蓄水池项目工程款	90,000.00	90,000.00
预付 2015 年棚户区改造项目工程款	18,001.00	18,001.00
合 计	2,239,957,675.78	1,835,637,031.05

(二十四) 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	56,000,000.00	
抵押借款	491,400,000.00	70,000,000.00
保证借款	355,147,836.53	225,808,666.40
信用借款	22,352,627.29	323,257,234.04
合 计	924,900,463.82	619,065,900.44

(2) 短期借款明细如下



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司乌什支行	2024/11/21	2025/11/14	286.26
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司柯坪支行	2024/9/29	2025/9/28	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司柯坪支行	2024/2/9	2025/2/8	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/3/14	2025/3/11	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/5/27	2025/5/26	400.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司拜城城镇支行	2022/11/21	2025/11/20	460.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司拜城城镇支行	2024/5/30	2025/5/30	2,752.66
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/10/24	2025/10/23	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/8/28	2025/8/27	300.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/11/12	2025/11/11	300.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/10/8	2025/10/7	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/11	2025/10/10	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/8/28	2025/8/27	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/9/29	2025/9/28	300.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/9	2025/12/8	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/9	2025/12/8	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/17	2025/12/16	2,600.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/10	2025/12/8	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/11/14	2025/11/13	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/11/1	2025/10/31	300.00
中国工商银行股份有限公司新和支行	2024/4/22	2025/4/22	100.00
中国工商银行股份有限公司新和支行	2024/4/23	2025/4/23	200.00
中国农业银行股份有限公司阿克苏支行	2024/7/5	2025/6/7	450.00
中国农业银行股份有限公司柯坪县支行	2024/3/17	2025/3/16	899.67
中国农业发展银行沙雅县支行	2024/1/4	2025/1/1	400.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2024/6/28	2025/6/25	4,000.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/9/10	2025/9/10	200.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/8/29	2025/8/29	800.00
交通银行股份有限公司阿克苏北京路支行	2024/12/4	2025/12/3	200.00
交通银行股份有限公司阿克苏北京路支行	2024/11/27	2025/9/10	100.00
交通银行股份有限公司阿克苏北京路支行	2024/11/18	2025/9/10	100.00
交通银行股份有限公司阿克苏北京路支行	2024/10/25	2025/10/24	600.00
中国工商银行股份有限公司沙雅支行	2024/12/19	2025/12/15	680.00
沙雅县塔里木小额贷款有限公司	2024/12/24	2025/12/25	50.00
沙雅县塔里木小额贷款有限公司	2024/12/10	2025/12/9	160.00
沙雅县塔里木小额贷款有限公司	2024/12/10	2025/12/9	200.00
新疆银行股份有限公司塔里木分行	2024/5/30	2025/5/27	1,524.57
新疆银行股份有限公司塔里木分行	2024/12/10	2025/12/9	600.00
中国农业银行股份有限公司阿克苏支行	2024/7/5	2025/6/7	450.00
中国农业银行股份有限公司柯坪县支行	2024/3/17	2025/3/16	899.68



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
中国邮政储蓄银行股份有限公司阿瓦提县支行	2024/8/30	2025/8/29	200.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司沙雅县支行	2024/6/27	2025/6/26	20.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司沙雅县支行	2024/6/26	2025/6/25	120.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司沙雅县支行	2024/11/28	2025/11/27	11.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司沙雅县支行	2024/11/27	2025/11/26	93.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/1/12	2025/1/11	398.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/1/26	2025/1/25	347.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司温宿支行	2024/2/5	2025/2/4	10,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司	2024/2/26	2025/2/25	10,000.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/3/25	2025/3/24	302.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司温宿支行	2024/5/9	2025/5/8	1,900.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/5/16	2025/5/16	2,163.00
兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2024/6/28	2025/6/18	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司温宿支行	2024/9/26	2025/9/25	10,000.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/11/8	2025/11/8	2,000.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部	2024/11/18	2025/11/17	3,000.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区分行	2024/12/11	2025/12/10	593.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司	2024/12/18	2025/12/17	10,000.00
中国进出口银行喀什分行	2024/11/26	2025/11/25	1,000.00
中国进出口银行喀什分行	2024/12/2	2025/12/1	2,000.00
中国农业银行阿克苏分行	2024/12/13	2025/12/12	1,000.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/6/24	2025/6/23	998.21
中国农业银行股份有限公司阿克苏分行营业部	2024/7/12	2025/7/11	3,000.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/3/22	2025/3/20	300.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行部业部	2024/5/2	2025/5/23	200.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行部业部	2024/6/24	2025/6/24	300.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行部业部	2024/8/23	2025/8/22	200.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行部业部	2024/9/12	2025/9/11	300.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行部业部	2024/11/21	2025/11/20	940.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/5/28	2025/5/27	880.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/11/14	2025/11/13	762.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/11/18	2025/11/17	150.00
合计			92,490.05

(3) 本集团 2024 年度无已逾期未偿还债务。

(二十五) 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,538,740,892.70	595,303,837.43



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额	期初余额
1-2 年	514,736,371.66	209,216,668.49
2-3 年	189,098,753.53	99,194,318.29
3 年以上	509,747,482.73	489,164,875.53
合 计	2,752,323,500.62	1,392,879,699.74

(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
新疆塔里木建筑安装公司	237,664,799.80	按合同约定或协商付款
阿克苏纺织城发展有限责任公司	158,421,025.05	按合同约定或协商付款
新疆维吾尔自治区塔里木河流域阿克苏管理局	18,800,000.00	按合同约定或协商付款
阿克苏地区恒顺建筑安装有限责任公司	14,109,197.56	按合同约定或协商付款
寿光鲜润达农业发展有限公司	13,732,800.00	按合同约定或协商付款
合 计	442,727,822.41	

(二十六) 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,711,316.96	355,184,592.63
1 年以上	52,085,582.62	313,962,342.88
合 计	141,796,899.58	669,146,935.51

(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
阿瓦提县公安局	7,961,138.03	未到结算期
阿瓦提县水发惠农农业发展有限公司	6,632,277.00	未到结算期
农批园商铺订金	4,691,000.00	未到结算期
新疆拜城育英矿业有限公司	700,000.00	未到结算期
柯坪众旺生物科技有限公司	500,000.00	未到结算期
合 计	20,484,415.03	

(二十七) 合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收商品、劳务、服务款	1,395,817,983.31	1,531,802,353.66
合 计	1,395,817,983.31	1,531,802,353.66

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

债权单位名称	期末余额	未结转原因
红旗特色乡镇建设项目	387,865,482.09	业务未履约完毕



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未结转原因
改善人居环境项目	82,568,807.34	业务未履约完毕
建设局（棚户区改造项目）	67,782,310.33	业务未履约完毕
2018年保障性安居工程配套基础设施中央基建投资	67,420,000.00	业务未履约完毕
2018年中央财政城镇保障性安居工程	60,000,000.00	业务未履约完毕
合计	665,636,599.76	

（二十八）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	15,227,454.88	382,436,168.80	378,038,142.82	19,625,480.86
二、离职后福利——设定提存计划	136,206.88	34,896,797.78	34,889,973.48	143,031.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	15,363,661.76	417,332,966.58	412,928,116.30	19,768,512.04

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,083,755.46	318,764,328.98	314,565,635.43	18,282,449.01
二、职工福利费	101,361.11	10,420,005.40	10,386,090.36	135,276.15
三、社会保险费	166,008.15	29,358,584.44	29,311,666.87	212,925.72
其中：医疗保险费	166,008.15	28,118,647.38	28,071,729.81	212,925.72
工伤保险费		1,239,937.06	1,239,937.06	
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	238,423.00	18,540,056.67	18,515,699.42	262,780.25
五、工会经费和职工教育经费	581,167.20	5,353,193.31	5,259,050.74	675,309.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬	56,739.96			56,739.96
合计	15,227,454.88	382,436,168.80	378,038,142.82	19,625,480.86

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险	40,988.44	30,501,231.03	30,488,650.94	53,568.53
二、失业保险费	307.32	1,151,079.03	1,150,492.39	893.96
三、企业年金缴费	94,911.12	3,244,487.72	3,250,830.15	88,568.69
合计	136,206.88	34,896,797.78	34,889,973.48	143,031.18



（二十九）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	73,532,143.44	48,743,413.08
消费税	739,610.83	178,928.52
资源税	121,129.94	10,000.00
企业所得税	50,297,445.26	17,730,025.99
城市维护建设税	1,188,349.87	1,644,684.69
房产税	236,659.17	408,747.52
土地使用税	1,353,111.58	1,717,922.16
个人所得税	338,843.74	561,556.75
教育费附加（含地方教育费附加）	829,096.71	1,338,217.91
土地增值税	3,763,488.55	4,975,168.11
其他税费	1,534,249.53	973,308.60
合 计	133,934,128.62	78,281,973.33

（三十）其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		205,479,309.68
应付股利		18,600.00
其他应付款	4,683,338,220.48	3,750,764,854.34
合 计	4,683,338,220.48	3,956,262,764.02

（1）应付股利

项 目	期末余额	期初余额
应付普通股股利		18,600.00
合 计		18,600.00

（2）其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款项	4,156,000,260.70	3,277,207,529.35
工程款	427,363,178.24	354,186,863.44
押金	56,261,754.41	57,157,547.46
保证金	11,619,844.42	11,042,580.13
代收代付房租	2,865,358.83	5,401,714.16
中介费	78,302.44	469,845.00
其他	27,949,770.92	43,625,519.66
个人统筹金	1,199,750.52	1,673,255.14
合 计	4,683,338,220.48	3,750,764,854.34



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
新和县财政局专项资金款	567,029,999.98	业务未履约完毕
温宿县财政局	318,863,122.77	业务未履约完毕
阿瓦提县盛浩工程建设有限公司	183,410,000.00	业务未履约完毕
新疆华鼎龙拓建设工程有限公司	121,892,941.01	业务未履约完毕
温宿县住房和城乡建设局	118,079,834.97	业务未履约完毕
库车城市建设投资集团有限公司	92,057,368.00	业务未履约完毕
合 计	1,401,333,266.73	

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	923,907,967.00	721,005,906.00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的应付债券利息	245,764,262.54	8,000,000.00
1 年内到期的长期借款利息	7,923,511.29	
合 计	1,177,595,740.83	729,005,906.00

(三十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	66,364,314.84	56,093,265.20
担保赔偿准备	74,034,159.98	46,813,232.11
供应链金融资金	2,008,025.40	23,300,632.33
未到期责任准备	18,804,632.17	16,394,973.71
合 计	161,211,132.39	142,602,103.35

(三十三) 长期借款

(1) 长期借款列示

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	1,866,993,450.00	1,643,941,971.14	1.20-6.648
抵押借款	600,884,625.83	441,400,422.69	1.20-6.648
保证借款	6,040,868,299.75	5,709,411,777.62	1.20-6.648
信用借款		17,125,000.00	1.20-6.648
合 计	8,508,746,375.58	7,811,879,171.45	

(2) 长期借款明细如下

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司乌什支行	2022/4/7	2032/3/27	1,124.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司乌什支行	2022/1/25	2031/12/20	728.61
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司柯坪支行	2023/10/26	2026/3/25	20.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司柯坪支行	2023/4/27	2026/3/29	50.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/1/3	2027/1/2	2,975.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/4/22	2031/4/21	3,810.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2021/6/28	2029/6/27	680.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/3/28	2026/3/21	800.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/7/10	2027/7/9	3,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/9/20	2032/9/12	344.50
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2023/2/27	2028/6/24	1,950.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2024/3/24	2028/6/26	1,100.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2020/11/4	2027/11/1	776.25
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2020/12/4	2035/11/15	1,577.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司新和支行	2020/11/16	2035/11/15	57.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司库车支行	2022/2/11	2027/11/1	242.50
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司库车支行	2020/11/5	2027/11/1	941.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司库车支行	2020/12/4	2035/11/15	1,470.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司阿瓦提支行	2024/5/20	2027/5/19	548.94
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅城镇支行	2020/11/16	2035/11/15	1,496.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/11/20	2027/4/29	200.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2021/7/13	2026/7/12	550.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2020/11/3	2027/11/1	1,044.25
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2020/11/4	2027/11/1	301.20
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2022/7/8	2025/5/9	500.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2022/5/10	2027/5/9	2,950.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2022/7/15	2027/5/9	817.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/3/22	2026/3/21	300.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/8/30	2039/8/27	9,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2024/8/30	2039/8/27	1,000.00
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司沙雅支行	2020/8/31	2027/8/28	1,600.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部	2018/6/27	2033/6/21	23,650.00
中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部	2019/12/9	2034/12/8	28,848.50
中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部	2022/5/20	2042/5/9	25,088.41
中国农业发展银行阿克苏地区分行营业部	2022/9/25	2035/4/26	22,377.00
中国农业发展银行温宿县支行	2019/6/21	2034/6/16	12,457.50
中国农业发展银行柯坪支行	2021/12/23	2031/12/16	2,880.00
中国农业发展银行新和县支行	2023/6/25	2037/12/4	9,660.00
中国农业发展银行新和县支行	2020/5/29	2035/5/17	16,143.10
中国农业发展银行新和县支行	2021/9/29	2036/9/19	14,684.00
中国农业发展银行新和县支行	2023/5/30	2031/1/31	1,160.71



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
中国农业发展银行新和县支行	2023/7/14	2031-02-01	1,900.00
中国农业发展银行新和县支行	2024/12/27	2031/2/1	2,891.40
中国农业发展银行新和县支行	2021/10/27	2036/9/16	12,931.20
中国农业发展银行拜城县支行	2017-06-13	2037-06-11	19,318.00
中国农业发展银行拜城县支行	2017-06-13	2037-06-11	22,335.26
中国农业发展银行拜城县支行	2017-06-13	2037-06-11	24,300.00
中国农业发展银行拜城县支行	2023/3/1	2038/2/25	21,150.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2020/4/29	2037/4/24	42,437.50
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2024/1/2	2038/4/28	342.07
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2020/5/15	2038/4/27	13,960.61
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2020/4/1	2037/11/26	19,000.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2022/4/13	2036/8/15	2,844.15
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2022/12/6	2027/11/24	5,441.32
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2021/9/28	2036/8/15	12,650.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2021/7/2	2036/6/27	17,000.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2017/6/28	2040/6/13	12,329.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2019/6/25	2038/6/24	4,988.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2019/9/20	2039/6/24	11,594.59
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2021/1/27	2036/9/17	12,363.30
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2024/9/27	2054/9/25	50,000.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2022/3/8	2037/1/6	7,187.44
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2023/4/28	2038/4/27	11,922.06
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2022/10/17	2037/8/24	8,998.46
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2024/1/5	2026/12/26	270.00
中国农业发展银行阿瓦提县支行	2022/6/26	2037/6/19	12,829.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2017/6/28	2032/6/4	608.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2017/6/15	2032/6/4	10.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2020/11/20	2035/11/18	6,157.04
中国农业发展银行沙雅县支行	2020/11/20	2035/11/18	4,683.33
中国农业发展银行沙雅县支行	2021/4/29	2035/11/18	1,192.96
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/1/30	2037/1/29	12,500.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/14/23	2037/1/29	5,000.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/6/2	2037/1/29	8,125.91
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/10/1	2037/1/29	2,500.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/9/9	2025/12/129	4,400.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2017/6/15	2032/6/4	623.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2017/6/28	2032/6/4	2,519.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2023/12/9	2051/11/2	7,950.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2020/5/28	2035/5/27	22,650.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2020/6/3	2035/5/127	7,250.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款银行	借款日	还款日	期末余额 (万元)
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/8/28	2040/8/27	6,500.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2021/7/8	2036/6/20	9,750.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2021/12/13	2036/6/20	10,000.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2022/14/24	2036/6/20	8,130.00
中国农业发展银行沙雅县支行	2017/6/14	2037/6/13	9,043.40
中国农业发展银行沙雅县支行	2023/11/3	2051/11/2	42,629.61
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2024/9/27	2026/3/14	514.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2023/6/25	2028/6/20	10,550.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2023/6/25	2028/6/20	10,550.00
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2023/8/30	2038/6/20	966.76
交通银行股份有限公司阿克苏分行	2023/6/26	2038/6/20	19,405.89
中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行营业部	2021/5/21	2031/5/20	23,215.00
中国建设银行股份有限公司阿克苏地区支行	2021/10/28	2043/10/28	16,200.00
中国建设银行股份有限公司温宿支行	2021-07-23	2045-07-23	23,200.00
中国建设银行股份有限公司库车支行	2021/10/20	2045/10/20	8,880.00
中国工商银行股份有限公司阿瓦提支行	2017/9/12	2032/9/11	7,526.91
岳普湖县农村信用合作联社	2020/12/4	2035/11/15	1,225.00
叶城县农村信用合作联社	2020/12/11	2035/11/15	1,225.00
疏附县农村信用合作联社	2020/12/23	2035/11/15	1,634.00
疏附县农村信用合作联社	2020/12/11	2035/11/15	1,314.00
疏附县农村信用合作联社	2020/12/23	2035/11/15	320.00
新疆呼图壁农村商业银行股份有限公司	2020/12/23	2035/11/15	2,040.00
合 计			850,874.64

(三十四) 应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	1,495,538,425.89	1,494,646,284.42
中期票据	1,494,856,566.22	1,502,860,674.74
公司债券	6,841,788,306.13	6,833,310,439.89
减：一年内到期的应付债券		8,000,000.00
合 计	9,832,183,298.24	9,822,817,399.05

(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
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
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



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
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
23 阿地 V1	700,000,000.00	2023/1/11	5 年	697,200,000.00
23 阿地 V2	300,000,000.00	2023/2/15	5 年	298,800,000.00
23 阿地 02	860,000,000.00	2023/3/9	5 年	856,560,000.00
23 阿地 03	1,000,000,000.00	2023/9/15	5 年	996,000,000.00
23 阿地 04	1,000,000,000.00	2023/10/17	5 年	996,000,000.00
24 阿地 01	1,000,000,000.00	2024/1/10	5 年	997,340,000.00
24 阿地 02	1,000,000,000.00	2024/5/25	5 年	996,000,000.00
24 阿克苏 MTN001	1,000,000,000.00	2024/7/25	5 年	996,000,000.00
合计	16,940,000,000.00			16,840,670,935.99

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 阿克苏 PPNOO1	8,000,000.00				8,000,000.00	
21 阿克苏 MTN001	996,810,465.16		25,798,356.16	872,629.63	1,023,481,450.95	
2021 年非公开公司债第一期	997,747,416.36		5,424,657.53	103,409.86	1,003,275,483.75	
2021 年非公开绿色公司债第一期	991,746,027.00		23,079,452.05	1,462,349.47	1,016,287,828.52	
企业债 22 阿克苏债 01	797,174,684.76		36,000,000.00	523,560.66	36,000,000.00	797,698,245.42
企业债 22 阿克苏债 02	697,471,599.66		31,360,000.00	368,580.81	31,360,000.00	697,840,180.47
公司债 22 阿地 V1	479,221,244.30		19,200,000.00	282,855.83	19,200,000.00	479,504,100.13
公司债 22 阿地 01	518,423,852.91		18,876,000.00	406,758.20	18,876,000.00	518,830,611.11
22 阿克苏 MTN001	498,050,209.58		19,900,000.00	486,132.14	19,900,000.00	498,536,341.72
23 阿地 V1	697,685,582.09		38,500,000.00	528,696.80	38,500,000.00	698,214,278.89
23 阿地 V2	298,987,740.85		16,440,000.00	226,660.74	16,440,000.00	299,214,401.59
23 阿地 02	857,065,591.64		42,742,000.00	651,910.50	42,742,000.00	857,717,502.14



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 阿地 03	996,215,931.28		40,700,000.00	751,998.73	40,700,000.00	996,967,930.01
23 阿地 04	996,217,053.46		38,000,000.00	754,894.14	38,000,000.00	996,971,947.60
24 阿地 01		997,340,000.00	31,998,630.14	575,492.15		997,915,492.15
24 阿地 02		996,000,000.00	14,744,109.60	452,042.51		996,452,042.51
24 阿克苏 MTN001		996,000,000.00	10,454,794.52	320,224.50		996,320,224.50
减：一年内到期的应付债券	8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	9,822,817,399.05	2,989,340,000.00	413,218,000.00	8,768,196.67	3,344,762,763.22	9,832,183,298.24

(三十五) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款		3,670,000.00
专项应付款	4,098,295,294.85	3,468,746,211.75
合 计	4,098,295,294.85	3,472,416,211.75

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
沙雅县财政局		3,670,000.00
合 计		3,670,000.00

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
各乡镇新建安居富民工程通水配套资金		2,690,000.00		2,690,000.00
专项 2020 年新建日光温室(种植果树)补贴资金	3,673,822.38		3,673,822.38	
就业扶持项目(沙雅县 2020 年援疆资金就业)	557,336.40		557,336.40	
托依堡农户牛羊款		1,128,000.00		1,128,000.00
城镇供水、供热管网项目	629,418.15	547,019.56		1,176,437.71
职业高中实训基地建设项目		30,811,987.84		30,811,987.84
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	153,772.97	364,608.33	388,852.92	129,528.38
80 万专项资金	134,773.00			134,773.00
30 万专项资金	77,710.45			77,710.45
温宿县良种母羊项目款	70,344.65		33,000.00	37,344.65
草原修复资金	2,288,091.53	150,000.00	1,014,361.00	1,423,730.53



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
农村一二三产业融合发展项目资金	300,000.00			300,000.00
“访惠聚”工作资金	69,400.00	606,320.00	632,755.26	42,964.74
访惠聚驻村工作款	17,599.40		17,599.40	
地区财政局—阿克苏地直特色林果标准化项目款	272,879.68			272,879.68
2023 中央财政阿克苏实验林场良种基地补助项目	44,950.59	353,025.50	335,585.51	62,390.58
阿瓦提县教育与科学技术局	3,427,213.52	3,460,286.98	3,636,225.60	3,251,274.90
阿克苏纺织工业城供水水源项目	3,717,243.24			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	22,040,451.03	25,804,859.53	7,000,000.00	40,845,310.56
污水管网项目资金	10,874,400.00			10,874,400.00
吸污车采购资金	400,000.00			400,000.00
廉租房、公租房专项资金	394,449,999.26		113,120,093.95	281,329,905.31
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	
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	14,294,085.00	1,156,811.00	2,291,996.00	13,158,900.00
温宿保障房项目	221,260,552.69	3,228,799.92		224,489,352.61
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	8,292,487.90		1,835,425.41	6,457,062.49
2021 年棚户区建设项目	34,925,728.00			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	18,456,056.15		18,456,056.15	
温宿县一千沟阿日格亚克及神木园洪沟段山洪灾害防治项目	7,799,690.63		7,799,690.63	
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
温宿县台兰河墩阔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	73,145,635.48			73,145,635.48
库玛力克河温宿县帕什塔什防洪工程	17,116,049.02		17,116,049.02	
温宿县台兰河灌溉区“十四五”续建配套与现代化改造项目	162,884,370.43			162,884,370.43
温宿县台兰河(左岸)铁路新村段中小河流治理工程	15,685,701.85		15,685,701.85	
温宿县洼地水库及温宿县地下水(坎儿井)	1,000,186,778.23		50,583,664.01	949,603,114.22
阿瓦提县保障房投资建设拨款	527,308,316.35		22,299,972.66	505,008,343.69



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	1,293,236.23		1,010,000.00	283,236.23
阿瓦提县 2017 年农村路网建设项目	61,368,942.350	10,358,175.97		71,727,118.32
阿瓦提县 2017 年农村公路建设 PPP 项目(二包)	9,751,186.36			9,751,186.36
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	
农业水价综合改革精准补贴资金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
风险补偿金	55,750,000.00		25,050,000.00	30,700,000.00
产业引导基金	630,889,937.70	210,000,000.00		840,889,937.70
党建示范点工作经费	78,750.00	5,000.00		83,750.00
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
金线莲项目	900,000.00		900,000.00	
南疆林果工程研究中心、生物技术研究中心建设项目款	500,000.00		500,000.00	
人才改扩建中心项目		1,500,000.00		1,500,000.00
沙雅县沙南凹地钾盐矿产调查评价项目		18,055,882.00		18,055,882.00
“十城百店”项目款		15,458.91		15,458.91
沙雅县工业园区基础设施建设改造提升项目		65,000,000.00		65,000,000.00
2023 纺织标准化厂房建设项目设计施工一体化		45,600,000.00		45,600,000.00
沙雅县循环经济工业园区 2022 年织布标准化厂房建设项目		5,313,692.06		5,313,692.06
石油长期占地补偿费		3,184,936.27	539,110.00	2,645,826.27
党费		10,000.00	5,000.00	5,000.00
地方国有农牧场农村税费改革转移划转资金		900,000.00	900,000.00	
十城百店奖补资金		156,073.00	156,073.00	
中曼石油征迁项目		9,529,500.00	364,262.00	9,165,238.00
中曼石油钻井工程项目		17,505,500.00	4,574,438.00	12,931,062.00
阿克苏市 2023 年乌鲁木齐路（迎宾大道华鑫路）建设项目		1,508,000.00		1,508,000.00
新疆特色果品交易会补助资金		100,000.00		100,000.00
“五个好”标准化规范化党支部活动经费		5,000.00		5,000.00
托管养殖		17,627,800.00	510,000.00	17,117,800.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
棚户区改造项目（财政资金）		249,825,409.63	4,788,000.00	245,037,409.63
新和自然资源局专项款		152,378,000.00		152,378,000.00
水利工程维修养护费		67,970,424.73		67,970,424.73
合计	3,468,746,211.75	946,880,571.23	317,331,488.13	4,098,295,294.85

（三十六）递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助	1,079,297,254.57	879,591,389.16
合计	1,079,297,254.57	879,591,389.16

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加	本期计入损益金额	其他减少	期末余额
机场二期建设-待摊销	7,742,560.04	303,413.84	483,909.96		7,562,063.92
2016 年一事一议项目-待摊销	411,040.08		19,999.92		391,040.16
冷藏保鲜库财政补贴待摊销	1,812,862.11		114,496.56		1,698,365.55
公共廉租房待摊销	1,527,941.96		123,500.04		1,404,441.92
2015 年前资金砂石路待摊销	3,615,460.61		284,502.72		3,330,957.89
综合治理待摊销	36,550.30		3,530.04		33,020.26
农场改制相关费用待摊销	427,299.14		19,691.16		407,607.98
道路建设待摊销	163,699.05		13,696.32		150,002.73
优势特色产业项目	5,594,496.00				5,594,496.00
第二批中央财政林业改革发展资金 (森林抚育项目)	24,540.00				24,540.00
形成资产部分	5,778,962.00		1,115,792.40		4,663,169.60
未成熟性生物资产	25,444,264.00		8,853,929.98		16,590,334.02
冷库项目补贴资金	35,547,825.64		35,547,825.64		
2020 林业财政专项资金	150,000.00		150,000.00		
地委办公室电脑及软件无偿划拨集团公司	5,962.18		1,490.52		4,471.66
安全饮水工程	4,545,282.88		4,545,282.88		
阿克苏地区农产品追溯管理系统升级及对接	1,065,000.00				1,065,000.00
库车政府补助	30,555,158.20		9,109,766.52		21,445,391.68
城乡一体化项目拆迁补偿费	66,182,195.13				66,182,195.13
幸福里项目土地征用及拆迁补偿费	9,020,000.00				9,020,000.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期计入损益 金额	其他减少	期末余额
沙雅县2021年公共租赁住房建设项目	32,175,000.00	1,807,676.96			33,982,676.96
2021年棚户区改造配套基础设施建设项目	1,210,000.00	4,167,932.04			5,377,932.04
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	1,290,000.00			42,680,400.00
沙雅县2022年棚户区改造项目	213,208,700.00	6,816,100.00	797,648.16		219,227,151.84
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	8,280,000.00				8,280,000.00
沙雅县饲料加工厂建设项目	9,995,500.00				9,995,500.00
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
财政拨款项目补助	91,800,000.00		24,652,002.84		67,147,997.16
项目补贴	52,908,000.00		2,601,000.00		50,307,000.00
慕萨莱思产业园区建设项目资本金	20,000,000.00		5,234,847.75		14,765,152.25
看守所扩建项目	30,030,000.00				30,030,000.00
温室大棚补贴	29,664,000.00		7,560,000.00		22,104,000.00
水利工程补助款	5,767,924.02				5,767,924.02
卡羊多胎羊培育基地经费补贴	195,000.00				195,000.00
西门塔尔牛群体改良提升项目资金	200,000.00				200,000.00
财政涉农补贴专项资金	12,439,294.87		1,575,141.14		10,864,153.73
胡杨林景区建设补助资金	10,112,924.86	100,140,000.00	2,535,469.93		107,717,454.93
2018年中央特色红枣核桃疏密项目	4,915,587.36		983,117.48		3,932,469.88
中央农业生产发展资金900万	9,000,000.00		600,000.00		8,400,000.00
阿克苏地直特色林果标准化	373,083.21		74,616.63		298,466.58
2023中央财政阿克苏实验林场良种基地补助项目	25,000.00		25,000.00		
访惠聚工作队采购居民点巷道路灯	27,900.00	32,400.00	60,300.00		
2023年保障性租赁住房建设项目资金	102,003,116.86	40,928,770.00	8,909,519.15		134,022,367.71
温巴什供水保障工程项目资金	479,226.66	243,722.45			722,949.11
政府补助		1,158,416.67			1,158,416.67
阿瓦提县宏宇综合农贸交易中心建设项目		6,390,000.00	1,777,608.96		4,612,391.04
阿瓦提县畜牧养殖产业园建设项目		3,000,000.00	280,184.41		2,719,815.59



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期计入损益 金额	其他减少	期末余额
纺织服装生产厂房		24,000,000.00			24,000,000.00
电子产品组装厂房		16,000,000.00	355,555.52		15,644,444.48
园区商品交易中心		8,000,000.00	177,777.76		7,822,222.24
产城融合园		67,000,000.00	1,488,888.88		65,511,111.12
财政拨款		17,590,000.00	4,435,621.21		13,154,378.79
见习补贴		3,240.00	3,240.00		
高效果蔬资金补助		3,673,822.38	1,040,916.46		2,632,905.92
垃圾场改扩建项目		10,000,000.00			10,000,000.00
工业园区年产 600 万米织布标准化厂房建设项目		11,230,000.00	3,595,585.56		7,634,414.44
实验林场移交		5,463,797.43	381,969.86		5,081,827.57
合计	879,591,389.16	329,239,291.77	129,533,426.36		1,079,297,254.57

（三十七）其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
阿克苏地区交银振兴发展基金(有限合伙)		282,475,000.00
国开基础设施基金有限公司	57,720,000.00	148,757,100.00
中国农发重点建设基金有限公司	22,000,000.00	90,162,991.17
合 计	79,720,000.00	521,395,091.17

注：（1）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与中国农发重点建设基金有限公司签订《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。

（2）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。

（3）乌什县燕山资产经营有限责任公司、新和县国有资产经营管理有限公司分别与国开基础设施基金有限公司签订《投资协议》，国开基础设施基金有限公司以人民币向各被投资公司增资，增资完成后国开基础设施基金有限公司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。

（三十八）实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	投资金额	所占比例(%)		投资金额	所占比例(%)
新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局	1,837,500,000.00	100.00		1,837,500,000.00	100.00
合计	1,837,500,000.00	100.00		1,837,500,000.00	100.00

（三十九）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	39,349,782,420.70	4,130,778,442.54	375,433,345.82	43,105,127,517.43
合计	39,349,782,420.70	4,130,778,442.54	375,433,345.82	43,105,127,517.43

注：①政府划转股权增加 3,341,119,694.13 元；政府划转资产增加 548,659,595.31 元；专项应付款转资本公积增加 109,452,422.03 元；政府货币投入 131,496,731.08 元。

②资本公积本期减少数：政府划转股权减少 330,626,795.49 元；政府划转资产减少 44,806,550.33 元。

（四十）其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他综合收益	125,861,766.50	72,378,378.39		198,240,144.89
合计	125,861,766.50	72,378,378.39		198,240,144.89

（四十一）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	910,633.66	192,481.87		1,103,115.53
合计	910,633.66	192,481.87		1,103,115.53

（四十二）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	10,143,506.12	6,909,646.57		17,053,152.69
任意盈余公积		106,521.63		106,521.63
合计	10,143,506.12	7,016,168.20		17,159,674.32

（四十三）一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备		298,108.73		298,108.73
合计		298,108.73		298,108.73

（四十四）未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	3,694,292,661.02	3,447,950,236.03



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年金额	上年金额
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	3,694,292,661.02	3,447,950,236.03
加：本年归属于母公司股东的净利润	302,735,364.58	309,555,103.85
减：提取法定盈余公积	6,909,646.57	2,106,397.49
提取任意盈余公积	106,521.63	
提取一般风险准备	298,108.73	
应付普通股股利	10,419,284.26	61,106,281.37
其他减少		
年末未分配利润	3,979,294,464.41	3,694,292,661.02

（四十五）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	4,116,489,078.04	2,860,557,934.59	3,779,141,547.38	2,741,606,671.27
水费收入	1,226,198,552.74	656,340,837.63	1,001,631,838.39	597,869,498.43
代管代建收入	347,205,839.49	266,376,753.20	669,283,358.62	571,593,626.92
承包租赁	629,063,889.51	269,864,274.53	617,404,528.76	309,786,607.79
商品销售收入	429,486,513.18	367,702,512.12	464,585,873.75	395,448,663.26
工程施工收入	595,637,321.13	570,904,669.04	410,529,632.66	384,494,282.86
农业收入	174,557,239.33	184,735,856.55	230,511,989.62	229,439,340.86
其他收入	189,129,844.11	84,134,537.52	180,539,005.11	75,107,684.75
牧业收入	93,362,442.53	91,807,441.10	75,743,848.49	66,840,316.96
房屋销售收入	272,478,776.82	241,708,489.40	41,600,144.90	33,809,658.00
劳务派遣收入	33,755,902.15	38,453,409.63	39,525,876.38	45,038,766.23
商铺销售收入	53,124,241.58	33,018,410.95	19,589,754.06	10,691,229.34
保安服务费	12,028,759.13	10,539,896.16	14,781,481.36	12,816,299.13
物业服务费	10,507,832.54	6,266,579.57	13,414,215.28	8,670,696.74
土地转让权	49,951,923.80	38,704,267.19		
2.其他业务小计	31,694,572.62	21,405,443.72	33,532,719.68	22,330,924.65
其他	31,694,572.62	21,405,443.72	31,649,566.65	20,505,608.22
钢瓶检测、使用、销售等收入			1,883,153.03	1,825,316.43
合 计	4,148,183,650.66	2,881,963,378.31	3,812,674,267.06	2,763,937,595.92

（四十六）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	13,790,635.98	15,799,968.67
土地增值税	4,063,245.90	12,767,906.80
土地使用税	12,019,059.83	12,341,030.14
印花税	7,188,064.21	5,618,687.05



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,001,457.25	4,993,339.56
城市维护建设税	4,978,266.65	3,091,125.70
教育费附加	3,289,571.63	1,888,969.17
地方教育费附加	2,243,456.33	1,272,324.06
资源税	363,112.56	577,250.53
车船税	127,680.51	334,573.54
环境保护税	349,523.68	269,371.60
合 计	51,414,074.53	58,954,546.82

（四十七）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,456,142.80	7,605,911.81
折旧及摊销	6,154,124.01	5,762,216.16
展览费	5,971,578.99	3,752,984.56
修理费	3,620,088.76	2,945,864.21
租赁费	1,646,627.91	1,957,374.51
其他	1,320,710.12	1,954,486.59
水电费	2,457,241.01	1,815,145.57
运输费	992,608.45	1,499,108.39
市场推广及广告成本	5,629,094.07	1,410,309.62
装卸费	481,655.25	480,926.71
返利及佣金	716,512.76	476,243.80
车辆费	358,924.72	465,726.72
中介代理费	369,922.04	258,032.38
技术服务费	477,016.97	213,681.78
差旅费	115,143.27	203,397.45
财产保险费	64,899.33	154,279.11
邮电通讯费	106,142.07	139,165.42
检验费	259,375.02	95,839.02
劳务费	76,932.75	37,800.00
包装费	386,844.56	35,606.67
仓储保管费		12,000.00
市内交通费		294,121.42
合 计	39,661,584.86	31,570,221.90

（四十八）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	280,393,366.76	211,648,411.57
职工薪酬	215,226,395.64	183,873,322.05



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
担保赔偿准备金	24,627,083.53	18,948,141.89
其他	17,068,255.72	13,968,052.89
咨询服务费	27,008,977.69	8,730,646.24
修理费	7,368,664.32	7,626,250.26
办公费	10,027,638.61	7,322,342.05
劳务费	5,305,127.20	4,862,695.55
水电费	4,937,998.43	4,692,676.62
车辆费	4,976,512.60	4,239,840.03
未到期责任准备金	2,823,311.91	3,240,283.77
差旅费	3,268,172.45	2,959,663.89
诉讼费	1,804,440.45	2,715,633.69
短期租赁费	2,852,839.19	1,879,760.07
会务费	734,500.00	906,339.17
物业费	883,081.78	856,495.84
财产保险费	601,303.55	848,777.01
装修费	1,202,018.36	725,591.41
取暖费	566,406.47	506,181.96
培训费	225,056.83	281,770.66
邮电通讯费	306,343.40	275,393.91
业务招待费	195,802.68	264,791.51
绿化费	60,221.44	196,091.41
董事会经费	47,381.22	81,417.75
劳动保护费	55,274.75	30,874.86
机物料消耗	21,747.14	20,329.51
市内交通费	27,948.09	15,829.39
合 计	612,615,870.21	481,717,604.96

（四十九）研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
水表智能系统研发服务费	250,000.00	83,007.55
化妆品研发	1,486,901.33	
库存商品		30,200.00
合 计	1,736,901.33	113,207.55

（五十）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	836,015,043.75	885,545,070.32
减：利息收入	454,356,198.00	459,088,638.78
其他	994,563.55	842,877.37



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	382,653,409.30	427,299,308.91

（五十一）其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
财政拨款项目补助款	46,324,619.28	6,770,000.00
运转经费	138,615,000.00	162,417,888.93
保障房项目补助	41,666,473.99	27,706,140.00
温室农业补贴摊销	7,560,000.00	366,269.76
纺织城政府补助	7,000,000.00	3,442,300.00
2019 年水利工程维修改造项目补助	2,400,000.00	85,577,824.78
公墓运营补贴款	1,918,100.00	
增值税减免	1,511,162.94	
草原补贴款	900,000.00	6,363,308.03
社保补贴	894,991.72	378,226.61
耕地补贴	5,593,465.79	3,200,000.00
葡萄酒发展专项补贴	585,000.00	
担保补贴	196,546.92	3,457,990.69
粮改饲项目补贴	80,000.00	1,998,380.60
展会补贴	10,123.00	
柯坪县农业“万亩亿元”工作		2,019,000.00
标准化厂房补贴		18,522,583.16
柯坪县畜牧业提升工作		2,350,531.30
金融示范区普惠奖补贴		2,601,000.00
沙雅县工程补贴		894,300.80
发强粮油生产线改造项目		3,500,000.00
建档立卡贫困户税收减免享受补助		2,650,000.00
农村安全饮水工程自治区配套资金		1,868,305.10
农牧民发展湖羊养殖补助（援疆补助）		1,145,664.65
日光温室大棚补贴款		1,051,500.00
疫情期间采购款		140,252.08
合 计	255,255,483.64	338,421,466.49

（五十二）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	124,639,135.01	35,537,735.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,120,996.98	6,160,343.29
权益法核算的长期股权投资收益	-44,244.21	2,244,473.88
其他	133,978.16	125,546.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		23,846.96



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,269,906.91	-123,191.26
委托理财收益	1,318,135.95	
合 计	123,898,094.98	43,968,755.29

（五十三）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	3,774,252.62	9,129,744.97
合 计	3,774,252.62	9,129,744.97

（五十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-119,951,166.33	-85,909,607.47
委托贷款信用损失	1,700,000.00	-8,620,000.00
应收代偿信用损失	-10,919,240.79	-739,851.35
合 计	-129,170,407.12	-95,269,458.82

（五十五）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-2,400,000.00	
合同资产减值损失	2,290,837.14	
存货跌价损失		-63,972.65
合 计	-109,162.86	-63,972.65

（五十六）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
无形资产处置利得	4,994,142.30	15,680,490.17	4,994,142.30
其他	3,377,412.46	1,497,080.63	3,377,412.46
固定资产处置利得	-4,733,877.45	-795,893.26	-4,733,877.45
合 计	3,637,677.31	16,381,677.54	3,637,677.31

（五十七）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
处置无法支付的款项	451,318.08	23,376,768.26	451,318.08
与企业日常活动无关的政府补助	7,810,754.45	10,996,543.86	7,810,754.45
其他	1,222,168.95	2,899,305.93	1,222,168.95
罚款收入	7,173,899.13	794,484.74	7,173,899.13
盘盈利得		641,375.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	20,000.00	417,274.87	20,000.00
非流动资产毁损报废利得	425,562.67	73,569.30	425,562.67
违约赔偿收入	661,737.28	53,688.74	661,737.28
保险赔款收入	630,444.85		630,444.85
合 计	18,395,885.41	39,253,010.70	18,395,885.41

注：其他主要为违约赔偿收入、项目奖励金等收入。

1. 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	4,930,453.95	4,811,076.79
政府补贴	2,431,608.24	
其他补助	448,692.26	2,546,968.30
城乡义务教育资金		175,692.00
访惠聚驻村费		46,000.00
征收补偿款		855,540.00
石油占地补贴		2,561,266.77
合 计	7,810,754.45	10,996,543.86

（五十八）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
处置无法收回款项	4,177,502.78		4,177,502.78
非流动资产毁损报废损失	39,547,144.59	8,646,448.17	39,547,144.59
滞纳金	5,726,622.06	3,305,369.36	5,726,622.06
对外捐赠支出	4,012,237.16	2,785,497.73	4,012,237.16
其他	3,390,210.25	2,189,803.12	3,390,210.25
赔偿款	2,383,682.59	794,300.44	2,383,682.59
罚没支出	1,918,374.68		1,918,374.68
合 计	61,155,774.11	17,721,418.82	61,155,774.11

注：其他主要为服务质保金、保险费用等支出。

（五十九）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,500,112.03	44,678,899.84
递延所得税费用	26,178,648.07	15,781,259.97
合 计	70,678,760.10	60,460,159.81



（六十）归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	29,898,000.00	22,640,000.00		5,660,000.00	16,980,000.00	46,878,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	29,898,000.00	22,640,000.00		5,660,000.00	16,980,000.00	46,878,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	95,963,766.50	73,864,504.52		18,466,126.13	55,398,378.39	151,362,144.89
1.自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	95,963,766.50	73,864,504.52		18,466,126.13	55,398,378.39	151,362,144.89
其他综合收益合计	125,861,766.50	96,504,504.52		24,126,126.13	72,378,378.39	198,240,144.89

（六十一）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	321,985,721.89	322,721,425.89
加：信用减值损失	129,170,407.12	95,269,458.82
资产减值损失	109,162.86	63,972.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	866,002,717.03	888,282,719.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	156,401,179.20	171,142,325.08
长期待摊费用摊销	48,399,264.57	35,144,561.03
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-3,637,677.31	-16,381,677.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,121,581.92	8,572,878.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,774,252.62	-9,129,744.97
财务费用（收益以“－”号填列）	836,015,043.75	885,545,070.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-123,898,094.98	-43,968,755.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,795,962.28	-8,495,148.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	37,974,610.35	22,606,408.12



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本年发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-492,210,084.47	-2,929,332,242.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-715,888,142.01	574,470,243.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-578,217,890.57	274,849,361.99
股份支付费用		
经营活动产生的现金流量净额	505,757,584.45	271,360,858.35
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,702,787,437.71	2,966,730,017.57
减：现金的期初余额	2,966,730,017.57	3,718,336,554.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	736,057,420.14	-751,606,537.35

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本期余额	上期金额
一、现金	3,702,787,437.71	2,966,730,017.57
其中：库存现金	78,669.76	71,652.64
可随时用于支付的银行存款	2,997,096,081.51	2,228,106,708.96
可随时用于支付的其他货币资金	705,612,686.44	738,551,655.97
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	3,702,787,437.71	2,966,730,017.57
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		

(六十二) 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	133,094,374.23	担保保证金及冻结资金
存货	86,958,077.89	银行借款质押
投资性房地产	5,696,414,669.00	银行借款质押
长期应收款	279,949,960.00	银行借款质押
应收账款	1,523,047,762.53	银行借款质押
固定资产	32,124,828.24	银行借款质押
无形资产	602,783,187.61	银行借款质押
生产性生物资产	98,919,360.83	银行借款质押
合 计	8,453,292,220.33	



八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
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
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	96.88		96.88	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
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	100.00		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		75.66	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	88.33		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
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
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



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
阿克苏地区绿臻投资服务有限公司	阿克苏市	阿克苏市	商务服务业	100.00		100.00	设立

注：（1）上表列示均为本公司之一级子公司，本公司 2024 年度纳入合并范围的一级子公司共 18 户，本年度合并范围较上年度增加一家一级子公司，增加的一级子公司为阿克苏地区绿臻投资服务有限公司。

（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了《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）签订了《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。

九、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	阿克苏	国家机关	—	100.00	100.00

（二）本公司的子公司情况

详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）本集团的合营和联营企业情况

企业名称	统一社会信用代码	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新疆冰川水务股份有限公司	91652900595924666G	温宿县	土木工程建筑业	5,000.00	30.00	30.00
阿克苏申新绿融运营管理有限公司	91652901MA79HNCMX2	阿克苏市	科技推广	200.00	34.00	34.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

企业名称	统一社会信用代码	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
			和应用服 务业			
新疆明隆满疆生物科技有限公司	91652901MA77BKEW1L	阿克苏市	农副食品 加工业	1,500.00	60.00	60.00
浙江农发新疆农产品发展有限公司	91330000MA27U0GE7M	杭州市	农、林、 牧、渔专 业及辅助 性活动	5,000.00	40.00	40.00
新疆升奇果业有限公司	91652900580227729X	阿克苏市	批发业	5,200.00	38.46	38.46
温宿县泉润商贸有限公司	91652922MA791ENAX7	温宿县	非金属矿 采选业	8,000.00	6.25	6.25
新疆鼎峰环境科技股份有限公司	91652900MABQEEUJ1D	阿克苏市	生态保护 和环境治 理业	1,000.00	40.00	40.00
新疆汇宗农副产品电子交易市场 有限公司	916529000577245876	阿克苏市	商务服 务业	5,000.00	39.00	39.00
阿克苏能源（集团）有限公司	91652900MA79121PXT	阿克苏市	开采专业 及辅助性 活动	129,100.00	22.54	22.54
阿克苏民福康食用菌科技发展有 限责任公司	91652901MA780MF37Y	阿克苏市	农副食品 加工业	2,000.00	49.00	49.00
阿克苏西域众康农副产品加工有 限责任公司	91652922MACUEPUCXQ	温宿县	农副食品 加工业	61.00	49.18	49.18
阿瓦提县中能能源有限公司	91652928MA7G29NQ94	阿瓦提县	专业技 术服 务业	1,000.00	40.00	40.00
新旅沙雅旅游管理有限公司	91652924MADMTJ967L	沙雅县	公共设 施 管理业	500.00	49.00	49.00

注：本集团对新疆明隆满疆生物科技有限公司虽持股比例为 60%，但本集团仅能参与新疆明隆满疆生物科技有限公司财务和经营政策制定过程，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，对其具有重大影响，故本期未纳入合并范围。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
阿克苏纺织城发展有限责任公司	受同一母公司控制
新疆天瑞能化有限公司	参股公司
新疆新驼乳业有限公司	参股公司
乌什县鑫信融资担保有限责任公司	参股公司
温宿县泉润商贸有限公司	参股公司



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
拜城县民生实业有限公司	参股公司
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	参股公司
新疆冰川水务股份公司	参股公司
新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场	参股公司
新疆西域肉鲜鲜食品有限公司	参股公司
阿克苏天雁实业有限公司	参股公司
阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司	其他关联方
新疆汇财融资担保有限公司	其他关联方
新和润和项目开发有限公司	其他关联方
阿克苏水务环保集团股份有限公司	其他关联方
阿瓦提县刀郎文化旅游有限公司	其他关联方
温宿县农村信用合作联社	其他关联方
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	其他关联方
新疆奥福化工有限公司	其他关联方
阿克苏良信粮油购销集团有限责任公司	其他关联方
库车县农村信用合作联社华能信用社	其他关联方
温宿产业发展创投中心	其他关联方
新和桂山环境资源有限公司	其他关联方
库车昊泰能源有限公司	其他关联方
拜城佳顺薯业科技发展有限公司	其他关联方
乌什县华盛纺织有限公司	其他关联方
新疆新拜铁路投资有限公司	其他关联方
沙雅县农村信用合作联社	其他关联方
拜城县兴科牧业有限责任公司	其他关联方
沙雅县丰合能源有限公司	其他关联方
新疆荃银棉都种业有限公司	其他关联方
沙雅瑞鑫储气能源有限公司	其他关联方
温宿县稻香城项目投资管理有限公司	其他关联方
新疆交易市场投资建设股份公司	其他关联方
新疆龟兹牧歌食品发展有限责任公司	其他关联方
天下牧业（柯坪）有限公司	其他关联方
拜城县文旅产业发展有限公司	其他关联方
拜城县金晖金泉供水有限公司	其他关联方
阿瓦提县利民天然气公司	其他关联方
新和县园区燃气有限公司	其他关联方
阿克苏愿臻生态农业科技有限公司	其他关联方
拜城县迎宾宾馆有限公司	其他关联方
沙雅雪峰奥群羊业发展有限公司	其他关联方
新疆沙雅洲供应链管理有限公司	其他关联方



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
阿瓦提县刀郎故里餐饮服务有限公司	其他关联方
新疆拜城龙宇新材料有限公司	其他关联方
新疆润景建设工程有限公司	其他关联方
新疆幸康牧业有限公司	其他关联方
温宿县破城子煤业有限责任公司	其他关联方
阿瓦提县西域沙源牧业发展有限责任公司	其他关联方
新疆货畅天下园区开发有限公司	其他关联方
阿瓦提县宏通汽车服务发展有限公司	其他关联方
阿瓦提福莱克斯绿色农业有限公司	其他关联方
新疆冠越农业科技有限公司	其他关联方
阿克苏金盾保安服务有限公司拜城县分公司	其他关联方
库车西域牧业发展有限公司	其他关联方
拜城县金盾保安服务有限公司	其他关联方
拜城县园区投资建设有限公司	其他关联方
拜城县长胜矿业开发有限公司	其他关联方
新疆柯牧种植有限公司	其他关联方
意恒升矿业开发相应责任公司	其他关联方
温宿县长安保安服务有限公司	其他关联方
库车县伟晔矿业有限责任公司	其他关联方
阿瓦提宏盛农资服务有限公司	其他关联方
拜城县惠民保障性住房有限公司	其他关联方
库车经开商贸投资发展有限公司	其他关联方
阿克苏市西域牧农业发展有限责任公司	其他关联方
阿瓦提县宏硕种业有限公司	其他关联方
新疆金诺财税咨询有限公司	其他关联方
阿瓦提红满天农业科技有限公司	其他关联方
沙雅它乾城民宿经营管理有限公司	其他关联方
嘉兴市驿疆南商贸有限公司	其他关联方
柯坪农牧产业有限公司	其他关联方
沙雅县盛雅供销合作社联合社有限责任公司	其他关联方
阿瓦提县发强粮油工贸有限责任公司	其他关联方
沙雅它乾城商业管理有限公司	其他关联方
阿瓦提县蓝盾保安培训中心	其他关联方
沙雅县美丽胡杨核桃红枣销售专业合作社	其他关联方
阿克苏红旗坡好果源农产品股份有限公司	其他关联方
阿克苏投资建设集团有限公司	其他关联方
库车天牧畜牧科技发展有限公司	其他关联方
沙雅顺盈科技开发有限公司	其他关联方
沙雅县二牧场富民城乡建设有限公司	其他关联方



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司的关系
沙雅县丰禾林果业农民专业合作社	其他关联方
沙雅县哈德墩镇新农村发展有限公司	其他关联方
沙雅县努尔巴克乡新农村农牧业发展有限公司	其他关联方
沙雅县沙雅镇新农村发展有限公司	其他关联方
沙雅县塔河文化产业投资发展有限公司	其他关联方
沙雅县兴雅市政建设工程有限公司	其他关联方
新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司	其他关联方
新疆峻新化工股份有限公司	其他关联方
新疆乌什农村商业银行股份有限公司	其他关联方
新疆欣垦欣万佳农服有限公司	其他关联方
新疆欣垦欣源果蔬科技发展有限公司	其他关联方
新疆鑫桥实业有限公司	其他关联方
阿克苏地区绿景产业发展基金合伙企业(有限合伙)	其他关联方
阿克苏地区纺织服装产业发展基金有限公司	其他关联方
阿克苏地区绿恒产业创新发展基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
新疆塔源绿色兵地产业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方

（五）关联方交易情况

（1）关联交易情况

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额
新疆柯牧种植有限公司	饲草料	6,265,486.73
新疆幸康牧业有限公司	羊	1,011,200.00
合计		7,276,686.73

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额
新疆新驼乳业有限公司	驼粉款	5,799,305.13
合计		5,799,305.13

③关联担保情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团对内担保的情况如下：

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
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县燕山水务有限责任公司	保证担保	否	450.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
新和县中小企业融资担保有限公司	新和县鼎盛商砼有限公司	保证担保	否	500.00	否
拜城县创科产业发展研究有限公司	拜城油气投资有限公司	保证担保	否	3,212.66	否
阿瓦提县兴业水务发展有限责任公司	阿瓦提县宏宇农业发展有限公司	保证担保	否	4,000.00	否
柯坪县供排水公司	柯坪县畜牧科技发展有限公司	保证担保	否	2,880.00	否
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司	阿克苏绿融资产运营管理有限公司	保证担保	否	21,377.60	否
新和新盛水务投资发展集团有限公司	新和县聚辉农业发展有限公司	保证担保	否	13,470.00	否
新和县国有资产经营管理有限公司	新和县聚辉农业发展有限公司	保证担保	否	30,827.10	否
新和新盛水务投资发展集团有限公司	新和县国储能源发展有限公司	保证担保	否	5,952.11	否
新和县新辉建设投资开发集团有限公司	新和县园区经济发展有限公司	保证担保	否	680.00	否
新和县源鑫建筑工程有限公司	新和县园区经济发展有限公司	保证担保	否	800.00	否
新和县思源房地产开发有限公司	新和县博华商贸有限公司	保证担保	否	3,000.00	否
新和县新辉建设投资开发集团有限公司	新和县思源房地产开发有限公司	保证担保	否	344.50	否
新和县源鑫建筑工程有限公司	新和县鑫新能源有限公司	保证担保	否	3,050.00	否
新和县聚辉农业发展有限公司	新和县鼎盛商砼有限公司	保证担保	否	514.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）有限公司	拜城县丰粮农业开发有限公司	保证担保	否	21,150.00	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县城市保障性住房投资建设管理有限公司	保证担保	否	58,637.50	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县鼎诚资产管理有限责任公司	保证担保	否	41,588.14	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县天域发展建设有限责任公司	保证担保	否	29,650.00	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县兴业水务发展有限责任公司	保证担保	否	28,911.59	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县宏宇农业发展有限公司	保证担保	否	90,471.26	否
阿瓦提县兴业水务发展有限责任公司	阿瓦提县宏宇农业发展有限公司	保证担保	否	270.00	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	新疆棉都慕萨莱思有限责任公司	保证担保	否	12,829.00	否
沙雅县财健保障性住房投资有限公司	沙雅县正浩实业有限责任公司	保证担保	否	160.00	否
沙雅县财健保障性住房投资有限公司	新疆盛世龟兹商贸有限公司	保证担保	否	200.00	否
沙雅县国有资产营运公司	沙雅新美星果业有限责任公司	保证担保	否	50.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司	保证担保	否	1,516.27	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县循环经济园区投资发展集团有限责任公司	保证担保	否	680.00	否
沙雅县循环经济园区投资发展集团有限责任公司	沙雅县盛雅供销有限责任公司	保证担保	否	1,000.00	否
新疆沙雁洲文旅投资发展集团有限责	沙雅县循环经济园区投资发展集	保证担保	否	460.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
任公司	团有限责任公司				
新疆欣垦现代农业发展有限公司	新疆同合乐建设工程有限公司	保证担保	否	2,600.00	否
沙雅县金胡杨现代农业产业发展集团有限责任公司	沙雅县金胡杨畜牧养殖有限责任公司	保证担保	否	500.00	否
沙雅县金胡杨现代农业产业发展集团有限责任公司	沙雅县金胡杨畜牧养殖有限责任公司	保证担保	否	827.00	否
沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司	沙雅县金胡杨畜牧养殖有限责任公司	保证担保	否	2,950.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅大漠胡杨旅游开发有限责任公司	保证担保	否	550.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县田园风光生态旅游开发有限责任公司	保证担保	否	3,615.20	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	新疆欣垦现代农业发展有限公司	保证担保	否	27,880.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县兴雅农村供水有限责任公司	保证担保	否	22,650.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县兴雅农业灌溉水有限责任公司	保证担保	否	22,868.00	否
沙雅县兴雅污水处理有限责任公司	沙雅县兴雅农业灌溉水有限责任公司	保证担保	否	12,033.33	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县小城镇开发投资建设有限责任公司	保证担保	否	32,525.91	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县财健保障性住房投资有限公司	保证担保	否	20,058.40	否
沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司	沙雅县财健保障性住房投资有限公司	保证担保	否	2,750.00	否
沙雅县振兴国有资产投资集团有限责任公司	新疆沙雁洲供应链管理有限公司	保证担保	否	4,500.00	否
阿克苏西域牧业发展有限责任公司	新疆优牧绿色食品有限公司	保证担保	否	998.21	否
新疆红旗坡农业发展集团有限公司	阿克苏优能农业科技股份有限公司	连带责任保证	否	44,033.00	否
新疆红旗坡农业发展集团有限公司	阿克苏地区红旗坡源生态农业发展有限公司	连带责任保证、抵押担保	否	37,065.00	否
新疆红旗坡农业发展集团有限公司	新疆红旗坡云农物流产业园股份有限公司	连带责任保证	否	2,097.73	否
合计				619,133.51	

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	新疆天瑞能化有限公司	1,876,710.00	2,025,250.00
应收账款	阿克苏投资建设集团有限公司	89,621.41	
应收账款	新疆塔源绿色兵地产业投资基金合伙企业（有限合伙）	45,000.00	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	新疆新驼乳业有限公司	2,147,370.00	
应收账款	阿瓦提县刀郎故里餐饮服务有限公司	546,200.00	
应收账款	阿瓦提红满天农业科技有限公司	14,794.52	
应收账款	新疆冠越农业科技有限公司	133,830.00	
预付账款	新疆柯牧种植有限公司		2,380,000.00
预付账款	新疆新驼乳业有限公司	9,999.80	998,399.80
其他应收款	阿瓦提县刀郎文化旅游有限公司	52,538,736.50	36,415,824.50
其他应收款	乌什县鑫信融资担保有限责任公司	17,500.00	10,000,000.00
其他应收款	拜城县园区投资建设有限公司	37,955,452.00	8,900,000.00
其他应收款	温宿县泉润商贸有限公司		5,280,000.00
其他应收款	拜城县民生实业有限公司	4,401,260.00	4,399,574.34
其他应收款	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司		2,838,293.63
其他应收款	新疆冰川水务股份公司	600,000.00	600,000.00
其他应收款	阿克苏金盾保安服务有限公司拜城县分公司	1,470,000.00	
其他应收款	阿克苏纺织城发展有限责任公司	839,996,953.77	959,233,953.77
其他应收款	阿克苏愿臻生态农业科技有限公司	2,855,107.50	
其他应收款	沙雅县盛雅供销合作社联合社有限责任公司	10,000.00	
其他应收款	沙雅县塔河文化产业投资发展有限公司	35,901,767.13	
其他应收款	新疆拜城龙宇新材料有限公司	200.00	
其他应收款	新疆汇财融资担保有限公司	600,000.00	
其他应收款	新疆新拜铁路投资有限公司	13,440,000.00	
其他应收款	新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场		677,506,942.32
合同负债	拜城县园区投资建设有限公司	13,150,197.49	
合同负债	新疆润景建设工程有限公司	20,366.97	
其他应付款	阿克苏金盾保安服务有限公司拜城县分公司	20,000.00	
其他应付款	阿瓦提县发强粮油工贸有限责任公司	103,000.00	
其他应付款	温宿县泉润商贸有限公司	3,739,000.00	
其他应付款	温宿县长安保安服务有限公司	63,700.00	
应付账款	阿瓦提县发强粮油工贸有限责任公司	32,796.00	
应付账款	阿瓦提县宏硕种业有限公司	390,000.00	
应付账款	拜城县金盾保安服务有限公司	126,500.00	
应付账款	拜城县民生实业有限公司	7,644.00	
应付账款	拜城县兴科牧业有限责任公司	20,972.85	
预收账款	阿克苏地区绿恒产业创新发展基金合伙企业(有限合伙)	83,168.34	
预收账款	新疆鑫桥实业有限公司	2,049.00	
预收账款	阿瓦提县天域发展建设有限责任公司		199,960,000.00
其他应付款	新疆西域肉鲜鲜食品有限公司		24,576,487.70
其他应付款	阿克苏天雁实业有限公司		17,407,115.60



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	新疆柯牧种植有限公司	809,467.00	2,669,467.00

十、或有事项



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（一）担保事项

1、截至 2024 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
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏爱家物业服务有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏柏通柏饲料有限责任公司	贷款担保	是	80.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏畅联包装有限责任公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏晟轩生物科技有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏地区铭瑞建材有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏地区盛疆制粉有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏富耀建材有限公司	贷款担保	是	120.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏果滋源果业农民专业合作社	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏海大商贸有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏恒青农资有限责任公司	贷款担保	是	90.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏泓盛化工有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏华汇商贸有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏辉赫运输有限公司	贷款担保	是	280.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏嘉邦肥业有限公司	贷款担保	是	1,500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏建安消防服务有限公司	贷款担保	是	90.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏建砼建材有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏疆渝纺织有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏巨能达水泥制品有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏巨圣弘商贸有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏聚光亮化工安装管理有限责任公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏开天商贸有限公司	贷款担保	是	200.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	阿克苏龙凤建材有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏牧野知薇农机有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏鹏瑞达钢铁有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏瑞升木业有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏尚泽诚石油销售有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏市大洋鑫鑫农业机械装备制造有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏市明盈再生资源回收利用有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏四达纺织有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏苏嵘纺织有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏天泉雪源水产养殖农民专业合作社	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏万隆鸿迪汽车销售有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏万隆华菱汽车销售服务有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏万隆瑞祺汽车销售服务有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏万盛源国际贸易有限责任公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏亚赫家居装饰工程有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏阳鑫科技有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏益农农业开发有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏永联建材有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏韵达快递服务有限公司	贷款担保	是	500.00	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	950.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏众志市政建设有限责任公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿克苏周徐棉业有限责任公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市爱疆农业有限公司	贷款担保	是	490.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市奥尔利食品有限公司	贷款担保	是	500.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	阿拉尔市丰采农机服务农民专业合作社	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市恒源农业发展有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市华康面粉加工有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市金色沙垦农业发展有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市丽丰果业有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市圣燕慧商贸有限公司	贷款担保	是	800.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市拓华国有资产经营有限责任公司	贷款担保	是	400.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿拉尔市拓华国有资产经营有限责任公司	贷款担保	是	500.00	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	阿瓦提县恰其村鸽子养殖农民专业合作社	贷款担保	是	50.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	阿瓦提县森焱再生资源有限公司	贷款担保	是	100.00	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	15.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城玖宏供应链管理服务有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城荣润智慧农业发展有限公司	贷款担保	是	300.00	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	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县察尔齐镇阿克布隆村股份经济合作社	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县察尔齐镇红旗村股份经济合作社	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县丰实农业开发有限公司	贷款担保	是	80.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县国韵天香酒店管理有限公司	贷款担保	是	500.00	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公司	贷款担保	是	600.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县金粮鑫农业发展有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县老虎台乡科克兰木村股份经济合作社	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县老虎台乡科台克吐尔村股份经济合作社	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县千椒农业发展有限公司	贷款担保	是	300.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	拜城县圣基新型环保建材有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县石榴籽农产品初加工活动农民专业合作社	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县望洲种养殖农民专业合作社	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县新宏途运输有限公司	贷款担保	是	210.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县雪峰建筑材料销售有限公司	贷款担保	是	170.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县亚吐尔乡亚吐尔村股份经济合作社	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	拜城县云枫酒店	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	黄燕	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	吉火克哈	贷款担保	是	85.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	靳绍村	贷款担保	是	15.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	柯坪县供销农业发展有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	柯坪县红沙河粮油购销有限责任公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	柯坪县柯小驼文化旅游开发集团有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	孔德洪	贷款担保	是	130.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	寇佳伟	贷款担保	是	130.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车乘一钢铁有限公司	贷款担保	是	450.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车畅源生态环保科技有限责任公司	贷款担保	是	980.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车超越盛业金属制品有限公司	贷款担保	是	450.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车橄榄山商贸有限公司	贷款担保	是	450.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车科新电气成套设备有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车谦合商贸有限公司	贷款担保	是	450.00	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	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	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车宇翔矿业有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	库车中科特种油脂有限责任公司	贷款担保	是	2,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	库车钟华香梨专业合作社	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	李伟恒	贷款担保	是	20.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	李雪梅	贷款担保	是	140.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	李宗才	贷款担保	是	70.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	吕博	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	牟国芳	贷款担保	是	120.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	帕米尔（拜城）农牧专业合作社	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	冉文辉	贷款担保	是	21.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	沙雅洪源驾考有限责任公司	贷款担保	是	350.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	沙雅县努尔巴克巴扎村林果业技术服务农民专业合作社	贷款担保	是	20.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	沙雅县孙峰养殖农民专业合作社	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	沈珍惜	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	孙爱朋	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	王丹民	贷款担保	是	30.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	王芳生	贷款担保	是	5.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	王学明	贷款担保	是	35.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	韦学杰	贷款担保	是	50.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	温宿县泉润商贸有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	温宿县天山梦城文化旅游发展集团有限责任公司	贷款担保	是	500.00	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专业合作社	贷款担保	是	290.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	温宿县旭辉愿景城乡环境科技发展有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县堡垒果庄农产品有限公司	贷款担保	是	120.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县别迭里旅游建设投资有限公司	贷款担保	是	200.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	乌什县翠鲜园林果业专业合作社	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县德顺源畜禽养殖有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县宏晟农业开发有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县华源环保能源有限公司	贷款担保	是	400.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县疆鹏商贸有限责任公司	贷款担保	是	270.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县金燕山粮油加工厂	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县九眼泉现代农业科技开发有限公司	贷款担保	是	1,300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县峻鼎渔业开发有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县凯银肉业有限公司	贷款担保	是	120.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县盛夏木业有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县穗聚农业专业合作社	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县鲜鸿食品酿造有限责任公司	贷款担保	是	199.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县欣禧源葡萄酒业有限公司	贷款担保	是	400.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县新旺建材有限公司	贷款担保	是	450.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县兴九农农业发展有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县兴隆渔场有限责任公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县兴民骆驼养殖专业合作社	贷款担保	是	280.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	乌什县燕山水务有限责任公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	夏伊丁·肖开提 向巍	贷款担保	是	30.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆和县祥威科技有限责任公司	贷款担保	是	120.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆阿恰现代农业产业园有限公司	贷款担保	是	70.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆佰卓建设工程有限公司	贷款担保	是	300.00	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	300.00	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	80.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	新疆帮帮旺旺机械设备租赁有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆冰西域食品饮料有限公司	贷款担保	是	60.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆博恩口腔医院有限公司	贷款担保	是	100.00	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	80.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆道格拉斯纺织科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆东裕织造有限公司	贷款担保	是	150.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆根力沃生物科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆冠宇纺织科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆瀚达建设工程有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆亨特纺织有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆恒安久合工程管理有限公司	贷款担保	是	50.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆红集星农业科技有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆金顺果业有限公司	贷款担保	是	72.00	否
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	1,750.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆精一纺织科技有限责任公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆巨友新能源科技有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆聚合鑫供应链管理服务有限公司	贷款担保	是	800.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆军伟吊装工程有限公司	贷款担保	是	500.00	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	500.00	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	新疆竣创工程有限责任公司	贷款担保	是	500.00	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	400.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆客无忧建材有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆垦爱农业科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	新疆拉美特农业科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆牧泽生态农业有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆荣崧供应链管理有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆容大汇鑫贸易有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆融科纺织科技有限公司	贷款担保	是	400.00	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	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆世纪百商塑业科技股份有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆舜馨纺织有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆舜馨纺织有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆天环新材料科技有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆天瑞能化有限公司	贷款担保	是	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆托克新生物科技有限公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆驼源生物科技有限公司	贷款担保	是	500.00	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	1,000.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆锡安山运输有限公司	贷款担保	是	450.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆雄狮建筑工程有限公司	贷款担保	是	300.00	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公司	贷款担保	是	200.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆益正毛纺织服饰有限公司	贷款担保	是	150.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆勇刚物流发展有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆友森建设有限公司	贷款担保	是	100.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆越舜纺织有限公司	贷款担保	是	300.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆云上普瑞农业科技开发有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆正易龙农资有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆智松包装有限公司	贷款担保	是	500.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	新疆中天科种业有限公司	贷款担保	是	280.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆众旺肥业有限公司	贷款担保	是	500.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	新疆柴玛农业科技有限公司	贷款担保	是	400.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	杨继学	贷款担保	是	50.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	杨梅	贷款担保	是	70.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	余海翔	贷款担保	是	60.00	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	个人消费贷款 240 位自然人	贷款担保	是	2,741.90	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	个人农户贷款 4520 位自然人	贷款担保	是	184,897.30	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	个体工商户贷款 234 位自然人	贷款担保	是	6,007.39	否
新疆鑫源融资担保有限责任公司	个人生产经营贷款 494 位自然人	贷款担保	是	29,996.85	否
阿克苏地区绿色实业开发集团有限	阿克苏纺织城发展有限责任公司	保证担保	否	23,500.00	否
阿克苏地区绿色实业开发集团有限	阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	保证担保	否	100,000.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	买尔旦·阿布都热木	保证担保	是	5.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	新和县鼎盛商砼有限公司	保证担保	是	500.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	新和枫凡危险品物流运输有限公司	保证担保	是	50.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	祖力皮艳木·艾买提	保证担保	是	5.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	麦合木提·尼亚孜	保证担保	是	9.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	哈尼克孜·艾买尔	保证担保	是	7.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	热孜艳木·依米尔	保证担保	是	20.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	亚库甫·克比尔	保证担保	是	9.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	喀哈尔·热扎克	保证担保	是	6.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	热汗南木·艾则孜	保证担保	是	9.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	吐热依沙木·阿不力孜	保证担保	是	2.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	居乃都拉·艾拜	保证担保	是	9.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
新和县中小企业融资担保有限公司	比拉力丁·买买提	保证担保	是	10.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	新疆安恒纺织股份有限公司	保证担保	是	500.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	焦委员	保证担保	是	300.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	新疆创亿农联合发展有限公司	保证担保	是	200.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	热合曼·乌斯曼	保证担保	是	9.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	王栋	保证担保	是	8.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	阿卜来提·艾合买提	保证担保	是	5.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	艾尼瓦尔·如孜	保证担保	是	10.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	阿丽亚·吾斯曼	保证担保	是	2.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	田小林	保证担保	是	9.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	旷吉祥	保证担保	是	30.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	斯提尼撒木·艾合买提	保证担保	是	6.00	否
新和县中小企业融资担保有限公司	钱芳	保证担保	是	9.00	否
阿瓦提县宏鑫融资担保有限公司	阿瓦提县博斯坦牧场牧业有限责任公司	保证担保	是	200.00	否
阿瓦提县宏鑫融资担保有限公司	28 名自然人	保证担保	是	1,018.50	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公司	保证担保	是	200.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城佳顺薯业科技发展有限公司	保证担保	是	300.00	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公司	保证担保	是	220.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城县恒达保温材料制造有限公司	保证担保	是	300.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城县智慧科技有限公司	保证担保	是	194.00	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	保证担保	是	300.00	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	保证担保	是	500.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	新疆天瑞能化有限公司	保证担保	是	440.87	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公司	保证担保	是	250.00	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	拜城县鸿盛源粮油工贸有限公司	保证担保	是	270.00	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公司	保证担保	是	100.00	否
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	保证担保	是	150.00	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公司	保证担保	是	500.00	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	保证担保	是	450.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城县鱼米之乡奶产品加工农民专业合作社	保证担保	是	55.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城县蔡尔齐镇红旗村股份经济合作社	保证担保	是	500.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	拜城县安画种植业农民专业合作社	保证担保	是	10.00	否
阿克苏泉源融资担保有限公司	56 名自然人	保证担保	是	753.60	否
阿克苏纺城水务发展有限公司	阿克苏纺城织城发展有限公司	贷款担保	否	6,000.00	否
阿克苏纺城水务发展有限公司	阿克苏锦城投资建设管理有限公司	贷款担保	否	55,710.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县塔河文化产业投资发展有限公司	贷款担保	否	30,000.00	否
沙雅县兴雅水务集团有限责任公司	沙雅县兴雅市政建设工程有限公司	贷款担保	否	11,500.00	否
沙雅县振兴国有资产投资集团有限公司	新疆沙雁洲供应链管理有限责任公司	贷款担保	否	6,950.00	否
乌什县燕山水务有限责任公司	乌什县九眼泉现代农业科技开发有限公司	一般担保	否	1,000.00	否
柯坪县供排水公司	新疆华圣元科技生物科技有限责任公司	保证担保	否	4,300.00	否
柯坪县供排水公司	柯坪县城市发展投资建设有限公司	保证担保	否	28,918.27	否
柯坪县供排水公司	新疆宏禹水利建设管理有限公司	保证担保	否	11,600.00	否
柯坪县供排水公司	柯坪县供销农业发展有限公司	连带责任保证	否	620.00	否
柯坪县国有资产经营管理有限责任公司	柯坪县扶贫开发有限责任公司	连带责任保证	否	46.00	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	新疆奎银棉都种业有限公司	保证担保	否	7,614.58	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县刀郎文化旅游有限公司	保证担保	否	13,805.93	否
阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司	阿瓦提县利民天然气有限责任公司	保证担保	否	230.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县市政建设投资有限公司	保证担保	否	2,508.95	否



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县丰粮农业开发有限公司	保证担保	否	21,150.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县园区投资建设有限公司	保证担保	否	23,250.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县温泉小镇生态开发有限公司	保证担保	否	2,700.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县民生实业有限公司	保证担保	否	219.96	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县住房和城乡建设局	保函	否	468.69	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县人力资源和社会保障局	保函	否	10.00	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县医共体总医院	保函	否	9.90	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县农业农村局	保函	否	41.02	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县退役军人事务局	保函	否	3.12	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县交通运输局	保函	否	4.50	否
拜城县城乡建设投资发展（集团）	拜城县乡村振兴局	保函	否	22.40	否
拜城县汇鑫房地产开发有限公司	123 名自然人	保证担保	否	2,221.07	否
拜城县汇鑫房地产开发有限公司	拜城县市政建设投资有限公司	保证担保	否	31,300.00	否
合计				690,365.80	



（二）未决诉讼

（1）原告阿克苏市中小企业投资发展基金（有限合伙）就与被告新疆红旗坡农业发展集团有限公司、新疆阿克苏振泰房地产开发有限公司《股权转让合同》纠纷向阿克苏市人民法院提起诉讼；法院于 2023 年 2 月 7 日正式受理，立案受理文号：（2023）新 2901 民初 7890 号；涉及金额 630.00 万元，截止 2024 年 12 月 31 日，该案尚未判决。

（2）原告新疆浩州建筑安装有限公司就与被告新疆维吾尔自治区阿克苏地区红旗坡农场、阿克苏龙福翔房地产开发有限公司、郑志高、孙梦娇、第三人新疆阿克苏振泰房地产开发有限公司《承揽合同》纠纷向阿克苏市人民法院法院提起诉讼；法院于 2023 年 4 月 24 日正式受理，立案受理文号为（2023）新 2901 民初 4999 号；涉及金额 18,308,310.20 元（其中：工程款 12,513,355.10 元、工程保证金 1,000,000.00 元、保证金利息损失 326,145.83 元、误工损失费 785,800.00 元、工程款逾期付款利息 3,683,009.27.00 元），该案一审尚未开庭，截止 2024 年 12 月 31 日，该案尚未判决。

十一、资产负债表日后事项

本集团报告期内无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）前期重大会计差错更正

本集团 2024 年度无前期重大差错更正事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,874,751,990.09	9,949,154,421.93
合 计	9,874,751,990.09	9,949,154,421.93

（1）其他应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	9,874,751,990.09		9,874,751,990.09	9,949,154,421.93		9,949,154,421.93
合计	9,874,751,990.09		9,874,751,990.09	9,949,154,421.93		9,949,154,421.93

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

项目	期末余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
低风险组合	9,874,751,990.09		



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	未来 12 月内预期信用 损失率%	坏账准备
合计	9,874,751,990.09		

②低风险组合

项目	账面余额	坏账准备	理由
关联方款项债券资金	9,874,751,899.37		债券资金、社保、备用金款项等不计提坏账
社保、备用金等	90.72		
合计	9,874,751,990.09		

②按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,715,625,552.75	4,085,677,831.10
1-2 年	3,691,715,437.38	2,393,476,590.83
2-3 年	2,377,459,575.33	2,970,000,000.00
3-4 年	48,811,968.33	
4-5 年		500,000,000.00
5 年以上	41,139,456.30	
小 计	9,874,751,990.09	9,949,154,421.93
减：坏账准备		
合 计	9,874,751,990.09	9,949,154,421.93

③其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
阿克苏纺城水务发展 有限公司	债券本金	2,084,000,000.00	1 年以内 814,000,000.00 元, 1-2 年 770,000,000.00 元, 2-3 年 500,000,000.00 元。	21.10	
温宿县国有资产经营 投资有限责任公司	债券本金	1,512,000,000.00	1 年以内 462,000,000.00 元, 1-2 年 670,000,000.00 元, 2-3 年 380,000,000.00 元。	15.31	
阿瓦提县天宏资产投 资经营有限责任公司	债券本金	1,492,000,000.00	1 年以内 651,000,000.00 元, 1-2 年 530,000,000.00 元, 2-3 年 311,000,000.00 元。	15.11	
新疆红旗坡农业发 展集团有限公司	债券本金	1,245,000,000.00	1 年以内 645,000,000.00 元, 1-2 年 320,000,000.00 元, 2-3 年 280,000,000.00 元。	12.61	
新和县国有资产经营 管理有限公司	债券本金	1,087,000,000.00	1 年以内 287,000,000.00 元, 1-2 年 370,000,000.00 元, 2-3 年 430,000,000.00 元。	11.01	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合计		7,420,000,000.00		75.14	



(二) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,681,195,898.23		23,681,195,898.23	23,715,795,898.23		23,715,795,898.23
对联营、合营企业投资	256,165,064.31	1,541,230.00	254,623,834.31	256,312,451.10	1,541,230.00	254,771,221.10
合计	23,937,360,962.54	1,541,230.00	23,935,819,732.54	23,972,108,349.33	1,541,230.00	23,970,567,119.33

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
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公司	77,800,666.40				77,800,666.40	
阿克苏西域牧业发展有限公司	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	
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				10,000,000.00	
阿克苏绿融资产管理有限责任公司	476,224,700.60				476,224,700.60	
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	235,100,000.00		54,600,000.00		180,500,000.00	
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	



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
阿克苏地区绿臻投资服务有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	23,715,795,898.23	20,000,000.00	54,600,000.00	23,681,195,898.23

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		其他权益变动
一、联营企业							
新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司	14,746,001.46			-244,799.94			14,501,201.52
阿克苏能源（集团）有限公司	241,566,449.64			97,413.15			241,663,862.79
小计	256,312,451.10			-147,386.79			256,165,064.31
合计	256,312,451.10			-147,386.79			256,165,064.31

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆汇宗农副产品电子交易市场有限公司	1,541,230.00			1,541,230.00
合计	1,541,230.00			1,541,230.00



阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（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	16,239,683.04		12,328,651.89	
其中：资金占用费	16,239,683.04		12,328,651.89	
2、其他业务小计	9,198,113.22		10,828,223.28	
其中：担保收入	9,198,113.22		10,828,223.28	
合计	25,437,796.26		23,156,875.17	

（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	-147,386.79	1,155,526.81
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	58,849,203.18	3,324,272.73
成本法核算的长期股权投资收益	1,055,957.08	
合 计	59,757,773.47	4,479,799.54

阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司

2025 年 4 月 28 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 3850万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



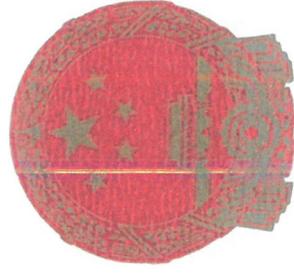
2024年 11月 07日

登记机关

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

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000187

说明

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

名

称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



发证机关:

北京市财政局

二〇一四年四月十八日

中华人民共和国财政部制

姓名: 谢中梁
 Full name: 谢中梁
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-01-13
 Date of birth: 1971-01-13
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)西安分所
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)西安分所
 身份证号码: 610303710131121
 Identity card No.: 610303710131121



谢中梁 610300640886

证书编号: 610300640886
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 01 月 12 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

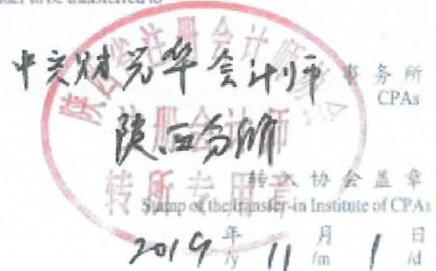


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 张龙英
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1993-07-11
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 612427199307112129
 Identity card No.



张龙英 110101360298

证书编号: 110101360298
 No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 06 月 18 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 张龙英
 证书编号: 110101360298

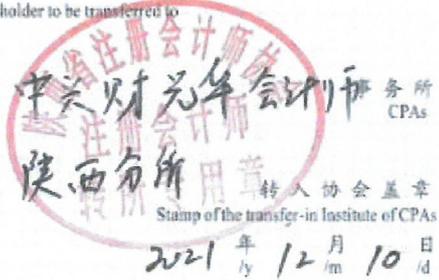
年 月 日
 /y /m /d

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2021 年 12 月 10 日
 /y /m /d