

新疆天富能源股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]22083号

目 录

审计报告	1
2021年度财务报表	6
2021年度财务报表附注	18

新疆天富能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的新疆天富能源股份有限公司（以下简称“天富能源”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天富能源2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母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，我们独立于天富能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>[电力、热力销售收入的确认]</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(二十九)所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”(四十)。</p> <p>天富能源主要从事电力、热力的生产和供应。</p> <p>2021年度,天富能源营业收入706,505.83万元,其中电力、热力销售收入占比为78.02%。天富能源电力、热力销售直接面向终端客户,电力收入根据每月末购销双方确认的结算电量或信息系统采集电量和结算电费确认当期售电收入;热力收入中蒸汽及高温水收入根据每月末购销双方确认的结算量和结算金额确认当期收入、供暖收入根据每月末核准面积及政府核定的单价确认当期收入。</p> <p>由于收入是天富能源的关键业绩指标之一,并涉及包括民用、商用、工业等各类客户,销售收入的交易是否真实发生对天富能源经营成果影响重大,特别是电力、热力销售收入占比较高,因此我们将天富能源电力、热力销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解和评估与电力、热力收入确认相关的内部控制的设计,并测试关键控制执行的有效性;</p> <p>(2)利用本所内部信息技术专家的工作,评价天富能源与电力、热力收入确认相关的信息技术应用控制和一般控制,包括评价信息技术系统的收入确认时点是否符合会计政策,是否按照设计运行,是否因数据被篡改或软件系统逻辑问题而可能导致与收入确认相关的会计信息记录不准确;</p> <p>(3)与管理层访谈,并检查主要业务类别的销售合同,通过检查合同条款,进而评估天富能源电力、热力销售收入确认政策的适当性;</p> <p>(4)检查当地发展改革委员会制定的相关供电价、供热价等政府文件和公司产品销售价格制定的相关依据;</p> <p>(5)核对本期电力、热力业务系统销售额与财务销售收入数据,检查信息系统数据与财务数据是否存在重大差异;</p> <p>(6)对电力、热力销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业对比分析;</p> <p>(7)采用抽样方式,检查了与电力、热力销售收入确认相关的支持性资料,主要包括销售合同、销售系统、销售报表、抄表记录单(客户确认单)等;</p> <p>(8)对主要电力、热力客户销售收入进行函证;</p> <p>(9)针对资产负债表日前后确认的销售,选取样本与信息系统进行核对,并检查销售报表等;并针对资产负债表日后的电力、热力收入交易,选取样本核对是否存在收入冲回等,以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[商誉减值]	
<p>参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(二十三)、所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”(十七)。</p> <p>截至2021年12月31日,天富能源合并财务报表中商誉原值12,265.27万元,已计提减值准备7,611.95万元,账面价值4,653.32万元。</p> <p>管理层通过计算资产组及资产组组合的预计未来现金流量现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层做出重大判断,尤其是对未来经营成果以及适用的折现率等做出估计和判断,故我们将天富能源商誉减值事项确定为关键审计事项。</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 了解、评估及测试管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制;</p> <p>(2) 评估管理层划分资产组及资产组组合的合理性;</p> <p>(3) 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择合理性;</p> <p>(4) 通过比较前一年度的预计未来现金流量与本年度业务的实际表现,评估管理层做出预测的合理性,并考虑了管理层在选取数据时作出的判断是否会存在管理层偏向;</p> <p>(5) 评价由管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质和客观性;对评估方法、评估参数和关键假设进行复核;</p> <p>(6) 获取独立评估师出具的专项减值测试报告,检查商誉减值测试计算过程的算术准确性,复核账面计提商誉减值金额的准确性。</p>

四、其他信息

天富能源管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天富能源的持续经营能力，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天富能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天富能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天富能源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天富能源不能持续经营。

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

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

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

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

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



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司


金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,657,153,581.01	2,046,044,377.10	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		193,387,440.00	六、（二）
应收账款	702,533,599.55	513,635,269.45	六、（三）
应收款项融资	187,727,831.76	116,517,893.56	六、（四）
预付款项	179,935,355.85	99,277,098.01	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	210,531,893.70	169,760,590.63	六、（六）
其中：应收利息			
应收股利	803,093.50	803,093.50	六、（六）
△买入返售金融资产			
存货	547,521,365.11	364,275,593.07	六、（七）
合同资产	817,082,291.40	963,670,969.61	六、（八）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	187,284,607.37	184,707,193.73	六、（九）
流动资产合计	4,489,770,525.75	4,651,276,425.16	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			六、（十）
长期股权投资	660,574,875.47	289,182,478.32	六、（十一）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	140,781,903.73	98,271,511.43	六、（十二）
固定资产	15,255,574,705.36	15,250,675,994.53	六、（十三）
在建工程	760,046,519.61	1,236,998,451.29	六、（十四）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	130,599,284.46		六、（十五）
无形资产	179,796,422.04	181,366,641.50	六、（十六）
开发支出			
商誉	46,533,161.91	68,750,603.79	六、（十七）
长期待摊费用	34,771,415.91	60,982,589.63	六、（十八）
递延所得税资产	96,644,460.70	89,365,658.19	六、（十九）
其他非流动资产	12,930,824.72	6,326,111.89	六、（二十）
非流动资产合计	17,318,253,573.91	17,281,920,040.57	
资产总计	21,808,024,099.66	21,933,196,465.73	

法定代表人：


659001008148

主管会计工作负责人：


王红

会计机构负责人：


李东

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	2,333,393,041.67	2,198,093,041.67	六、（二十一）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,464,992.43	446,481,244.52	六、（二十二）
应付账款	1,041,260,871.73	824,192,461.03	六、（二十三）
预收款项	93,174.59	41,904.83	六、（二十四）
合同负债	1,356,981,916.97	1,543,884,811.04	六、（二十五）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	72,358,958.80	63,158,888.63	六、（二十六）
应交税费	26,560,398.77	20,127,866.04	六、（二十七）
其他应付款	446,839,814.14	436,310,353.88	六、（二十八）
其中：应付利息			
应付股利	4,354,282.12	4,354,282.12	六、（二十八）
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,321,462,333.15	1,895,164,146.15	六、（二十九）
其他流动负债	40,561,628.13	40,836,568.12	六、（三十）
流动负债合计	6,689,977,130.38	7,468,291,285.91	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	6,484,805,539.20	5,702,396,310.69	六、（三十一）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	103,274,337.57		六、（三十二）
长期应付款	1,217,373,942.58	1,266,994,098.31	六、（三十三）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	846,549,783.39	876,842,931.15	六、（三十四）
递延所得税负债	5,363,058.14	5,720,309.23	六、（十九）
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,657,366,660.88	7,851,953,649.38	
负 债 合 计	15,347,343,791.26	15,320,244,935.29	
股东权益			
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	六、（三十五）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,897,088,297.72	3,897,088,297.72	六、（三十六）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	20,269,763.87	17,897,662.87	六、（三十七）
盈余公积	337,991,479.62	337,811,836.75	六、（三十八）
△一般风险准备			
未分配利润	493,394,063.58	563,421,680.65	六、（三十九）
归属于母公司股东权益合计	5,900,158,621.79	5,967,634,494.99	
少数股东权益	560,521,686.61	645,317,035.45	
股东权益合计	6,460,680,308.40	6,612,951,530.44	
负债及股东权益合计	21,808,024,099.66	21,933,196,465.73	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


 6590010083148


 奚红


 李东

合并利润表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	7,065,058,336.84	4,895,779,133.13	
其中：营业收入	7,065,058,336.84	4,895,779,133.13	六、(四十)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7,156,740,673.27	4,727,572,201.65	
其中：营业成本	6,147,074,694.30	3,793,237,187.78	六、(四十)
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	71,047,785.61	59,641,141.07	六、(四十一)
销售费用	109,962,171.73	97,699,880.90	六、(四十二)
管理费用	349,983,441.75	315,236,895.63	六、(四十三)
研发费用	54,219.18	33,492.60	六、(四十四)
财务费用	478,618,360.70	461,723,603.67	六、(四十五)
其中：利息费用	497,568,270.05	467,428,749.05	六、(四十五)
利息收入	14,853,170.47	12,046,379.62	六、(四十五)
加：其他收益	44,648,969.92	49,107,661.66	六、(四十六)
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,828,551.75	-10,929,243.69	六、(四十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,607,602.85	-20,384,833.97	六、(四十七)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,629,483.86	-14,721,621.98	六、(四十八)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,280,004.69	-50,927,782.54	六、(四十九)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,029,468.60	7,727,713.41	六、(五十)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-73,741,938.21	148,463,658.34	
加：营业外收入	8,315,916.18	7,686,331.23	六、(五十一)
减：营业外支出	8,181,542.16	19,987,717.02	六、(五十二)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-73,607,564.19	136,162,272.55	
减：所得税费用	20,000,285.17	36,619,797.68	六、(五十三)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,607,849.36	99,542,474.87	
其中：被合并方在合并前实现的净利润		21,396,261.71	
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,607,849.36	99,542,474.87	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,830,683.15	48,530,302.95	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-48,777,166.21	51,012,171.92	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-93,607,849.36	99,542,474.87	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,830,683.15	48,530,302.95	
归属于少数股东的综合收益总额	-48,777,166.21	51,012,171.92	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）	-0.0389	0.0421	十六、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	-0.0389	0.0421	十六、(二)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李伟



李红

李东



合并现金流量表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
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	6,215,608,199.53	5,088,820,803.26	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	319,308,032.61	461,955,173.95	六、（五十四）
经营活动现金流入小计	6,534,916,232.14	5,550,775,977.21	
购买商品、接受劳务支付的现金	4,654,403,682.02	3,093,373,733.24	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	441,908,640.28	362,948,497.33	
支付的各项税费	349,587,904.50	190,983,383.07	
支付其他与经营活动有关的现金	262,976,997.61	673,192,429.41	六、（五十四）
经营活动现金流出小计	5,708,877,224.41	4,320,498,043.05	
经营活动产生的现金流量净额	826,039,007.73	1,230,277,934.16	六、（五十五）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,026.04	10,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,199,971.20	13,873,327.93	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	47,202,997.24	13,883,327.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,354,450.61	407,874,893.36	
投资支付的现金	377,800,000.00	200,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	755,154,450.61	607,874,893.36	
投资活动产生的现金流量净额	-707,951,453.37	-593,991,565.43	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	4,288,341,368.14	4,302,203,860.63	
收到其他与筹资活动有关的现金	576,000,000.00	46,107,412.63	六、（五十四）
筹资活动现金流入小计	4,864,341,368.14	4,348,311,273.26	
偿还债务支付的现金	4,095,918,641.00	2,888,184,771.50	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	548,008,605.91	505,188,122.14	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,462,582.94	16,783,644.49	
支付其他与筹资活动有关的现金	566,187,077.19	1,146,574,954.22	六、（五十四）
筹资活动现金流出小计	5,210,114,324.10	4,539,947,847.86	
筹资活动产生的现金流量净额	-345,772,955.96	-191,636,574.60	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-227,685,401.60	444,649,794.13	六、（五十五）
加：期初现金及现金等价物的余额	1,816,127,279.72	1,371,477,485.59	六、（五十五）
六、期末现金及现金等价物余额	1,588,441,878.12	1,816,127,279.72	六、（五十五）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：










合并股东权益变动表

金额单位:元

2021年度

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	实收股本	其他权益工具											
一、上年年末余额	1,151,415.017.00		3,897,088,297.72			17,897,662.87	337,811,836.75		563,421,680.65		5,957,634,494.99	645,317,035.45	6,612,951,530.44
加:会计政策变更									-10,048,898.49		-10,048,898.49		-10,048,898.49
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,151,415,017.00		3,897,088,297.72			17,897,662.87	337,811,836.75		553,372,782.16		5,957,585,596.50	645,317,035.45	6,602,902,631.95
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)						2,372,101.00	179,642.87		-59,978,718.58		-57,426,374.71	-84,795,348.84	-142,222,323.55
(一) 综合收益总额									-44,830,683.15		-44,830,683.15	-48,777,166.21	-93,607,849.36
(二) 股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-15,148,035.43		-14,968,392.56	-36,462,582.94	-51,430,975.50
1. 提取盈余公积							179,642.87		-179,642.87				
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配									-14,968,392.56		-14,968,392.56	-36,462,582.94	-51,430,975.50
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取											2,372,101.00	444,400.31	2,816,501.31
2. 本年使用											10,108,532.84	1,643,772.95	11,752,305.79
(六) 其他											-7,736,431.84	-1,199,372.64	-8,935,804.48
四、本年年末余额	1,151,415,017.00		3,897,088,297.72			20,269,763.87	337,991,479.62		493,394,063.58		5,900,158,621.79	560,521,686.61	6,460,680,308.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

2020年度

编制单位:新疆天富能源股份有限公司

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	归属母公司股东权益		未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具	资本公积	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
一、上年年末余额	1,151,415,017.00		4,576,282,495.17		10,423,791.12	334,766,374.13		519,077,176.16			6,591,964,853.58	610,311,753.06	7,202,276,606.64		
加:会计政策变更								-1,140,335.84			-1,140,335.84	-149,783.43	-1,290,119.27		
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	1,151,415,017.00		4,576,282,495.17		10,423,791.12	334,766,374.13		517,936,840.32			6,590,824,517.74	610,161,969.63	7,200,986,487.37		
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)			-679,194,197.45		7,473,871.75	3,045,462.62		45,484,810.33			-623,190,022.75	35,155,065.82	-588,034,956.93		
(一) 综合收益总额								48,530,302.95			48,530,302.95	51,012,171.92	99,542,474.87		
(二) 股东投入和减少资本			-107,308,182.26								-107,308,182.26		-107,308,182.26		
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他			-107,308,182.26												
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积								-3,045,462.62			-3,045,462.62	-16,783,644.49	-107,308,182.26		
2. 提取一般风险准备								-3,045,462.62			-3,045,462.62	-16,783,644.49	-16,783,644.49		
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取											7,473,871.75	926,538.39	8,400,410.14		
2. 本年使用											17,744,727.52	1,963,997.11	19,708,724.63		
(六) 其他											-10,270,855.77	-1,037,458.72	-11,308,314.49		
四、本年年末余额	1,151,415,017.00		3,897,088,297.72		17,897,662.87	337,811,836.75		563,421,680.65			5,967,634,494.99	645,317,035.45	6,612,951,530.44		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









资产负债表（续）

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	2,250,000,000.00	2,043,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		406,360,000.00	
应付账款	554,083,314.15	522,681,265.34	
预收款项	93,174.59	31,904.83	
合同负债	309,733,804.68	303,409,879.98	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,174,622.51	25,925,559.97	
应交税费	14,602,472.60	2,096,075.90	
其他应付款	943,310,570.95	994,272,290.35	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,165,928,560.32	1,746,121,267.33	
其他流动负债	26,418,179.96	25,663,070.79	
流动负债合计	5,298,344,699.76	6,069,561,314.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	6,125,805,495.70	5,259,795,325.05	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	10,554,457.88		
长期应付款	902,864,747.36	900,263,670.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	720,774,534.11	760,956,529.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,759,999,235.05	6,921,015,524.59	
负 债 合 计	13,058,343,934.81	12,990,576,839.08	
股东权益			
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,860,195,220.74	3,860,195,220.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	337,991,479.62	337,811,836.75	
△一般风险准备			
未分配利润	382,033,682.10	397,637,718.07	
股东权益合计	5,731,635,399.46	5,747,059,792.56	
负债及股东权益合计	18,789,979,334.27	18,737,636,631.64	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




13

会计机构负责人：




利润表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
一、营业总收入	5,472,001,489.48	4,049,909,307.33	
其中：营业收入	5,472,001,489.48	4,049,909,307.33	十五、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,537,420,666.78	4,063,965,116.24	
其中：营业成本	4,826,754,435.62	3,403,846,506.40	十五、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	44,405,680.06	29,592,013.18	
销售费用	16,371,957.47	15,039,167.53	
管理费用	210,600,455.52	188,726,370.18	
研发费用			
财务费用	439,288,138.11	426,761,058.95	
其中：利息费用	462,879,669.42	429,917,136.53	
利息收入	11,587,416.89	9,858,574.00	
加：其他收益	31,717,903.18	39,635,544.47	
投资收益（损失以“-”号填列）	42,846,169.51	29,258,278.18	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-185,407.09	-3,256.65	十五、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,368,920.60	-18,937,441.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,697.00	-9,814.74	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	27,722,042.69	3,969,054.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,485,320.48	39,859,812.46	
加：营业外收入	5,269,364.07	4,181,051.46	
减：营业外支出	4,895,209.20	16,052,401.41	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,859,475.35	27,988,462.51	
减：所得税费用	5,063,046.66	-2,466,163.68	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,796,428.69	30,454,626.19	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,796,428.69	30,454,626.19	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
七、综合收益总额	1,796,428.69	30,454,626.19	
八、每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度	2020年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,568,168,759.59	3,722,031,138.04	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	256,102,774.66	334,576,621.12	
经营活动现金流入小计	4,824,271,534.25	4,056,607,759.16	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,622,090,709.43	2,523,958,403.88	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	210,896,540.09	178,672,168.44	
支付的各项税费	184,396,608.00	36,853,230.22	
支付其他与经营活动有关的现金	338,342,944.32	316,730,472.37	
经营活动现金流出小计	4,355,726,801.84	3,056,214,274.91	
经营活动产生的现金流量净额	468,544,732.41	1,000,393,484.25	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,026.04	10,000.00	
取得投资收益收到的现金	43,028,550.56	19,805,944.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,052,493.81	5,532,378.99	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	87,084,070.41	25,348,323.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,508,239.75	442,598,042.87	
投资支付的现金	375,000,000.00	879,194,197.45	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	675,508,239.75	1,321,792,240.32	
投资活动产生的现金流量净额	-588,424,169.34	-1,296,443,916.78	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	4,183,341,368.14	3,888,743,860.63	
收到其他与筹资活动有关的现金	576,000,000.00	46,107,412.63	
筹资活动现金流入小计	4,759,341,368.14	3,934,851,273.26	
偿还债务支付的现金	3,828,211,895.18	2,681,350,990.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	487,175,985.84	461,779,850.88	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	492,512,950.74	410,463,279.83	
筹资活动现金流出小计	4,807,900,831.76	3,553,594,120.71	
筹资活动产生的现金流量净额	-48,559,463.62	381,257,152.55	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-168,438,900.55	85,206,720.02	
加：期初现金及现金等价物的余额	1,302,442,351.93	1,217,235,631.91	
六、期末现金及现金等价物余额	1,134,003,451.38	1,302,442,351.93	

法定代表人：



主管会计工作负责人：

15



会计机构负责人：



股东权益变动表

金额单位：元

项 目	2021年度						股东权益合计			
	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	△一股风险准备	未分配利润
	优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,151,415.00		3,860,195,220.74				337,811,836.75		397,637,718.07	5,747,059,792.56
加：会计政策变更									-2,252,429.23	-2,252,429.23
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,151,415.00		3,860,195,220.74				337,811,836.75		395,385,288.84	5,744,807,363.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							179,642.87		-13,351,606.74	-13,171,963.87
（一）综合收益总额									1,796,428.69	1,796,428.69
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							179,642.87		-15,148,035.43	-14,968,392.56
1. 提取盈余公积							179,642.87		-179,642.87	
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-14,968,392.56	-14,968,392.56
4. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备提取和使用										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,151,415.00		3,860,195,220.74				337,991,479.62		382,033,682.10	5,731,635,399.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：












股东权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2020年度			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	股东权益合计
	股本	其他权益工具	其他								
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,151,415.01			4,032,634,650.99				334,766,374.13		370,440,044.47	5,889,256,086.59
加: 会计政策变更										-211,489.97	-211,489.97
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,151,415.01			4,032,634,650.99				334,766,374.13		370,228,554.50	5,889,044,596.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-172,439,430.25				3,045,462.62		27,409,163.57	-141,984,804.06
(一) 综合收益总额										30,454,626.19	30,454,626.19
(二) 股东投入和减少资本				-172,439,430.25							-172,439,430.25
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他				-172,439,430.25							-172,439,430.25
(三) 利润分配								3,045,462.62		-3,045,462.62	
1. 提取盈余公积								3,045,462.62		-3,045,462.62	
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备提取和使用											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	1,151,415.01			3,860,195,220.74				337,811,836.75		397,637,718.07	5,747,059,792.56

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李东印

李东印

刘伟印

刘伟

新疆天富能源股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

新疆天富能源股份有限公司（2014 年更名为“新疆天富能源股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系 1999 年 3 月 28 日成立，2002 年 2 月 28 日向社会公众发行人民币普通股并上市交易的股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91650000718900147A。

本公司经营范围包括：火电、水电、供电、送变电设备安装、电力设计、供热；仪器仪表生产、销售、安装；供热保温管生产、销售；阀门生产、销售；供热设备生产、销售、安装；电力行业技术咨询、技术服务；供热管网维修及改造；房屋租赁；信息技术开发；机电设备的销售；水电热力设备安装(限所属分支机构经营)；自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定或禁止进出口的商品和技术除外；环保技术的开发、转让和服务；物流仓储服务；清洁能源的开发与利用；煤基多联产技术的开发与利用；工程设计及相关技术服务；建筑材料、建筑防水卷材产品、润滑油销售。

本公司下属子公司经营范围主要包括生活饮用水及工业用水、水表及配件的销售，天然气零售，燃气行业技术咨询；燃气设备的维修，投资建设天然气管网、天然气压缩站、天然气加气站。

公司注册地址和总部地址：新疆石河子市北一东路 2 号；法定代表人：刘伟。

本公司所属行业为电力、热力、燃气及水生产和供应业。

本公司的母公司及最终控制方为新疆天富集团有限责任公司（以下简称“天富集团”），系新疆生产建设兵团第八师国资委下属的国有控股公司。

本公司财务报表于 2022 年 4 月 14 日经公司第七届董事会第十六次会议批准后报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并财务报表范围情况详见本附注八、“在其他主体中的权益”所述。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

营业周期是指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。本公司的营业周期为 12 个月。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终

控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

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

2）分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其

他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负

债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，

企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合一-汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行、财务公司、国有大中型企业等
组合二-应收关联方组合	本组合为合并范围内的关联方应收款项
组合三-融资租赁保证金组合	本组合为融资租赁业务涉及的保证金
组合四-账龄组合	除组合一、组合二和组合三之外的其他应收款项以账龄作为信用风险特征

（十一）应收款项融资

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

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

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似

交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

（十五）长期应收款

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十七) 投资性房地产

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

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

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-42.49	1.00	6.60-2.33
通用设备	年限平均法	10.00-22.25	1.00	9.90-4.45
专用设备	年限平均法	10.00-35.36	1.00	9.90-2.80
运输设备	年限平均法	10.00-10.53	1.00	9.90-9.40

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	年限平均法	5.00-10.53	1.00	19.80-9.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

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

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

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短

期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40.00-50.00
软件	5.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

（二十四）长期待摊费用

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

（二十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

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

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十七) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，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：

1. 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；

2. 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；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 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的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十八）预计负债

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

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

（二十九）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括供电、供热、供气、供水及工程施工等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司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。

②本公司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。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司电力收入根据每月末购销双方确认的结算电量或信息系统采集电量和结算电费确认当期售电收入；热力收入中蒸汽及高温水收入根据每月末购销双方确认的结算量和结算金额确认当期收入、供暖收入根据每月末核准面积及政府核定的单价确认当期收入；水收入根据每月末购销双方确认的结算水量和结算水费确认水销售收入；燃气收入根据结算气量和结算燃气单价确认燃气销售收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

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

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

成长期资产的政府补助。

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

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

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

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

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(三十三) 租赁

1. 承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

(三十四) 专项储备

1. 安全生产费计提依据

本公司部分经营业务属于管道运输、天然气销售及工程施工，根据财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）规定，本公司以上年度实际营业收入为计提依据，逐月提取。

2. 安全生产费计提标准

(1) 天然气销售采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

营业收入	安全生产费的提取比例 (%)
不超过 1,000.00 万元	4.00
超过 1,000.00 万元至 1.00 亿元的部分	2.00
超过 1.00 亿元至 10.00 亿元的部分	0.50
超过 10.00 亿元的部分	0.20

(2) 管道运输按照上一年度管道运输收入的1.50%计提。

(3) 市政公用工程按工程造价的1.50%计提。

3. 核算方法

公司按照国家规定提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时贷记“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十五) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、25.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
土地使用税	土地面积	免税、2.50、3.00、7.00、11.00、15.00 元/平方米/年
房产税	房产原值一次减除30%后的余值、租金收入	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15.00
新疆天富天源燃气有限公司(以下简称“天源燃气”)	15.00
石河子天富南热电有限公司(以下简称“南热电”)	15.00
石河子天富农电有限责任公司(以下简称“天富农电”)	15.00
新疆天富能源售电有限公司(以下简称“天富售电”)	15.00
新疆天富天诚能源有限责任公司(以下简称“天诚能源”)	15.00
巩留县广通能源发展有限公司(以下简称“广通能源”)	15.00
巩留县力通能源发展有限公司(以下简称“巩留县力通”)	15.00
新疆天富天然气有限责任公司(以下简称“天富天然气”)	15.00
沙湾百川燃气有限公司(以下简称“沙湾百川”)	15.00
奎屯非创精细燃气有限公司(以下简称“奎屯非创”)	15.00
尼勒克县力通能源发展有限公司(以下简称“尼勒克县力通”)	15.00
玛纳斯天富水利发电有限公司(以下简称“玛纳斯水利”)	15.00
玛纳斯县肯斯瓦特水力发电有限责任公司(以下简称“肯斯瓦特水力”)	15.00
石河子泽众水务有限公司(以下简称“泽众水务”)	15.00
新疆天富金阳新能源有限责任公司(以下简称“金阳新能源”)	15.00
新疆天富检测有限公司(以下简称“天富检测”)	20.00
石河子开发区天富生化技术有限责任公司(以下简称“天富生化”)	20.00

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 所得税费用

(1) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定,自2011年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据上述文件,本公司及本公司所属天源燃气、天富农电、天富售电、天诚能源、广通能源、巩留县力通、天富天然气、沙湾百川、奎屯非创、尼勒克县力通、玛纳斯水利、肯斯瓦特水力、金阳新能源及泽众水务本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《中西部地区外商投资优势产业目录(2013年修订)》(国家发展和改革委员会令2013年第1号)的规定,并经新疆维吾尔自治区石河子城区国家税务局备案,本公司所属南热电本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对同时符合年度应纳税所得额不超

过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000万元等三个条件的小微企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司所属天富检测、天富生化本期享受上述税收优惠政策。

2. 其他税项

(1) 根据《财政部税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)及《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告2021年第6号)的规定，自2019年1月1日至2023年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税；自2019年1月1日至2023年供暖期结束，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。

(2) 根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税[2019]21号)第二条规定，企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1. 本公司于2021年4月19日董事会会议批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。上述会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；	(1) 合并资产负债表 1) 2021年1月1日 增加使用权资产 106,776,140.88元； 增加一年内到期的非流动负债 7,735,322.01元； 增加租赁负债 109,089,717.36元； 减少未分配利润 10,048,898.49元。
(2) 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；	2) 2021年12月31日 增加使用权资产 130,599,284.46元； 增加一年内到期的非流动负债 39,692,711.48元； 增加租赁负债 103,274,337.57元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

(3) 对于租赁负债，承租人应当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；	(2) 母公司资产负债表 1) 2021年1月1日 增加使用权资产 8,952,893.32 元； 增加一年内到期的非流动负债 361,681.29 元； 增加租赁负债 10,843,641.26 元； 减少未分配利润 2,252,429.23 元。
(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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资产成本或当期损益。	2) 2021年12月31日 增加使用权资产 33,693,355.06 元； 增加一年内到期的非流动负债 26,097,084.02 元； 增加租赁负债 10,554,457.88 元。

2. 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

3. 本公司自2021年12月31日采用《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）中“关于资金集中管理相关列报”的规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对本公司财务报表不产生影响。

(二) 会计估计的变更

本公司本期无需要说明的会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无需要说明的前期会计差错更正。

(四) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产	—	—	—
货币资金	2,046,044,377.10	2,046,044,377.10	—
△结算备付金	—	—	—
△拆出资金	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
应收票据	193,387,440.00	193,387,440.00	—

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收账款	513,635,269.45	513,635,269.45	—
应收款项融资	116,517,893.56	116,517,893.56	—
预付款项	99,277,098.01	99,277,098.01	—
△应收保费	—	—	—
△应收分保账款	—	—	—
△应收分保合同准备金	—	—	—
其他应收款	169,760,590.63	169,760,590.63	—
其中：应收利息	—	—	—
应收股利	803,093.50	803,093.50	—
△买入返售金融资产	—	—	—
存货	364,275,593.07	364,275,593.07	—
合同资产	963,670,969.61	963,670,969.61	—
持有待售资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	184,707,193.73	184,707,193.73	—
流动资产合计	4,651,276,425.16	4,651,276,425.16	—
非流动资产	—	—	—
△发放贷款和垫款	—	—	—
债权投资	—	—	—
其他债权投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	289,182,478.32	289,182,478.32	—
其他权益工具投资	—	—	—
其他非流动金融资产	—	—	—
投资性房地产	98,271,511.43	98,271,511.43	—
固定资产	15,250,675,994.53	15,250,675,994.53	—
在建工程	1,236,998,451.29	1,236,998,451.29	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
使用权资产	—	106,776,140.88	106,776,140.88
无形资产	181,366,641.50	181,366,641.50	—
开发支出	—	—	—
商誉	68,750,603.79	68,750,603.79	—
长期待摊费用	60,982,589.63	60,982,589.63	—

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
递延所得税资产	89,365,658.19	89,365,658.19	—
其他非流动资产	6,326,111.89	6,326,111.89	—
非流动资产合计	17,281,920,040.57	17,388,696,181.45	106,776,140.88
资产总计	21,933,196,465.73	22,039,972,606.61	106,776,140.88
流动负债	—	—	—
短期借款	2,198,093,041.67	2,198,093,041.67	—
△向中央银行借款	—	—	—
△拆入资金	—	—	—
交易性金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	446,481,244.52	446,481,244.52	—
应付账款	824,192,461.03	824,192,461.03	—
预收款项	41,904.83	41,904.83	—
合同负债	1,543,884,811.04	1,543,884,811.04	—
△卖出回购金融资产款	—	—	—
△吸收存款及同业存放	—	—	—
△代理买卖证券款	—	—	—
△代理承销证券款	—	—	—
应付职工薪酬	63,158,888.63	63,158,888.63	—
应交税费	20,127,866.04	20,127,866.04	—
其他应付款	436,310,353.88	436,310,353.88	—
其中：应付利息	—	—	—
应付股利	4,354,282.12	4,354,282.12	—
△应付手续费及佣金	—	—	—
△应付分保账款	—	—	—
持有待售负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	1,895,164,146.15	1,902,899,468.16	7,735,322.01
其他流动负债	40,836,568.12	40,836,568.12	—
流动负债合计	7,468,291,285.91	7,476,026,607.92	7,735,322.01
非流动负债	—	—	—
△保险合同准备金	—	—	—
长期借款	5,702,396,310.69	5,702,396,310.69	—
应付债券	—	—	—
其中：优先股	—	—	—

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
永续债	—	—	—
租赁负债	—	109,089,717.36	109,089,717.36
长期应付款	1,266,994,098.31	1,266,994,098.31	—
长期应付职工薪酬	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延收益	876,842,931.15	876,842,931.15	—
递延所得税负债	5,720,309.23	5,720,309.23	—
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	7,851,953,649.38	7,961,043,366.74	109,089,717.36
负债合计	15,320,244,935.29	15,437,069,974.66	116,825,039.37
股东权益	—	—	—
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	—
其他权益工具	—	—	—
其中：优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	3,897,088,297.72	3,897,088,297.72	—
减：库存股	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
专项储备	17,897,662.87	17,897,662.87	—
盈余公积	337,811,836.75	337,811,836.75	—
△一般风险准备	—	—	—
未分配利润	563,421,680.65	553,372,782.16	-10,048,898.49
归属于母公司股东权益合计	5,967,634,494.99	5,957,585,596.50	-10,048,898.49
少数股东权益	645,317,035.45	645,317,035.45	—
股东权益合计	6,612,951,530.44	6,602,902,631.95	-10,048,898.49
负债及股东权益合计	21,933,196,465.73	22,039,972,606.61	106,776,140.88

各项目调整情况说明：

2018年，财政部发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）准则，要求境内上市公司自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。从2021年1月1日起，除短期租赁和低价值资产租赁外，不再将租金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资产成本或当期损益，应分别确认使用权资产和租赁负债，对于使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧，对于租赁负债计算其在租赁期内各期间的利息费用并计入当期损益。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产	---	---	---
货币资金	1,436,436,124.21	1,436,436,124.21	—
△结算备付金	—	—	—
△拆出资金	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
应收票据	189,387,440.00	189,387,440.00	—
应收账款	263,679,160.27	263,679,160.27	—
应收款项融资	44,733,934.85	44,733,934.85	—
预付款项	50,590,507.67	50,590,507.67	—
△应收保费	—	—	—
△应收分保账款	—	—	—
△应收分保合同准备金	—	—	—
其他应收款	539,747,824.57	539,747,824.57	—
其中：应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
△买入返售金融资产	—	—	—
存货	243,449,459.13	243,449,459.13	—
合同资产	51,638,107.34	51,638,107.34	—
持有待售资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	138,894,440.75	138,894,440.75	—
流动资产合计	2,958,556,998.79	2,958,556,998.79	—
非流动资产	---	---	---
△发放贷款和垫款	—	—	—
债权投资	—	—	—
其他债权投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	2,623,567,467.03	2,623,567,467.03	—
其他权益工具投资	—	—	—
其他非流动金融资产	—	—	—

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
投资性房地产	97,758,956.10	97,758,956.10	—
固定资产	11,860,173,163.58	11,860,173,163.58	—
在建工程	910,637,226.27	910,637,226.27	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
使用权资产	—	8,952,893.32	8,952,893.32
无形资产	117,688,463.39	117,688,463.39	—
开发支出	—	—	—
商誉	—	—	—
长期待摊费用	49,852,959.97	49,852,959.97	—
递延所得税资产	113,075,284.62	113,075,284.62	—
其他非流动资产	6,326,111.89	6,326,111.89	—
非流动资产合计	15,779,079,632.85	15,788,032,526.17	8,952,893.32
资产总计	18,737,636,631.64	18,746,589,524.96	8,952,893.32
流动负债	—	—	—
短期借款	2,043,000,000.00	2,043,000,000.00	—
△向中央银行借款	—	—	—
△拆入资金	—	—	—
交易性金融负债	—	—	—
衍生金融负债	—	—	—
应付票据	406,360,000.00	406,360,000.00	—
应付账款	522,681,265.34	522,681,265.34	—
预收款项	31,904.83	31,904.83	—
合同负债	303,409,879.98	303,409,879.98	—
△卖出回购金融资产款	—	—	—
△吸收存款及同业存放	—	—	—
△代理买卖证券款	—	—	—
△代理承销证券款	—	—	—
应付职工薪酬	25,925,559.97	25,925,559.97	—
应交税费	2,096,075.90	2,096,075.90	—
其他应付款	994,272,290.35	994,272,290.35	—
其中：应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
△应付手续费及佣金	—	—	—

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
△应付分保账款	—	—	—
持有待售负债	—	—	—
一年内到期的非流动负债	1,746,121,267.33	1,746,482,948.62	361,681.29
其他流动负债	25,663,070.79	25,663,070.79	—
流动负债合计	6,069,561,314.49	6,069,922,995.78	361,681.29
非流动负债	—	—	—
△保险合同准备金	—	—	—
长期借款	5,259,795,325.05	5,259,795,325.05	—
应付债券	—	—	—
其中:优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
租赁负债	—	10,843,641.26	10,843,641.26
长期应付款	900,263,670.22	900,263,670.22	—
长期应付职工薪酬	—	—	—
预计负债	—	—	—
递延收益	760,956,529.32	760,956,529.32	—
递延所得税负债	—	—	—
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	6,921,015,524.59	6,931,859,165.85	10,843,641.26
负债合计	12,990,576,839.08	13,001,782,161.63	11,205,322.55
股东权益	—	—	—
股本	1,151,415,017.00	1,151,415,017.00	—
其他权益工具	—	—	—
其中:优先股	—	—	—
永续债	—	—	—
资本公积	3,860,195,220.74	3,860,195,220.74	—
减:库存股	—	—	—
其他综合收益	—	—	—
专项储备	—	—	—
盈余公积	337,811,836.75	337,811,836.75	—
△一般风险准备	—	—	—
未分配利润	397,637,718.07	395,385,288.84	-2,252,429.23
股东权益合计	5,747,059,792.56	5,744,807,363.33	-2,252,429.23
负债及股东权益合计	18,737,636,631.64	18,746,589,524.96	8,952,893.32

各项目调整情况说明：同合并资产负债表调整情况说明。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	—	—
银行存款	1,606,357,239.82	1,872,680,959.96
其他货币资金	50,796,341.19	173,363,417.14
<u>合计</u>	<u>1,657,153,581.01</u>	<u>2,046,044,377.10</u>
其中：存放在境外的款项总额	—	—

2. 截至资产负债表日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项68,711,702.89元。其中其他货币资金50,796,341.19元全部为受限资金，主要为银行承兑汇票保证金；银行存款中含有受限资金17,915,361.70元，主要为农民工工资。除此事项外，本公司不存在抵押、质押、冻结等使用有限制或存放在境外、有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	—	193,387,440.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>193,387,440.00</u>

2. 截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收票据。

3. 截至资产负债表日，本公司不存在期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的商业承兑汇票。

4. 截至资产负债表日，本公司不存在期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	549,455,016.73

账龄	期末账面余额
1-2年(含2年)	101,607,518.46
2-3年(含3年)	49,929,765.16
3-4年(含4年)	36,542,632.29
4-5年(含5年)	23,870,320.31
5年以上	39,023,965.92
合计	800,429,218.87

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备	42,887,073.50	5.36	38,666,275.50	90.16		4,220,798.00	
按组合计提坏账准备	757,542,145.37	94.64	59,229,343.82	7.82		698,312,801.55	
其中：账龄组合	757,542,145.37	94.64	59,229,343.82	7.82		698,312,801.55	
合计	800,429,218.87	100.00	97,895,619.32	——		702,533,599.55	

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备	55,305,622.04	9.16	46,864,026.04	84.74		8,441,596.00	
按组合计提坏账准备	548,697,665.49	90.84	43,503,992.04	7.93		505,193,673.45	
其中：账龄组合	548,697,665.49	90.84	43,503,992.04	7.93		505,193,673.45	
合计	604,003,287.53	100.00	90,368,018.08	——		513,635,269.45	

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收电费(53家)	26,424,583.04	22,203,785.04	84.03	预计部分无法收回
应收水费(1家)	3,371,748.89	3,371,748.89	100.00	预计无法收回
应收热费(10家)	5,153,766.06	5,153,766.06	100.00	预计无法收回
应收燃气费(34家)	3,346,549.64	3,346,549.64	100.00	预计无法收回
应收工程款(14家)	3,230,486.99	3,230,486.99	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收材料款 (9 家)	1,359,938.88	1,359,938.88	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>42,887,073.50</u>	<u>38,666,275.50</u>	—	—

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	552,120,516.99	11,042,410.32	2.00
1-2 年 (含 2 年)	99,388,713.10	5,963,322.76	6.00
2-3 年 (含 3 年)	42,060,084.89	4,206,008.48	10.00
3-4 年 (含 4 年)	30,712,830.90	9,213,849.28	30.00
4-5 年 (含 5 年)	12,732,132.89	8,275,886.38	65.00
5 年以上	20,527,866.60	20,527,866.60	100.00
<u>合计</u>	<u>757,542,145.37</u>	<u>59,229,343.82</u>	—

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项认定	46,864,026.04	7,837,839.53	16,035,590.07	—	—	38,666,275.50
账龄组合	43,503,992.04	15,725,351.78	—	—	—	59,229,343.82
<u>合计</u>	<u>90,368,018.08</u>	<u>23,563,191.31</u>	<u>16,035,590.07</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>97,895,619.32</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆嘉润资源控股有限公司	2,492,269.96	款项收回
新疆电合硅业有限公司	13,213,631.32	款项收回
<u>合计</u>	<u>15,705,901.28</u>	—

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	126,737,992.74	15.83	2,537,112.79
新疆生产建设兵团第八师石河子市财政局	96,518,354.53	12.06	6,386,042.43

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
新疆晶鑫硅业有限公司（以下简称“晶鑫硅业”）	21,478,777.51	2.68	2,147,877.75
新疆天建宏润工程有限公司	19,111,903.96	2.39	382,238.08
沙湾万特矿业有限公司（以下简称“沙湾万特”）	16,883,192.01	2.11	12,662,394.01
合计	280,730,220.75	35.07	24,115,665.06

（四）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,727,831.76	116,517,893.56
合计	187,727,831.76	116,517,893.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：本公司应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

2. 应收款项融资计提坏账准备情况

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，历史上该等银行承兑汇票的出票人均未发生过逾期未兑付的情形。因此，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

3. 截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收款项融资。

4. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,079,587,077.15	—	—
合计	1,079,587,077.15	—	—

（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（含1年）	167,950,751.39	93.34	91,189,452.46	91.85
1-2年（含2年）	11,136,463.92	6.19	3,116,137.15	3.14
2-3年（含3年）	282,185.08	0.16	4,562,367.50	4.59
3-4年（含4年）	156,814.56	0.09	95,180.90	0.10
4-5年（含5年）	95,180.90	0.05	306,000.00	0.31

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
5 年以上	313,960.00	0.17	7,960.00	0.01
<u>合计</u>	<u>179,935,355.85</u>	<u>100.00</u>	<u>99,277,098.01</u>	<u>100.00</u>

2. 截至资产负债表日，本公司不存在账龄超过1年的重要预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
吐鲁番合力兴工矿产品有限公司	19,589,353.76	10.89
兖矿新疆矿业有限公司硫磺沟煤矿	16,832,763.43	9.35
新疆北山矿业有限公司	15,856,297.88	8.82
新疆亿货郎能源投资有限责任公司	12,960,466.71	7.20
沙湾市宏业煤炭有限责任公司	10,619,208.62	5.90
<u>合计</u>	<u>75,858,090.40</u>	<u>42.16</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	803,093.50	803,093.50
其他应收款	209,728,800.20	168,957,497.13
<u>合计</u>	<u>210,531,893.70</u>	<u>169,760,590.63</u>

2. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
石河子首创水务有限公司	803,093.50	803,093.50
<u>合计</u>	<u>803,093.50</u>	<u>803,093.50</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	34,748,047.67
1-2 年 (含 2 年)	49,927,529.02

账龄	期末账面余额
2-3年(含3年)	54,497,921.79
3-4年(含4年)	59,663,284.25
4-5年(含5年)	24,915,060.45
5年以上	43,416,606.05
合计	267,168,449.23

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	153,609,016.85	132,341,064.27
备用金	5,478,121.11	29,682,908.66
往来款	108,081,311.27	63,871,290.61
合计	267,168,449.23	225,895,263.54

(3) 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)	
2021年1月1日余额	10,788,487.34	—	46,149,279.07	56,937,766.41
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	—	—	—	—
——转入第三阶段	—	—	—	—
——转回第二阶段	—	—	—	—
——转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	1,989,784.88	—	50,087.63	2,039,872.51
本期转回	—	—	1,537,989.89	1,537,989.89
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021年12月31日余额	12,778,272.22	—	44,661,376.81	57,439,649.03

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	56,937,766.41	2,039,872.51	1,537,989.89	—	—	57,439,649.03
合计	56,937,766.41	2,039,872.51	1,537,989.89	—	—	57,439,649.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
万跃龙	787,500.00	款项收回
新疆嘉润资源控股有限公司	100,000.00	款项收回
<u>合计</u>	<u>887,500.00</u>	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
交银金融租赁有限责任公司 (以下简称“交银金融租赁”)	保证金	65,500,000.00	注	24.52	—
远东宏信(天津)融资租赁有限公司 (以下简称“远东宏信融资租赁”)	保证金	40,000,000.00	3-4年(含4年)	14.97	—
新疆新润气流纺有限公司	往来款	18,848,588.60	5年以上	7.05	18,848,588.60
平安国际融资租赁有限公司 (以下简称“平安国际融资租赁”)	保证金	15,000,000.00	3-4年(含4年)	5.61	—
兴业金融租赁有限责任公司 (以下简称“兴业金融租赁”)	保证金	12,500,000.00	2-3年(含3年)	4.69	—
<u>合计</u>	—	<u>151,848,588.60</u>	—	<u>56.84</u>	<u>18,848,588.60</u>

注：1年以内 24,000,000.00 元；2年至3年(含3年)为 27,500,000.00 元；4年至5年(含5年)为 14,000,000.00 元。

(七) 存货

1. 分类列示

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
原材料	556,758,705.86	12,272,018.25	544,486,687.61	376,092,275.52	13,270,418.21	362,821,857.31
库存商品	3,068,788.64	34,111.14	3,034,677.50	1,487,846.90	34,111.14	1,453,735.76
<u>合计</u>	<u>559,827,494.50</u>	<u>12,306,129.39</u>	<u>547,521,365.11</u>	<u>377,580,122.42</u>	<u>13,304,529.35</u>	<u>364,275,593.07</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,270,418.21	—	—	998,399.96	—	12,272,018.25
库存商品	34,111.14	—	—	—	—	34,111.14
<u>合计</u>	<u>13,304,529.35</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>998,399.96</u>	<u>—</u>	<u>12,306,129.39</u>

（八）合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	862,158,312.99	50,691,489.95	811,466,823.04
项目质保金	6,771,846.56	1,156,378.20	5,615,468.36
<u>合计</u>	<u>868,930,159.55</u>	<u>51,847,868.15</u>	<u>817,082,291.40</u>

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	991,710,717.54	30,222,948.36	961,487,769.18
项目质保金	3,388,306.32	1,205,105.89	2,183,200.43
<u>合计</u>	<u>995,099,023.86</u>	<u>31,428,054.25</u>	<u>963,670,969.61</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
预期信用损失单项计提减值准备	21,105,392.98	—	—	—
按信用风险组合计提减值准备	-685,579.08	—	—	—
<u>合计</u>	<u>20,419,813.90</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	148,205,720.39	158,929,344.43
预缴税费	39,078,886.98	25,777,849.30
<u>合计</u>	<u>187,284,607.37</u>	<u>184,707,193.73</u>

（十）长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
新疆上昵生物科技有限公司 (以下简称“新疆上昵生物”)	23,348,300.00	18,594,798.21	4,753,501.79	—
未确认融资收益	-4,753,501.79	—	-4,753,501.79	—
<u>合计</u>	<u>18,594,798.21</u>	<u>18,594,798.21</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

续上表：

项目	期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
新疆上昵生物	25,748,300.00	20,994,798.21	4,753,501.79	——
未确认融资收益	-4,753,501.79	—	-4,753,501.79	——
<u>合计</u>	<u>20,994,798.21</u>	<u>20,994,798.21</u>	<u>—</u>	——

2. 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）	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	20,994,798.21	20,994,798.21
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	—	—	—	—
——转入第三阶段	—	—	—	—
——转回第二阶段	—	—	—	—
——转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	2,400,000.00	2,400,000.00
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额	—	—	18,594,798.21	18,594,798.21

(十一) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业	—	—	—	—	—	—
石河子开发区赛德消防安全服务有限责任公司 (以下简称“赛德消防”)	5,706,135.92	—	—	1,438.53	—	—
石河子首创水务有限公司	57,203,235.61	—	—	-2,367,479.23	—	—
新疆利华绿原新能源有限责任公司(以下简称 “利华绿原”)	47,442,406.79	—	—	-1,054,716.53	—	—
北京天科合达半导体股份有限公司(以下简称 “天科合达”)	200,000,000.00	375,000,000.00	—	-186,845.62	—	—
合计	310,351,778.32	375,000,000.00	—	-3,607,602.85	—	—

续上表:

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他		
联营企业	—	—	—	—	—
赛德消防	—	—	—	5,707,574.45	—
石河子首创水务有限公司	—	—	—	54,835,756.38	—
利华绿原	—	—	—	46,387,690.26	21,169,300.00
天科合达	—	—	—	574,813,154.38	—
合计	—	—	—	681,744,175.47	21,169,300.00

(十二) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 期初余额	134,094,362.39	134,094,362.39
2. 本期增加金额	80,554,460.81	80,554,460.81
(1) 存货、固定资产、在建工程转入	80,554,460.81	80,554,460.81
3. 本期减少金额	2,650,051.37	2,650,051.37
(1) 处置	2,650,051.37	2,650,051.37
4. 期末余额	211,998,771.83	211,998,771.83
二、累计折旧和累计摊销	—	—
1. 期初余额	35,822,850.96	35,822,850.96
2. 本期增加金额	31,727,298.05	31,727,298.05
(1) 计提或摊销	4,526,802.34	4,526,802.34
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	27,200,495.71	27,200,495.71
3. 本期减少金额	1,050,965.14	1,050,965.14
(1) 处置	1,050,965.14	1,050,965.14
4. 期末余额	66,499,183.87	66,499,183.87
三、减值准备	—	—
1. 期初余额	—	—
2. 本期增加金额	4,717,684.23	4,717,684.23
(1) 存货、固定资产、在建工程转入	4,717,684.23	4,717,684.23
3. 本期减少金额	—	—
4. 期末余额	4,717,684.23	4,717,684.23
四、账面价值	—	—
1. 期末账面价值	140,781,903.73	140,781,903.73
2. 期初账面价值	98,271,511.43	98,271,511.43

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	100,452,819.40	正在办理产权过程中
<u>合计</u>	<u>100,452,819.40</u>	—

(十三) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,255,574,705.36	15,250,675,994.53
固定资产清理	—	—
<u>合计</u>	<u>15,255,574,705.36</u>	<u>15,250,675,994.53</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	5,902,410,377.94	443,324,260.63	16,628,723,445.07	127,954,771.21	118,681,779.96	23,221,094,634.81
2. 本期增加金额	52,590,506.53	7,017,107.79	1,102,049,310.71	8,737,482.96	1,749,075.90	1,172,143,483.89
(1) 购置	6,134,109.71	949,879.98	11,854,916.83	8,339,252.80	1,722,242.01	29,000,401.33
(2) 在建工程转入	46,456,396.82	6,067,227.81	1,090,194,393.88	398,230.16	26,833.89	1,143,143,082.56
3. 本期减少金额	95,149,127.51	729,113.83	476,306,250.96	19,905,174.74	513,220.57	592,602,887.61
(1) 处置或报废	14,441,709.37	729,113.83	476,081,196.68	19,905,174.74	513,220.57	511,670,415.19
(2) 其他减少	80,707,418.14	—	225,054.28	—	—	80,932,472.42
4. 期末余额	5,859,851,756.96	449,612,254.59	17,254,466,504.82	116,787,079.43	119,917,635.29	23,800,635,231.09
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	1,436,134,842.15	299,523,721.05	5,797,563,082.83	85,311,483.14	27,400,543.52	7,645,933,672.69
2. 本期增加金额	159,764,183.60	14,595,535.48	914,363,280.37	8,497,014.59	2,632,650.59	1,099,852,664.63
(1) 计提	159,764,183.60	14,595,535.48	914,363,280.37	8,497,014.59	2,632,650.59	1,099,852,664.63
3. 本期减少金额	36,817,404.68	717,888.70	422,635,299.36	16,380,166.82	508,985.47	477,059,745.03
(1) 处置或报废	9,616,908.97	717,888.70	422,635,299.36	16,380,166.82	508,985.47	449,859,249.32
(2) 其他	27,200,495.71	—	—	—	—	27,200,495.71
4. 期末余额	1,559,081,621.07	313,401,367.83	6,289,291,063.84	77,428,330.91	29,524,208.64	8,268,726,592.29

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	116,986,860.23	1,141,980.06	205,326,280.08	432,037.61	597,809.61	324,484,967.59
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	5,119,587.88	—	43,009,930.90	21,515.37	—	48,151,034.15
(1) 处置或报废	401,903.65	—	43,009,930.90	21,515.37	—	43,433,349.92
(2) 其他	4,717,684.23	—	—	—	—	4,717,684.23
4. 期末余额	111,867,272.35	1,141,980.06	162,316,349.18	410,522.24	597,809.61	276,333,933.44
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	4,188,902,863.54	135,068,906.70	10,802,859,091.80	38,948,226.28	89,795,617.04	15,255,574,705.36
2. 期初账面价值	4,349,288,675.56	142,658,559.52	10,625,834,082.16	42,211,250.46	90,683,426.83	15,250,675,994.53

注：房屋及建筑物原值其他减少系转入投资性房地产80,554,460.81元、根据工程决算调减固定资产152,957.33元；专用设备其他减少系根据工程决算调减固定资产225,054.28元。

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	566,160,678.47	277,930,475.34	59,184,119.88	229,046,083.25	---
通用设备	35,751,029.17	34,355,037.87	823,338.65	572,652.65	---
专用设备	1,176,052,779.75	956,850,250.30	152,904,297.73	66,298,231.72	---
运输设备	15,294,182.53	14,315,399.81	120,520.32	858,262.40	---
其他设备	7,556,978.24	6,997,307.29	418,019.79	141,651.16	---

注：暂时闲置固定资产主要为南热电因“蓝天工程”环保发展战略的要求，转为备用机组；新疆天富能源股份有限公司热电厂及新疆天富能源股份有限公司东热电厂因“上大压小”政策要求，处于停运状态。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	735,990,435.37	正在办理权证过程中

(十四) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	729,095,729.34	1,198,041,653.38
工程物资	30,950,790.27	38,956,797.91
<u>合计</u>	<u>760,046,519.61</u>	<u>1,236,998,451.29</u>

2. 在建工程

(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
220kv 送电工程	197,809,857.88	—	197,809,857.88	630,384,266.51	—	630,384,266.51
农网完善工程	13,882,596.64	—	13,882,596.64	42,419,286.36	—	42,419,286.36
城网改造工程	13,743,908.80	—	13,743,908.80	120,241,661.97	—	120,241,661.97
八师石河子市城乡区域电网建设项目	—	—	—	32,851,814.72	—	32,851,814.72
热网改造工程	36,653,583.71	—	36,653,583.71	11,709,016.77	—	11,709,016.77
天河热电联产工程及配套项目	—	—	—	14,222,534.99	—	14,222,534.99
石河子城区供热热网首站工程	113,348,717.54	—	113,348,717.54	7,967,649.02	—	7,967,649.02
燃气工程	29,398,053.95	180,500.00	29,217,553.95	49,160,645.81	180,500.00	48,980,145.81
石河子 143 团空港物流园加油加气站项目	1,239,466.17	—	1,239,466.17	—	—	—
石总场朱家庄服务区加气站建设项目	10,519,835.21	—	10,519,835.21	—	—	—
121 团炮台服务区加气站建设项目	10,084,705.25	—	10,084,705.25	—	—	—
煤化工项目	24,203,462.36	24,203,462.36	—	24,203,462.36	24,203,462.36	—
泽众水务汇总工程项目	289,642,813.12	—	289,642,813.12	282,876,201.86	—	282,876,201.86
其他项目汇总	14,015,927.29	1,063,236.22	12,952,691.07	7,452,311.59	1,063,236.22	6,389,075.37
合计	754,542,927.92	25,447,198.58	729,095,729.34	1,223,488,851.96	25,447,198.58	1,198,041,653.38

(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	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
220kv 送电工程	2,164,340,000.00	630,384,266.51	102,265,935.21	534,840,343.84	—	197,809,857.88
220KV 绿洲变改造工程	44,000,000.00	—	23,883,660.61	23,883,660.61	—	—
农网完善工程	925,450,000.00	42,419,286.36	19,472,720.80	48,009,410.52	—	13,882,596.64
城网改造工程	1,363,554,600.00	120,241,661.97	8,666,218.78	115,163,971.95	—	13,743,908.80
八师石河子市城乡区域电网建设项目	155,050,000.00	32,851,814.72	70,722,789.16	103,574,603.88	—	—
八师石河子市城市电网建设项目	84,360,000.00	—	49,213,709.50	49,213,709.50	—	—
热网改造工程	949,397,800.00	11,709,016.77	84,898,180.02	59,953,613.08	—	36,653,583.71
天河热电联产工程及配套项目	2,777,000,000.00	14,222,534.99	1,436,518.98	15,659,053.97	—	—
石河子城区供热热网首站工程	170,080,000.00	7,967,649.02	105,381,068.52	—	—	113,348,717.54
燃气工程	242,327,383.41	49,160,645.81	64,030,423.31	83,793,015.17	—	29,398,053.95
石河子 143 团空港物流园加油加气站项目	19,206,500.00	—	1,239,466.17	—	—	1,239,466.17
石总场朱家庄服务区加气站建设项目	40,000,000.00	—	10,519,835.21	—	—	10,519,835.21
121 团炮台服务区加气站建设项目	40,000,000.00	—	10,084,705.25	—	—	10,084,705.25
煤化工项目	1,015,000,000.00	24,203,462.36	—	—	—	24,203,462.36
泽众水务汇总工程项目	427,620,900.00	282,876,201.86	88,936,249.51	82,169,638.25	—	289,642,813.12
其他项目汇总	79,880,000.00	7,452,311.59	33,445,677.49	26,882,061.79	—	14,015,927.29
<u>合计</u>	—	<u>1,223,488,851.96</u>	<u>674,197,158.52</u>	<u>1,143,143,082.56</u>	<u>—</u>	<u>754,542,927.92</u>

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
220kv 送电工程	89.33	89.33	121,858,893.63	—	—	银行贷款/企业自筹
220KV 绿洲变改造工程	54.28	54.28	—	—	—	企业自筹
农网完善工程	89.14	89.14	99,161,086.17	6,025,624.98	4.90	银行贷款/企业自筹
城网改造工程	85.04	85.04	86,431,152.13	—	—	银行贷款/企业自筹
八师石河子市城乡区域电网建设项目	66.80	66.80	2,779,837.69	2,779,837.69	4.90	银行贷款/企业自筹
八师石河子市城市电网建设项目	58.34	58.34	1,512,461.19	1,512,461.19	4.90	银行贷款/企业自筹
热网改造工程	—	—	50,937,181.70	—	—	银行贷款/企业自筹
天河热电联产工程及配套项目	96.03	100.00	—	—	—	企业自筹
石河子城区供热热网首站工程	66.64	66.64	1,004,915.40	1,004,915.40	4.65	银行贷款/企业自筹
燃气工程	90.00	90.00	5,959,787.75	—	—	银行贷款/企业自筹
石河子 143 团空港物流园加油加气站项目	23.64	23.64	—	—	—	企业自筹
石总场朱家庄服务区加气站建设项目	26.30	26.30	—	—	—	企业自筹
121 团炮台服务区加气站建设项目	25.21	25.21	—	—	—	企业自筹
煤化工项目	—	—	—	—	—	企业自筹
泽众水务汇总工程项目	—	—	11,753,609.58	6,130,519.31	4.90	银行贷款/专项补助资金 /企业自筹
其他项目汇总	—	—	—	—	—	企业自筹
<u>合计</u>	—	—	<u>381,398,925.24</u>	<u>17,453,358.57</u>	—	—

3. 工程物资

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
工程材料设备	30,950,790.27	—	30,950,790.27	38,956,797.91	—	38,956,797.91
合计	30,950,790.27	—	30,950,790.27	38,956,797.91	—	38,956,797.91

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 期初余额	5,687,587.14	122,440,069.75	7,522,911.50	135,650,568.39
2. 本期增加金额	46,332,668.98	15,796,906.50	—	62,129,575.48
3. 本期减少金额	—	—	—	—
4. 期末余额	52,020,256.12	138,236,976.25	7,522,911.50	197,780,143.87
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 期初余额	1,049,304.83	24,616,822.19	3,208,300.49	28,874,427.51
2. 本期增加金额	23,418,434.27	14,740,489.56	147,508.07	38,306,431.90
(1) 计提	23,418,434.27	14,740,489.56	147,508.07	38,306,431.90
3. 本期减少金额	—	—	—	—
4. 期末余额	24,467,739.10	39,357,311.75	3,355,808.56	67,180,859.41
三、减值准备	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1. 期末账面价值	27,552,517.02	98,879,664.50	4,167,102.94	130,599,284.46
2. 期初账面价值	4,638,282.31	97,823,247.56	4,314,611.01	106,776,140.88

注：期初余额系执行新租赁准则追溯调整后的金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 期初余额	150,469,220.58	105,098,079.63	255,567,300.21
2. 本期增加金额	19,121,273.01	4,556,502.05	23,677,775.06
(1) 购置	19,121,273.01	4,556,502.05	23,677,775.06
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	169,590,493.59	109,654,581.68	279,245,075.27
二、累计摊销	—	—	—
1. 期初余额	26,809,536.34	47,391,122.37	74,200,658.71
2. 本期增加金额	3,970,840.26	21,277,154.26	25,247,994.52
(1) 计提	3,970,840.26	21,277,154.26	25,247,994.52
3. 本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4. 期末余额	30,780,376.60	68,668,276.63	99,448,653.23
三、减值准备	—	—	—
1. 期初余额	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1. 期末账面价值	138,810,116.99	40,986,305.05	179,796,422.04
2. 期初账面价值	123,659,684.24	57,706,957.26	181,366,641.50

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	37,295,061.92	正在办理权证过程中

(十七) 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 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
肯斯瓦特水力	82,138,780.17	—	—	82,138,780.17
沙湾百川	11,620,076.42	—	—	11,620,076.42
天诚能源	11,724,239.56	—	—	11,724,239.56
巩留县力通	7,377,434.63	—	—	7,377,434.63
广通能源	6,792,207.11	—	—	6,792,207.11
尼勒克县力通	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
合计	122,652,737.89	—	—	122,652,737.89

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
肯斯瓦特水力	13,388,176.38	22,217,441.88	—	35,605,618.26
沙湾百川	11,620,076.42	—	—	11,620,076.42
天诚能源	11,724,239.56	—	—	11,724,239.56
巩留县力通	7,377,434.63	—	—	7,377,434.63
广通能源	6,792,207.11	—	—	6,792,207.11
尼勒克县力通	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
合计	53,902,134.10	22,217,441.88	—	76,119,575.98

注：（1）本公司至少于每年年度终了对分配至资产组或资产组组合的商誉进行减值测试；

（2）在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益；资产组可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

（3）本公司根据历史经验、对市场发展的预测及公司的管理水平确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组组合的特定风险的利率为折现率，本期税前折现率为9.19%。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资方名称	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
肯斯瓦特	水力发电设备及配套设施	463,823,918.85	独立现金流及协同效应	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

被投资单位	商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
肯斯瓦特	46,533,161.91	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据每个资产组或资产组组合过去的经营状况及其对未来发电量的预期确定相关重要假设，包括预计发电量、相关成本费用。	管理层根据长期增长战略时运用的预测期平均增长率为6.16%，平均利润率为31.99%，稳定期增长率0.00%，利润率为42.85%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前折现率9.19%。

(十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造费	56,624,193.04	12,123,682.79	36,721,930.66	—	32,025,945.17
其他	4,358,396.59	—	1,612,925.85	—	2,745,470.74
合计	60,982,589.63	12,123,682.79	38,334,856.51	—	34,771,415.91

(十九) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	355,433,654.10	60,094,763.48	371,485,337.42	60,016,523.63
内部交易未实现利润	243,664,648.13	36,549,697.22	195,660,897.04	29,349,134.56
合计	599,098,302.23	96,644,460.70	567,146,234.46	89,365,658.19

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并	35,753,720.93	5,363,058.14	38,135,394.84	5,720,309.23
资产评估增值	—	—	—	—
合计	35,753,720.93	5,363,058.14	38,135,394.84	5,720,309.23

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	286,438,102.23	266,551,429.15
可抵扣亏损	516,529,245.21	463,168,105.66
合计	802,967,347.44	729,719,534.81

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年	—	7,965,207.19	—
2022年	22,673,278.73	22,367,306.61	—
2023年	47,473,821.62	47,304,691.31	—
2024年	190,626,034.47	340,498,625.28	—
2025年	61,421,215.86	45,032,275.27	—
2026年	194,334,894.53	—	—
合计	516,529,245.21	463,168,105.66	—

(二十) 其他非流动资产

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
交货期一年以上预付款	10,930,824.72	—	10,930,824.72	6,326,111.89	—	6,326,111.89
预付股权收购款	2,000,000.00	—	2,000,000.00	—	—	—
合计	12,930,824.72	—	12,930,824.72	6,326,111.89	—	6,326,111.89

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	150,058,819.44
保证借款	2,233,393,041.67	2,048,034,222.23
合计	2,333,393,041.67	2,198,093,041.67

(二十二) 应付票据

1. 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,464,992.43	446,481,244.52
合计	50,464,992.43	446,481,244.52

2. 截至资产负债表日，本公司无到期未付的应付票据。

(二十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购成本	351,450,114.04	405,874,235.01
应付工程器材款	689,810,757.69	418,318,226.02
合计	1,041,260,871.73	824,192,461.03

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海电气集团股份有限公司	34,531,260.02	未到结算期
华电重工股份有限公司	32,529,000.00	未到结算期
石河子市华电物资有限公司	11,262,722.00	未到结算期
合计	78,322,982.02	—

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	93,174.59	41,904.83
<u>合计</u>	<u>93,174.59</u>	<u>41,904.83</u>

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	950,571,641.85	1,166,034,823.65
预收货款	406,410,275.12	377,849,987.39
<u>合计</u>	<u>1,356,981,916.97</u>	<u>1,543,884,811.04</u>

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,158,439.86	400,168,445.36	391,477,593.74	71,849,291.48
二、离职后福利中-设定提存计划负债	448.77	56,108,164.23	55,598,945.68	509,667.32
<u>合计</u>	<u>63,158,888.63</u>	<u>456,276,609.59</u>	<u>447,076,539.42</u>	<u>72,358,958.80</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,702,158.13	316,241,156.22	309,793,977.84	35,149,336.51
二、职工福利费	—	22,565,434.29	22,565,434.29	—
三、社会保险费	2,030.08	25,015,829.82	25,013,775.19	4,084.71
其中：医疗保险费	1,440.00	24,015,488.33	24,013,212.53	3,715.80
工伤保险费	590.08	974,060.49	974,281.66	368.91
生育保险费	—	26,281.00	26,281.00	—
四、住房公积金	267,088.37	26,427,052.20	26,427,517.20	266,623.37
五、工会经费和职工教育经费	34,187,163.28	9,918,972.83	7,676,889.22	36,429,246.89
<u>合计</u>	<u>63,158,439.86</u>	<u>400,168,445.36</u>	<u>391,477,593.74</u>	<u>71,849,291.48</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	—	38,395,775.29	38,395,775.29	—
失业保险费	—	3,124,568.62	2,947,614.54	176,954.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业年金缴费	448.77	14,587,820.32	14,255,555.85	332,713.24
<u>合计</u>	<u>448.77</u>	<u>56,108,164.23</u>	<u>55,598,945.68</u>	<u>509,667.32</u>

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,765,577.73	10,097,207.22
增值税	2,536,478.27	6,917,112.15
土地使用税	4,303,094.04	—
房产税	9,673,110.88	48,556.47
城市维护建设税	79,152.07	443,490.86
教育费附加	71,410.12	324,908.07
代扣代缴个人所得税	395,593.06	757,023.10
印花税	1,575,370.12	80,056.38
其他	2,160,612.48	1,459,511.79
<u>合计</u>	<u>26,560,398.77</u>	<u>20,127,866.04</u>

(二十八) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	4,354,282.12	4,354,282.12
其他应付款	442,485,532.02	431,956,071.76
<u>合计</u>	<u>446,839,814.14</u>	<u>436,310,353.88</u>

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	4,354,282.12	4,354,282.12	—
其中：石河子市第一水利水电工程处	4,205,604.04	4,205,604.04	—
石河子国有资产经营(集团)有限公司	148,678.08	148,678.08	子公司股东尚未办理分红手续
<u>合计</u>	<u>4,354,282.12</u>	<u>4,354,282.12</u>	—

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	261,229,984.95	183,557,358.18
暂收燃气入户安装费	43,205,594.47	42,294,556.57
应付代垫、暂收款	42,215,832.21	104,281,377.09
电建资金	18,000,000.00	18,000,000.00
押金、保证金	23,022,493.28	27,673,424.58
应付工程款	26,891,400.70	23,224,950.69
其他	27,920,226.41	32,924,404.65
合计	442,485,532.02	431,956,071.76

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石河子市财政局	32,000,000.00	未到支付期
电建资金	18,000,000.00	价外基金
新疆安妥欣医药科技有限公司	12,790,000.00	未到结算期
新疆正浩建筑劳务有限公司	10,232,866.17	未到结算期
合计	73,022,866.17	—

(二十九) 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	804,823,490.82	608,300,640.23
1年内到期的应付债券	—	939,303,066.71
1年内到期的长期应付款	476,946,130.85	347,560,439.21
1年内到期的租赁负债	39,692,711.48	7,735,322.01
合计	1,321,462,333.15	1,902,899,468.16

注：期初1年内到期的租赁负债余额系执行新租赁准则追溯调整后的金额。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	40,561,628.13	40,836,568.12
合计	40,561,628.13	40,836,568.12

（三十一）长期借款

1. 长期借款分类情况

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证及质押借款	671,961,575.91	385,874,053.29	4.35%-5.15%
保证借款	2,743,043,963.29	1,867,472,257.40	0.75%-5.15%
质押借款	1,550,000,000.00	1,700,000,000.00	4.90%
抵押及保证借款	416,950,000.00	457,200,000.00	4.85%
抵押及质押借款	1,102,850,000.00	1,291,850,000.00	4.90%
合计	<u>6,484,805,539.20</u>	<u>5,702,396,310.69</u>	——

2. 主要抵押及质押借款情况

（1）公司与以国家开发银行股份有限公司（以下简称“国家开发银行”）作为牵头行和代理行、中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行（以下简称“中国银行新疆分行”）作为参加行组成的贷款银团签订《新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程项目人民币资金银团贷款合同》，由该银团向公司提供总额为人民币 187,185.00 万元的贷款。该借款以新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程项目形成的总价为 279,376.39 万元的固定资产为抵押物，同时以新疆天富天河热电 2*330MW 热电联产工程项目全部电费和热费收费权及其项下全部收益质押。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 115,185.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 16,000.00 万元。

（2）公司与以国家开发银行作为牵头行和代理行、中国银行新疆分行作为参加行组成的贷款银团签订《新疆石河子开发区化工新材料产业园天富发电厂一期 2*660 兆瓦工程人民币资金银团贷款合同》，由该银团向公司提供总额为人民币 230,000.00 万元的贷款。该借款以新疆石河子开发区化工新材料产业园天富发电厂一期 2*660 兆瓦工程项目电费收费权及其项下全部收益质押。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 170,000.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 15,000.00 万元。

3. 主要抵押及保证借款情况

（1）公司与国家开发银行签订的《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以凤翔 220KV 输变电工程建成后的机器设备为抵押物。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 12,680.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 1,200.00 万元。

（2）公司与国家开发银行签订的《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以西营 220 千伏输变电工程建成后的机器设备为抵押物。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 10,120.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 600.00 万元。

（3）公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保，以胡杨 220KV 输变电工程建成后的机器设备为抵押物。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔

长期借款期末余额为 9,500.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 800.00 万元。

4. 主要保证借款情况

(1) 公司因生产经营需要，与国家开发银行签订 5 笔《人民币资金借款合同》，由天富集团提供连带责任担保。截至 2021 年 12 月 31 日，5 笔长期借款期末余额合计为 70,000.00 万元。

(2) 公司因绿洲 220KV 输变电工程、丝路 220KV 输变电工程、腾飞 220KV 输变电工程、醇化 110KV 输变电工程等建设需要，与国家开发银行签订 4 笔《人民币资金借款合同》，由天富集团提供连带责任担保。截至 2021 年 12 月 31 日，4 笔长期借款期末余额合计为 36,350.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 5,700.00 万元。

(3) 公司利用德国政府混合贷款建设天富能源热电联产项目与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《流动资金借款合同》，该借款由新疆生产建设兵团农八师财务局（以下简称“兵团财务局”）提供连带责任担保。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 15,343.50 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 613.67 万元。

(4) 公司为满足经营所需的电费资金需求，与中国农业发展银行石河子兵团分行签订《流动资金借款合同》，该借款由石河子市天富智盛股权投资有限公司（以下简称“天富智盛”）提供连带责任担保。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 50,000.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 6,000.00 万元。

5. 主要保证及质押借款

公司因并购泽众水务，与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《并购借款合同》，该借款由天富集团提供连带责任担保。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 38,050.00 万元，其中一年内到期的长期借款余额为 5,600.00 万元。

（三十二）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	142,967,049.05	116,825,039.37
减：1 年内到期的租赁负债	39,692,711.48	7,735,322.01
<u>合计</u>	<u>103,274,337.57</u>	<u>109,089,717.36</u>

注：期初余额系执行新租赁准则追溯调整后的金额。

（三十三）长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,065,336,592.48	1,114,956,748.21
专项应付款	152,037,350.10	152,037,350.10
<u>合计</u>	<u>1,217,373,942.58</u>	<u>1,266,994,098.31</u>

2. 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
交银融资租赁款（注1）	542,259,851.61	262,457,341.26
兵团财务局借款（注2）	185,495,000.00	212,836,500.00
平安国际融资租赁款（注3）	73,627,066.46	176,586,047.18
兴业融资租赁款（注4）	71,424,713.86	118,732,024.12
远东宏信融资租赁款（注5）	20,750,000.00	75,500,000.00
石河子国有资产经营（集团）有限公司（注6）	20,366,839.25	108,190,000.00
浙江天蓝环保技术股份有限公司（注7）	49,047,131.26	53,961,053.87
EMC项目融资租赁款（注8）	45,365,990.04	49,693,781.78
天然气国债资金	42,000,000.00	42,000,000.00
东热电厂二期供热工程国债资金	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	1,065,336,592.48	1,114,956,748.21

注1：根据公司第五届董事会第一次会议决议、第六届董事会第十三次会议决议与四十二次会议决议及交银金融租赁与公司签订的《融资租赁合同》，以2*300MW热电联产项目（原南热电）相关机器设备及发电及输变电工程部分设备设施开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保。其中：以2*330MW热电联产项目生产线部分设施设备中原值金额为376,038,488.06元的机器设备进行售后回租融资租赁取得2亿元租赁金，年利率为同期央行贷款基准利率下浮5%，租赁期限60个月。截至2021年12月31日，该租赁余额为22,078,836.38元，其中一年内到期租赁余额22,078,836.38元。以2*330MW热电联产项目生产线部分设施设备中原值金额为881,261,121.77元的机器设备进行售后回租融资租赁取得5亿元租赁本金，年利率为同期央行贷款基准利率下浮5%，租赁期限60个月。截至2021年12月31日，该租赁余额240,378,504.87元，其中一年内到期租赁余额103,532,917.80元。以发电及输变电工程部分设备设施中原值金额为858,092,336.87元的机器设备进行售后回租融资租赁取得6亿元租赁本金，年利率为同期央行贷款基准利率下浮5%，租赁期限60个月。截至2021年12月31日，该租赁余额518,509,344.68元，其中一年内到期租赁余额113,095,080.14元。

注2：

合同内容	期限	初始金额	利率	期末余额	其中：一年内到期
农八师财务局借款合同书001	20年	126,910,000.00	6.21%	3,200,000.00	3,200,000.00
农八师财政局借款合同号002	20年	37,356,500.00	6.55%	1,366,500.00	1,366,500.00
农八师财政局借款合同号003	20年	53,000,000.00	6.55%	8,000,000.00	3,000,000.00
农八师财政局借款合同号004	20年	76,500,000.00	6.55%	12,750,000.00	4,250,000.00
农八师财政局借款合同号城电贷001	20年	116,000,000.00	6.12%	32,800,000.00	6,400,000.00
农八师财政局借款合同07电贷无电-05号	20年	4,620,000.00	6.55%	2,010,000.00	330,000.00

合同内容	期限	初始金额	利率	期末余额	其中：一年内到期
农八师财政局 08 电贷完善、追加、无电-08 号	20 年	6,400,000.00	6.55%	2,800,000.00	360,000.00
农八师财政局借款合同 2010 年城网-03 号	20 年	24,300,000.00	6.55%	13,505,000.00	1,270,000.00
农八师财政局 2006 农电完善 001 号	18 年	8,800,000.00	6.55%	2,560,000.00	480,000.00
农八师财政局 2006 农电完善 002 号	18 年	8,000,000.00	6.55%	3,160,000.00	880,000.00
农八师财政局 08 电贷完善补充-08 号	20 年	6,000,000.00	7.05%	2,900,000.00	400,000.00
农八师财政局 09 电贷完善新增-02 号	20 年	18,500,000.00	6.55%	8,800,000.00	1,940,000.00
农八师财政局 09 电贷第三批-08 号	20 年	8,500,000.00	6.55%	4,450,000.00	900,000.00
农八师财政局 2010 年改造升级-07	20 年	20,000,000.00	6.55%	10,820,000.00	1,530,000.00
2011 电网升级贷款	20 年	11,400,000.00	6.55%	6,470,000.00	580,000.00
2012 电网升级贷款	20 年	29,400,000.00	6.55%	17,240,000.00	1,520,000.00
2013 电网升级贷款	20 年	13,000,000.00	6.55%	8,380,000.00	660,000.00
新兵投字[2015]24 号 2014 年农网升级贷款	20 年	16,500,000.00	7.05%	12,870,000.00	1,260,000.00
2015 年农网改造升级贷款	20 年	24,000,000.00	7.05%	17,800,000.00	1,860,000.00
2015 年新增投资农网改造升级贷款	20 年	38,500,000.00	7.05%	28,500,000.00	2,000,000.00
2016 年农网改造升级贷款	20 年	27,000,000.00	6.55%	21,400,000.00	2,100,000.00
<u>合计</u>	—	—	—	<u>221,781,500.00</u>	<u>36,286,500.00</u>

注 3: 根据公司第六届董事会第六次会议决议及平安国际融资租赁和平安国际融资租赁(天津)有限公司开展融资租赁业务与公司签订的《融资租赁合同》, 以新疆天富能源股份有限公司供热分公司相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保。其中, 以公司白杨小区一次网原值金额为 697,980.00 元和北工业园区北八路段石河子总场热力一次网原值金额为 135,511,078.77 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 1.36 亿元租赁本金, 每期租金为 8,539,670.17 元, 租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日, 该租赁余额 61,822,293.63 元, 其一年内到期租赁余额 29,521,387.06 元。以东二路到东五路一次网、开发区北线热网一段等原值金额为 99,801,857.13 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 0.97 亿元租赁本金, 每期租金为 6,090,794.17 元, 租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日, 该租赁余额 44,093,841.79 元, 其中一年内到期租赁余额 21,055,695.18 元。以西热电厂一级网、东热电厂一级网等原值金额为 78,186,869.45 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 0.77 亿元租赁本金, 每期租金为 4,834,960.32 元, 租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日, 该租赁余额 35,002,328.02 元, 其中一年内到期租赁余额 16,714,314.74 元。

注 4: 根据天源燃气董事会决议及兴业金融租赁与天源燃气签订的《融资租赁合同》, 以燃气管网、加气站等燃气设施相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保, 获得 2.50 亿元租赁本金, 年租息率为同期央行贷款基准利率下浮 10%, 租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日, 该租赁余额 128,342,190.80 元, 其中一年内到期的租赁余额为 56,917,476.94 元。

注 5: 根据公司第五届董事会第四十二次会议决议及远东宏信融资租赁开展融资租赁业务与公司签订的《融资租赁合同》,以南热电相关机器设备开展售后回租融资租赁业务并由天富集团提供保证担保。其中,以南热电新区供热管网、220 千伏锦富变电站工程等原值金额为 154,201,811.33 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 13,250.00 万元租赁本金,固定租金 141,703,122.44 元,租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日,该租赁余额 26,500,000.00 元,其中一年内到期租赁余额 19,875,000.00 元。以光华 220 千伏变电站工程等原值金额为 72,745,687.64 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 6,625.00 万元租赁本金,固定租金 79,491,902.76 元,租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日,该租赁余额 13,250,000.00 元,其中一年内到期租赁余额 9,937,500.00 元。以绿洲 220 千伏变电站工程等原值金额为 68,473,770.49 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 6,625.00 万元租赁本金,固定租金 79,491,902.76 元,租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日,该租赁余额 13,250,000.00 元,其中一年内到期租赁余额 9,937,500.00 元。以南热电空气压缩机等原值金额为 76,181,402.30 元的专业设备进行售后回租融资租赁获得 7,500.00 万元租赁本金,固定租金 85,112,426.06 元,租赁期限 60 个月。截至 2021 年 12 月 31 日,该租赁余额 22,500,000.00 元,其中一年内到期租赁余额 15,000,000.00 元。

注 6:

合同内容	期限	初始金额	利率	期末余额	其中:一年内到期
2015 年城市配电项目	15 年	19,000,000.00	1.50%	11,567,997.52	1,350,000.00
天富热电厂 2*330mw 机组 余热供热利用项目	12 年	110,000,000.00	1.50%	22,601,788.24	13,750,000.00
安康 110 千伏输变电工程、 城南 110 千伏输变电工程	12 年	32,800,000.00	1.50%	4,277,053.49	2,980,000.00
合计	---	---	---	38,446,839.25	18,080,000.00

注 7: 根据公司与浙江天蓝环保技术股份有限公司签订的《新疆天富能源股份有限公司南热电分公司 2*330 机组烟气脱硫装置运营项目商务合同》,由浙江天蓝环保技术股份有限公司出资 8,756.00 万元向本公司收购南热电 3 号、4 号机组脱硫装置的所有资产,由浙江天蓝环保技术股份有限公司对该脱硫设备进行运营维护,本公司在扣除电消耗等费用后按 0.01265 元/千瓦时向浙江天蓝环保技术股份有限公司支付脱硫收益。在运营期满时,浙江天蓝环保技术股份有限公司应将脱硫设施的运营权、收益权、全部资产、技术资料等无偿、完好地移交给本公司。截至 2021 年 12 月 31 日,该长期应付款余额 53,961,053.87 元,其中一年内到期余额 4,913,922.61 元。

注 8: 根据公司第五届董事会第三十九次会议审议通过了“关于公司与同方节能工程技术有限公司签订集中供热合同能源管理项目合同的议案”,同意与同方节能工程技术有限公司(以下简称“同方节能”)签订集中供热合同能源管理项目合同及其补充协议,由同方节能对公司现有的集中热设备进行节能改造,预计投资为 8,000.00 万元,由同方节能全部承担;改造完成后,双方以 0.69GJ/m³作为供热单耗基准,以 13.27 元/GJ(不含税价),按照公司提供的实际

供热面积来计算所降低的节能收益，并按照约定比例进行收益分成。合同期内，同方节能获得的累计收益不超过 13,760.00 万元；合同期结束，同方节能将节能改造项目中由其采购的设备、设施和仪器等资产的所有权无偿转让给公司。截至 2021 年 12 月 31 日，项目按实施进度交付资产，该长期应付款余额 45,365,990.04 元。

3. 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
石河子南山新区供水管网工程	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	政府专项拨款
石河子城市供水管网改扩建工程	57,000,000.00	—	—	57,000,000.00	政府专项拨款
石河子北部城区供水管道扩建工程	37,000,000.00	—	—	37,000,000.00	政府专项拨款
石河子市老城区供水管网改扩建工程	28,037,350.10	—	—	28,037,350.10	政府专项拨款
合计	152,037,350.10	—	—	152,037,350.10	—

(三十四) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	876,842,931.15	21,400,000.00	51,693,147.76	846,549,783.39	与资产相关
合计	876,842,931.15	21,400,000.00	51,693,147.76	846,549,783.39	—

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
农八师农网完善工程专项拨款	106,200,000.00	—	—	—	—	106,200,000.00	与资产相关
财政拨三供一业专项资金	64,927,324.44	20,000,000.00	—	5,017,618.16	—	79,909,706.28	与资产相关
石河子 220kv 输变电工程（光华、富锦 220 千伏）- 2014 新增	62,866,000.00	—	—	2,318,000.04	—	60,547,999.96	与资产相关
石河子 220kv 输变电工程（城中 110 千伏）-2014 新 增	41,944,000.02	—	—	3,000,000.00	—	38,944,000.02	与资产相关
城市用网建设专项资金	36,450,000.00	—	—	—	—	36,450,000.00	与资产相关
师市财建[2019]133 号 2018 年农网改造升级工程中 中央预算内资金	36,250,000.00	—	—	—	—	36,250,000.00	与资产相关
石河子 220kv 输变电工程贴息	42,388,666.66	—	—	9,177,333.30	—	33,211,333.36	与资产相关
新兵投字[2017]89 号 2017 年农网改造升级中央预算 内资金 3225 万元	32,250,000.00	—	—	—	—	32,250,000.00	与资产相关
新兵投字[2018]63 号师市财建[2018]54 号 2018 年 农网改造升级中央预算内资金 2900 万元	29,000,000.00	—	—	—	—	29,000,000.00	与资产相关
红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目- 2014 年新增	31,153,663.52	—	—	3,279,333.32	—	27,874,330.20	与资产相关
新兵投字[2018]19 号师市财建[2018]57 号 2017 年 农网改造升级中央预算内资金 2580 万元	25,800,000.00	—	—	—	—	25,800,000.00	与资产相关
师市财建[2019]193 号 2019 年农网改造升级工程中	24,304,000.00	—	—	—	—	24,304,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
央预算内资金							
红山电厂二、三、四级农村水电增效扩容改造项目	24,731,790.11	—	—	2,603,348.00	—	22,128,442.11	与资产相关
石河子市老城区供水管网改扩建工程	19,500,000.00	—	—	—	—	19,500,000.00	与资产相关
师财建[2016]73号新兵投字[2016]104号2016年农网升级	18,900,000.00	—	—	—	—	18,900,000.00	与资产相关
光华变电站至五中心变电站电网联网工程	19,800,000.00	—	—	1,800,000.00	—	18,000,000.00	与资产相关
天富热电厂2*300MW扩建工程贴息	23,708,111.16	—	—	-3,936,751.00	-11,233,400.00	16,411,462.16	与资产相关
2015年新增投资农网改造升级中央预算内资金	15,400,000.00	—	—	—	—	15,400,000.00	与资产相关
2014年农网改造升级中央预算内资金	11,550,000.00	—	—	—	—	11,550,000.00	与资产相关
师财建[2016]35号新兵投字[2016]39号2015年农网升级	11,550,000.00	—	—	—	—	11,550,000.00	与资产相关
棚户区改造	11,900,000.03	—	—	1,133,333.32	—	10,766,666.71	与资产相关
天富热电厂2*300MW扩建工程-二期	11,604,999.97	—	—	882,755.95	—	10,722,244.02	与资产相关
多热源联网能量系统优化项目	11,360,833.32	—	—	1,694,000.00	—	9,666,833.32	与资产相关
师财建[2016]20号新兵投字[2015]176号2015年农网改造升级	9,600,000.00	—	—	—	—	9,600,000.00	与资产相关
天富热电厂2*33MW机组余热供热项目	9,499,999.96	—	—	500,000.04	—	8,999,999.92	与资产相关
师财建[2016]44号新兵投字[2016]81号2015年新增投资农网升级	7,700,000.00	—	—	—	—	7,700,000.00	与资产相关
师财建[2016]36号新兵投字[2016]38号2015年农	7,200,000.00	—	—	—	—	7,200,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
网升级							
师市财建[2019]133号2019年农网改造升级工程中央预算内资金	6,944,000.00	—	—	—	—	6,944,000.00	与资产相关
封闭煤场	7,277,777.72	—	—	666,666.68	—	6,611,111.04	与资产相关
农八师纺织企业园区天然气管网项目	7,022,222.22	—	—	533,333.33	—	6,488,888.89	与资产相关
新兵投字[2017]145号2007年无电地区	6,160,000.00	—	—	—	—	6,160,000.00	与资产相关
红山电厂二三四五级电站增容扩效	6,726,131.62	—	—	625,686.67	—	6,100,444.95	与资产相关
2×125MW热电工程国产设备增值税退税	10,085,843.46	—	—	4,300,274.44	—	5,785,569.02	与资产相关
财政返还水资源费	6,240,184.63	—	—	520,015.32	—	5,720,169.31	与资产相关
师财建[2016]43号新兵投字[2016]78号2016年农网升级	5,400,000.00	—	—	—	—	5,400,000.00	与资产相关
北区综合配套区集中供热工程项目	5,866,666.72	—	—	533,333.32	—	5,333,333.40	与资产相关
2013年农网升级改造中央预算内资金	5,100,000.00	—	—	—	—	5,100,000.00	与资产相关
2015年农网改造升级中央预算内资金	4,800,000.00	—	—	—	—	4,800,000.00	与资产相关
能量系统优化节能改造项目	5,455,055.36	—	—	702,666.68	—	4,752,388.68	与资产相关
石河子市供热节能改造项目西一路热力一次网工程	4,693,333.30	—	—	426,666.68	—	4,266,666.62	与资产相关
石河子铁路基础设施项目(石河子火车站货运站搬迁工程)配套电力线路迁改工程	4,000,000.00	—	—	122,222.21	—	3,877,777.79	与资产相关
第一水厂生产附属设施改造工程	3,571,372.36	—	—	143,340.00	—	3,428,032.36	与资产相关
南山水泥厂区域供电线路改造工程	3,668,333.25	—	—	284,000.00	—	3,384,333.25	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
新兵投字[2015]97号2014年农网改造升级	3,300,000.00	—	—	—	—	3,300,000.00	与资产相关
供热节能中央专项双五千西一路热力一次网新建工程	2,386,666.68	—	—	343,333.32	—	2,043,333.36	与资产相关
师财建[2009]87号兵团电网工程项目中央预算内基建支出预算	2,000,000.00	—	—	—	—	2,000,000.00	与资产相关
系统节能改造项目	2,236,888.78	—	—	186,666.72	—	2,050,222.06	与资产相关
2*300MW\2*125MW锅炉低氮及烟气\脱硝改造项目	2,283,333.33	—	—	400,000.00	—	1,883,333.33	与资产相关
新兵投字[2017]145号2009年农网完善新增项目	1,850,000.00	—	—	—	—	1,850,000.00	与资产相关
南热电公司2*125MW锅炉低氮及烟气脱硝-2014新增	2,000,000.00	—	—	200,000.00	—	1,800,000.00	与资产相关
师财建[2008]36号无电地区国拨资金154万元	1,540,000.00	—	—	—	—	1,540,000.00	与资产相关
2016年农村饮用水设备配套及装修	1,690,525.69	—	—	209,569.30	—	1,480,956.39	与资产相关
天然气入户项目贴息	2,250,166.81	—	—	827,333.32	—	1,422,833.49	与资产相关
独立电网条件下综合能源协同规划关键技术及光储一体化运行示范研究	—	1,400,000.00	—	—	—	1,400,000.00	与资产相关
供热系统节能技术改造项目兵团级节能减排专项	1,239,999.99	—	—	110,666.64	—	1,129,333.35	与资产相关
煤化工项目贴息	1,000,000.00	—	—	—	—	1,000,000.00	与资产相关
热电厂2*50MW锅炉低氮及烟气脱硝技改项目	1,127,166.37	—	—	193,333.36	—	933,833.01	与资产相关
新兵投字[2017]145号2009年农网完善第三批项目	850,000.00	—	—	—	—	850,000.00	与资产相关
北区水厂有毒有害物质在线监测项目	930,000.00	—	—	120,000.00	—	810,000.00	与资产相关
南电电机系统节能改造	1,032,555.65	—	—	227,333.32	—	805,222.33	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
师财建[2009]39号兵团电网工程项目基建支出预算	800,000.00	—	—	—	—	800,000.00	与资产相关
师财建[2009]108号兵团电网工程项目中央预算内 基建支出预算	800,000.00	—	—	—	—	800,000.00	与资产相关
南热电公司2*125MW烟囱循环硫化床法项目	964,444.32	—	—	186,666.68	—	777,777.64	与资产相关
石河子市政天然气管网隐患整改项目	695,427.03	—	—	—	—	695,427.03	与资产相关
供热系统节能改造	927,499.98	—	—	234,000.00	—	693,499.98	与资产相关
新兵投字[2017]145号2005年农网	620,000.00	—	—	—	—	620,000.00	与资产相关
新兵投字[2017]145号2006年农网	600,000.00	—	—	—	—	600,000.00	与资产相关
天富热电股份2*50MW机组脱硫技改工程	677,777.90	—	—	133,333.32	—	544,444.58	与资产相关
新兵投字[2017]145号2008年无电地区	400,000.00	—	—	—	—	400,000.00	与资产相关
新兵投字[2017]145号2008年农网完善	400,000.00	—	—	—	—	400,000.00	与资产相关
2016年自治区战略新兴产业专项资金项目-148团 20MW地面分布式光伏发电项目	430,000.00	—	—	40,000.00	—	390,000.00	与资产相关
玛河五级水电站项目收农村电气化项目拨款(五级)	266,666.79	—	—	53,333.32	—	213,333.47	与资产相关
财政局科技经费款-高纬度地区提升光伏发电效率工 艺研究与应用	193,500.00	—	—	27,000.00	—	166,500.00	与资产相关
钟家庄变电站项目收农村电气化项目拨款	200,000.00	—	—	40,000.00	—	160,000.00	与资产相关
高渗透率新能源区域自治电网稳定分析及智能控制 技术研究	600,002.00	—	—	520,002.00	-80,000.00	—	与资产相关
合计	876,842,931.15	21,400,000.00	—	40,379,747.76	-11,313,400.00	846,549,783.39	—

(三十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	245,718,431.00	—	—	—	—	—	245,718,431.00
1. 国有法人持股	187,663,279.00	—	—	—	—	—	187,663,279.00
2. 其他内资持股	58,055,152.00	—	—	—	—	—	58,055,152.00
其中：境内法人持股	58,055,152.00	—	—	—	—	—	58,055,152.00
二、无限售条件流通股份	905,696,586.00	—	—	—	—	—	905,696,586.00
1. 人民币普通股	905,696,586.00	—	—	—	—	—	905,696,586.00
合计	1,151,415,017.00	—	—	—	—	—	1,151,415,017.00

(三十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (或股本溢价)	3,870,630,908.75	—	—	3,870,630,908.75
其他资本公积	26,457,388.97	—	—	26,457,388.97
其中：原制度转入资本公积	26,457,388.97	—	—	26,457,388.97
合计	3,897,088,297.72	—	—	3,897,088,297.72

(三十七) 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	17,897,662.87	10,108,532.84	7,736,431.84	20,269,763.87
合计	17,897,662.87	10,108,532.84	7,736,431.84	20,269,763.87

(三十八) 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	337,811,836.75	179,642.87	—	337,991,479.62
合计	337,811,836.75	179,642.87	—	337,991,479.62

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	563,421,680.65	519,077,176.16
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-10,048,898.49	-1,140,335.84
调整后期初未分配利润	553,372,782.16	517,936,840.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,830,683.15	48,530,302.95

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	179,642.87	3,045,462.62
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	14,968,392.56	—
转作股本的普通股股利	—	—
加：其他	—	—
期末未分配利润	493,394,063.58	563,421,680.65

注：如本附注五、（一）所述，本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，调减2021年年初未分配利润10,048,898.49元。

（四十）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,969,030,502.84	6,094,748,896.43	4,784,223,045.41	3,724,953,408.05
其他业务	96,027,834.00	52,325,797.87	111,556,087.72	68,283,779.73
<u>合计</u>	<u>7,065,058,336.84</u>	<u>6,147,074,694.30</u>	<u>4,895,779,133.13</u>	<u>3,793,237,187.78</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额
按商品类型分类：	—
其中：工业	5,514,373,949.88
施工业	805,957,097.72
商业	744,727,289.24
按产品分类：	—
其中：供电	4,844,818,640.00
供热	667,421,409.79
建筑施工	805,957,097.72
供水	173,972,031.14
天然气	501,244,816.47
其他	71,644,341.72

3. 履约义务的说明

与履约义务相关的信息：合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

（四十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,967,278.91	8,589,111.58
城市维护建设税	13,601,039.92	5,240,810.64
教育费附加	10,645,991.80	4,762,940.99
房产税	22,211,836.43	20,780,137.10
土地使用税	12,173,192.70	10,267,168.10
车船使用税	140,829.32	142,396.59
印花税	5,062,698.85	3,816,237.15
环境保护税等	5,244,917.68	6,042,338.92
<u>合计</u>	<u>71,047,785.61</u>	<u>59,641,141.07</u>

（四十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,811,464.11	29,363,128.65
折旧费	33,516,878.44	33,182,078.23
修理费	10,700,659.71	4,185,857.93
安措费	9,021,179.54	4,209,053.63
车辆费用	4,013,590.95	3,841,887.26
租赁费	2,972,553.13	13,451,742.14
水电费	2,045,507.66	2,234,505.20
办公费	1,906,357.75	1,437,412.35
差旅费	936,684.88	474,593.01
其他	6,037,295.56	5,319,622.50
<u>合计</u>	<u>109,962,171.73</u>	<u>97,699,880.90</u>

（四十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	129,131,894.86	105,540,795.95
长期、无形资产费用摊销	57,407,113.43	56,305,891.93
折旧费	55,790,108.67	40,032,364.67

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	52,569,431.09	54,966,457.65
绿化费	8,035,736.16	10,741,738.56
聘请中介机构费用	6,866,803.53	4,665,280.90
咨询费	5,361,625.94	4,948,774.02
办公费	5,336,493.19	5,664,885.97
安措费	4,745,441.68	2,084,141.44
警卫消防	3,775,392.87	3,200,919.39
车辆费用	3,190,491.69	2,572,450.06
修理费	2,870,462.36	1,585,227.25
通讯费	2,241,630.28	3,340,422.37
物业管理费	2,016,429.76	2,494,014.17
水电费	1,687,599.31	3,943,545.52
差旅费	1,236,997.01	1,021,098.47
残疾人保险金	1,049,106.60	1,853,212.44
租赁费	856,533.55	1,526,665.42
宣传费	765,266.17	763,238.66
其他	5,048,883.60	7,985,770.79
<u>合计</u>	<u>349,983,441.75</u>	<u>315,236,895.63</u>

(四十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,219.18	33,492.60
<u>合计</u>	<u>54,219.18</u>	<u>33,492.60</u>

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	497,568,270.05	467,428,749.05
减：利息收入	14,853,170.47	12,046,379.62
汇兑损益	-17,565,249.99	4,778,240.42
手续费及其他	13,468,511.11	1,562,993.82
<u>合计</u>	<u>478,618,360.70</u>	<u>461,723,603.67</u>

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	40,379,747.76	46,971,575.77
减免退伍军人增值税	739,500.00	210,750.00
中国科学院深圳先进技术研究经费	700,000.00	—
透平机组科研项目	607,240.00	450,000.00
稳岗补贴	679,441.22	—
人才发展专项资金	420,000.00	—
兵团科技专项两区建设资金	420,000.00	—
师市科技计划专项经费	210,000.00	—
个人所得税扣缴手续费收入	156,574.56	122,296.56
基于光储系统的综合能源系统构建与运行关键技术研究创新团队	120,000.00	—
以工代训职业培训补贴款	63,600.00	—
职业能力提升专项资金	2,700.00	—
专项应付款附加手续费	—	793,865.74
基于单煤碱金属、氯及灰成分的混煤燃烧特性研究及660MW机组示范应用可研贴	—	350,000.00
其他零星补助	150,166.38	209,173.59
合计	<u>44,648,969.92</u>	<u>49,107,661.66</u>

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,607,602.85	-20,384,833.97
处置长期股权投资产生的投资收益	3,026.04	—
处置其他债权投资取得的投资收益	—	10,000.00
债务重组收益	-223,974.94	2,908,177.65
资产证券化收益	—	6,537,412.63
合计	<u>-3,828,551.75</u>	<u>-10,929,243.69</u>

(四十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,527,601.24	-24,180,568.54
其他应收款坏账损失	-501,882.62	4,878,304.67

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失	2,400,000.00	4,580,641.89
<u>合计</u>	<u>-5,629,483.86</u>	<u>-14,721,621.98</u>

(四十九) 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	—	-21,169,300.00
固定资产减值损失	—	-14,007,680.41
商誉减值损失	-21,860,190.79	-12,841,774.19
合同资产减值损失	-20,419,813.90	-2,909,027.94
<u>合计</u>	<u>-42,280,004.69</u>	<u>-50,927,782.54</u>

(五十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	25,029,468.60	7,727,713.41
其中：固定资产处置收益	25,029,468.60	4,676,542.28
无形资产处置收益	—	3,051,171.13
<u>合计</u>	<u>25,029,468.60</u>	<u>7,727,713.41</u>

(五十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	426,164.70	597,326.81	426,164.70
政府补助	20,000.00	3,711,484.33	20,000.00
罚款收入	1,498,748.80	2,081,194.56	1,498,748.80
违约金收入	1,211,806.04	114,174.74	1,211,806.04
其他	5,159,196.64	1,182,150.79	5,159,196.64
<u>合计</u>	<u>8,315,916.18</u>	<u>7,686,331.23</u>	<u>8,315,916.18</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
党建示范基地创建费	20,000.00	—	与收益相关
稳岗补贴	—	3,094,829.22	—
其他零星补助	—	616,655.11	—
<u>合计</u>	<u>20,000.00</u>	<u>3,711,484.33</u>	—

(五十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	213,065.10	8,253,519.37	213,065.10
拆除费	—	6,573,445.00	—
赔款支出	2,748,167.73	2,286,462.20	2,748,167.73
罚款支出	4,099,691.19	1,685,513.58	4,099,691.19
对外捐赠	38,295.18	9,390.00	38,295.18
其他	1,082,322.96	1,179,386.87	1,082,322.96
<u>合计</u>	<u>8,181,542.16</u>	<u>19,987,717.02</u>	<u>8,181,542.16</u>

(五十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,279,087.68	47,263,956.88
递延所得税费用	-7,278,802.51	-10,644,159.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-73,607,564.19	136,162,272.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,041,134.63	20,424,340.88
子公司适用不同税率的影响	1,497,966.27	3,498,278.75
调整以前期间所得税的影响	4,778,649.87	-1,001,290.79
非应税收入的影响	—	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	849,633.67	11,756,910.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,190,284.92	-10,134,924.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,564,314.48	9,018,757.31
归属于合营企业和联营企业的损益	541,140.43	3,057,725.10
<u>所得税费用合计</u>	<u>20,000,285.17</u>	<u>36,619,797.68</u>

(五十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,743,103.20	11,230,222.26

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,853,170.47	12,046,379.62
营业外收入	2,661,457.41	3,402,251.94
企业间往来	276,050,301.53	435,276,320.13
<u>合计</u>	<u>319,308,032.61</u>	<u>461,955,173.95</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	74,312,544.48	58,493,940.59
销售费用	28,615,671.25	41,003,805.28
营业外支出	4,267,700.53	9,162,772.82
企业间往来	145,160,301.04	555,850,076.54
银行手续费	5,091,451.13	4,179,366.97
支付的工会经费	5,529,329.18	4,502,467.21
<u>合计</u>	<u>262,976,997.61</u>	<u>673,192,429.41</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化收到资金	—	46,107,412.63
售后回租款	576,000,000.00	—
<u>合计</u>	<u>576,000,000.00</u>	<u>46,107,412.63</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁偿还资金	417,884,290.66	365,713,221.80
租赁负债支付的现金	44,364,625.78	—
资产证券化支付资金	—	51,277,534.97
电力专项贷款偿还资金	103,938,160.75	50,390,000.00
购买泽众水务股权支付的现金	—	679,194,197.45
<u>合计</u>	<u>566,187,077.19</u>	<u>1,146,574,954.22</u>

(五十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	-93,607,849.36	99,542,474.87
加：资产减值准备	41,281,604.73	49,055,594.95
信用减值损失	5,629,483.86	14,721,621.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,104,379,466.97	1,051,481,130.56
使用权资产摊销	38,306,431.90	—
无形资产摊销	25,247,994.52	23,451,910.64
长期待摊费用摊销	38,334,856.51	35,548,572.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-25,029,468.60	-7,727,713.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-213,099.60	7,656,192.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	497,568,270.05	467,428,749.05
投资损失（收益以“-”号填列）	3,828,551.75	10,929,243.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,278,802.51	-10,644,159.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-357,251.09	-546,476.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-182,247,372.08	-155,246,876.67
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	126,168,864.31	—
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,473,280.88	-493,137,736.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-383,871,493.75	130,291,533.85
其他	2,372,101.00	7,473,871.75
经营活动产生的现金流量净额	826,039,007.73	1,230,277,934.16
二、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	—	—
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,588,441,878.12	1,816,127,279.72
减：现金的期初余额	1,816,127,279.72	1,371,477,485.59
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	-227,685,401.60	444,649,794.13

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,588,441,878.12	1,816,127,279.72
其中：库存现金	—	—
可随时用于支付的银行存款	1,588,441,878.12	1,816,127,279.72
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,588,441,878.12	1,816,127,279.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

（五十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,711,702.89	银行承兑汇票保证金、农民工工资等无法随时支取。
固定资产	2,285,738,870.03	天河热电 2*330 热电联产项目抵押借款；玛纳斯县肯斯瓦特水利枢纽工程抵押借款；西营、胡杨、凤翔、振兴、欣旺 220KV 输变电工程抵押借款。
长期股权投资	506,754,767.20	泽众水务 100%股权保证及质押借款。
合计	2,861,205,340.12	—

（五十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益转入	1,145,472,766.44	其他收益	40,379,747.76
减免退伍军人增值税	739,500.00	其他收益	739,500.00
中国科学院深圳先进技术研究经费	700,000.00	其他收益	700,000.00
稳岗补贴	679,441.22	其他收益	679,441.22
透平机组科研项目	607,240.00	其他收益	607,240.00
人才发展专项资金	420,000.00	其他收益	420,000.00
兵团科技专项两区建设资金	420,000.00	其他收益	420,000.00
师市科技计划专项经费	210,000.00	其他收益	210,000.00
个人所得税扣缴手续费收入	156,574.56	其他收益	156,574.56

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于光储系统的综合能源系统构建与运行关键技术 研究创新团队	120,000.00	其他收益	120,000.00
以工代训职业培训补贴款	63,600.00	其他收益	63,600.00
收八师兵团党委组织部下拨党建示范基地创建费	20,000.00	营业外收入	20,000.00
职业能力提升专项资金	2,700.00	其他收益	2,700.00
其他零星补助	150,166.38	其他收益	150,166.38
合计	1,149,761,988.60	---	44,668,969.92

2. 政府补助退回情况

项目	金额	原因
天富热电厂 2*300MW 扩建工程	11,233,400.00	流动资金贷款贴息退回
合计	11,233,400.00	---

注：本期根据兵团财政局兵财会[2021]20号文件要求，将“天富热电厂2*300MW扩建工程”2011年至2013年流动资金贷款贴息11,233,400.00元退回第八师石河子市财政局。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本公司本期无需要披露的非同一控制下企业合并事项。

（二）同一控制下企业合并

本公司本期无需要披露的同一控制下企业合并事项。

（三）反向购买

本公司本期无需要披露的反向购买事项。

（四）处置子公司

本公司本期无需要披露的处置子公司事项。

（五）其他原因的合并范围变动

本公司本期无需要披露的其他原因的合并范围变动事项。

（六）其他

本公司本期无需要披露的其他事项。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	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		
天富农电	石河子	石河子	电力	100.00	—	100.00	设立
玛纳斯水利	玛纳斯	玛纳斯	电力	100.00	—	100.00	设立
南热电	石河子	石河子	电力	75.40	—	75.40	设立
金阳新能源	石河子	石河子	电力	100.00	—	100.00	设立
天富售电	石河子	石河子	电力	54.13	—	54.13	设立
天源燃气	石河子	石河子	煤气、天然气	100.00	—	100.00	设立
石河子天富水利电力工程有限责任公司（以下简称“水利电力”）	石河子	石河子	工程施工	86.67	—	86.67	设立
天富生化	石河子	石河子	化工	75.00	—	75.00	设立
新疆天富特种纤维纸浆制造有限公司（以下简称“特种纤维”）	石河子	石河子	造纸	80.00	—	80.00	设立
天富检测	石河子	石河子	技术服务	100.00	—	100.00	设立
肯斯瓦特水力	玛纳斯	玛纳斯	电力	100.00	—	100.00	非同一控制下企业合并
泽众水务	石河子	石河子	供水	100.00	—	100.00	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
南热电	24.60%	24.60%	-10,084,245.56	—	-25,765,190.85
天富售电	45.87%	45.87%	-45,519,089.07	36,462,582.94	550,105,084.24

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	南热电	天富售电
流动资产	24,052,766.42	256,735,718.19
非流动资产	241,072,612.61	1,353,643,719.19
资产合计	265,125,379.03	1,610,379,437.38
流动负债	362,597,202.44	361,892,100.87
非流动负债	5,785,569.02	49,047,131.26
负债合计	368,382,771.46	410,939,232.13
营业收入	3,917,707.56	1,018,271,545.40
净利润（净亏损）	-40,992,868.14	-99,234,988.18
综合收益总额	-40,992,868.14	-99,234,988.18
经营活动现金流量	44,583.53	115,604,640.49

续上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	南热电	天富售电
流动资产	23,467,644.83	108,314,086.83
非流动资产	281,347,591.33	1,483,365,111.85
资产合计	304,815,236.16	1,591,679,198.68
流动负债	356,993,916.99	159,551,817.88
非流动负债	10,085,843.46	53,961,053.87
负债合计	367,079,760.45	213,512,871.75
营业收入	3,917,707.56	891,874,252.12
净利润（净亏损）	-53,475,321.47	110,404,352.08
综合收益总额	-53,475,321.47	110,404,352.08
经营活动现金流量	-12,558.97	51,689,261.58

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

本公司本期在子公司的所有者权益份额未发生变动。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业	---	---	---	---	---	---
利华绿原	铁门关市	铁门关市	天然气	44.17	—	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	利华绿源	利华绿源
流动资产	37,615,617.02	21,592,167.77
非流动资产	188,143,962.68	193,417,887.48
资产合计	225,759,579.70	215,010,055.25
流动负债	109,792,013.48	97,187,141.30
非流动负债	49,851,339.31	49,115,431.87
负债合计	159,643,352.79	146,302,573.17
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	66,116,226.91	68,707,482.08
按持股比例计算的净资产份额	29,203,537.43	30,348,094.83
调整事项	-3,985,147.17	-4,074,988.04
对联营企业权益投资的账面价值	25,218,390.26	26,273,106.79
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	—	—
营业收入	80,527,516.65	68,983,048.36
净利润	-2,387,857.21	-2,434,514.75
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-2,387,857.21	-2,434,514.75

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会将审计风险管理的政策和程序及其有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,657,153,581.01	—	—	1,657,153,581.01
应收票据	—	—	—	—
应收账款	702,533,599.55	—	—	702,533,599.55
应收款项融资	—	—	187,727,831.76	187,727,831.76
其他应收款	209,728,800.20	—	—	209,728,800.20

（2）2021年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,046,044,377.10	—	—	2,046,044,377.10
应收票据	193,387,440.00	—	—	193,387,440.00
应收账款	513,635,269.45	—	—	513,635,269.45
应收款项融资	—	—	116,517,893.56	116,517,893.56
其他应收款	168,957,497.13	—	—	168,957,497.13

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	2,333,393,041.67	2,333,393,041.67
应付票据	—	50,464,992.43	50,464,992.43

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	—	1,041,260,871.73	1,041,260,871.73
其他应付款	—	442,485,532.02	442,485,532.02
一年内到期的非流动负债	—	1,321,462,333.15	1,321,462,333.15
长期借款	—	6,484,805,539.20	6,484,805,539.20
长期应付款	—	1,217,373,942.58	1,217,373,942.58

(2) 2021年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	—	2,198,093,041.67	2,198,093,041.67
应付票据	—	446,481,244.52	446,481,244.52
应付账款	—	824,192,461.03	824,192,461.03
其他应付款	—	431,956,071.76	431,956,071.76
一年内到期的非流动负债	—	1,902,899,468.16	1,902,899,468.16
长期借款	—	5,702,396,310.69	5,702,396,310.69
长期应付款	—	1,266,994,098.31	1,266,994,098.31

(二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。本公司除应收账款金额前五名外，无其他重大信用集中风险。应收账款前5名金额：280,730,220.75元。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家银行取得银行授信

额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	2,333,393,041.67	—	2,333,393,041.67
应付票据	50,464,992.43	—	50,464,992.43
应付账款	1,041,260,871.73	—	1,041,260,871.73
其他应付款	442,485,532.02	—	442,485,532.02
一年内到期的非流动负债	1,321,462,333.15	—	1,321,462,333.15
长期借款	—	6,484,805,539.20	6,484,805,539.20
长期应付款	—	1,217,373,942.58	1,217,373,942.58

续上表：

项目	2021年1月1日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	2,198,093,041.67	—	2,198,093,041.67
应付票据	446,481,244.52	—	446,481,244.52
应付账款	824,192,461.03	—	824,192,461.03
其他应付款	431,956,071.76	—	431,956,071.76
一年内到期的非流动负债	1,902,899,468.16	—	1,902,899,468.16
长期借款	—	5,702,396,310.69	5,702,396,310.69
长期应付款	—	1,266,994,098.31	1,266,994,098.31

（四）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司目前主要的金融工具市场风险为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。

公司持续监控整体利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行互换的安排来降低利率风险。2021年12月31日，本公司并无利率互换安排。

十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值，是指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转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收款项融资	—	187,727,831.76	—	187,727,831.76

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
天富集团	国有企业	石河子	刘伟	发、供电，供热，供水、承包工程	174,137.81

续上表：

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（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
39.88	41.10	新疆生产建设兵团第八师 国有资产监督管理委员会	91659001734454319Q

注：天富集团及其全资子公司石河子市天信投资发展有限公司合计持有本公司41.10%的股权。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（三）。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
八师石河子市财金投资有限公司	同一实质控制人
石河子开发区天富房地产开发有限责任公司（以下简称“天富房地产”）	同一实质控制人
石河子开发区天富科技有限责任公司	同一实质控制人
石河子立城建材有限责任公司	同一实质控制人
石河子市公共交通有限责任公司（以下简称“交通公司”）	同一实质控制人
石河子市金盾保安守护押运有限责任公司	同一实质控制人
天富智盛	同一实质控制人
石河子市天信投资发展有限公司	同一实质控制人
新疆大白杨能源投资有限公司	同一实质控制人
新疆天富国际经贸有限公司	同一实质控制人
新疆天富环保科技有限公司	同一实质控制人
新疆天富信息科技有限公司	同一实质控制人
新疆天富养老服务有限责任公司	同一实质控制人
新疆天富易通供应链管理有限责任公司（以下简称“天富易通”）	同一实质控制人
新疆天富远大建筑产业化有限公司	同一实质控制人
新疆天宁金一房地产开发有限公司	同一实质控制人
石河子国民村镇银行有限责任公司	实质控制人的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆富恒物流有限公司	实质控制人的联营企业
新疆天富文化发展有限责任公司	实质控制人的联营企业
石河子市建富城市管廊建设投资有限公司	实质控制人的联营企业
新疆玛石铁路有限责任公司	实质控制人的联营企业
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	实质控制人的联营企业
新疆天富蓝玉光电科技有限公司	实质控制人的联营企业
天科合达	联营企业
赛德消防	联营企业
石河子首创水务有限公司	联营企业
利华绿原	联营企业
新疆天科合达蓝光半导体有限公司	联营企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天富易通	接受劳务	1,166,616,308.90	902,922,799.30
新疆天富环保科技有限公司	接受劳务	144,984,440.25	113,940,781.09
新疆天富信息科技有限责任公司	接受劳务	48,802,411.09	31,721,599.62
赛德消防	接受劳务	750,789.33	1,036,693.31
天富集团	接受劳务	535,579.18	59,900.00
交通公司	接受劳务	292,000.00	—
新疆天富文化发展有限责任公司	接受劳务	240,019.74	380,586.89
石河子立城建材有限责任公司	接受劳务	34,793.20	51,771.84
新疆天富远大建筑产业化有限公司	接受劳务	26,460.18	—
天富现代	接受劳务	—	24,222,175.10
石河子市天富电力设计有限公司	接受劳务	—	7,381,213.93
新疆天富消防安保有限公司	接受劳务	—	5,393,342.39
新疆天富电力设备维护有限公司	接受劳务	—	617,113.49
新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	接受劳务	—	384,911.58
新疆天富信息科技有限责任公司	采购商品	12,561,902.57	18,747,876.40
石河子立城建材有限责任公司	采购商品	12,231,379.50	8,219,053.81
新疆天富远大建筑产业化有限公司	采购商品	10,792,446.10	3,429,838.73

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天富易通	采购商品	1,652,372.04	3,794,706.04
新疆天富国际经贸有限公司	采购商品	1,030,979.05	8,162,268.56
天富集团	采购商品	29,849.06	—
新疆天富文化发展有限责任公司	采购商品	10,882.07	—
新疆天富小沟矿业有限责任公司	采购商品	—	24,992,650.49
新疆天富环保科技有限公司	采购商品	—	12,084,389.85
新疆天富消防安保有限公司	采购商品	—	6,472,018.68
新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	采购商品	—	3,410,423.67
天富现代	采购商品	—	420,509.73
天富房地产	采购商品	—	211,009.17
新疆天富电力设备维护有限公司	采购商品	—	31,150.44
天富智盛	其他	—	679,194,197.45
天富集团	其他	378,300,917.43	—

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天宁金一房地产开发有限公司	提供劳务	262,600,574.61	—
新疆天富养老服务有限责任公司	提供劳务	77,557,963.14	1,472,157.05
天富集团	提供劳务	11,678,207.96	28,745,661.57
天富房地产	提供劳务	989,011.94	734,285.83
石河子立城建材有限责任公司	提供劳务	436,788.50	731,120.43
新疆天富环保科技有限公司	提供劳务	317,508.49	1,262,211.02
石河子市建富城市管廊建设投资有限公司	提供劳务	117,066.23	—
新疆天富信息科技有限责任公司	提供劳务	24,597.82	2,443,611.43
天富易通	提供劳务	79.25	—
新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	提供劳务	—	3,906,546.62
天富现代	提供劳务	—	798,163.60
新疆天富电力设备维护有限公司	提供劳务	—	357,136.96
石河子市天信投资发展有限公司	提供劳务	—	112,314.94
新疆天富环保科技有限公司	出售商品	28,946,192.34	26,923,748.65
天富易通	出售商品	17,672,765.72	10,256,503.17
石河子首创水务有限公司	出售商品	12,779,441.04	13,049,141.81
新疆天科合达蓝光半导体有限公司	出售商品	4,221,062.42	3,764,437.96
新疆天富信息科技有限责任公司	出售商品	1,561,767.47	1,468,725.78

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆富恒物流有限公司	出售商品	1,425,222.41	3,541,565.53
新疆天富养老服务有限责任公司	出售商品	650,763.12	3,200.00
天富房地产	出售商品	532,919.82	35,650.28
石河子国民村镇银行有限责任公司	出售商品	216,930.82	—
赛德消防	出售商品	200,543.79	152,208.66
天富集团	出售商品	135,782.43	366,021.59
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	出售商品	55,492.59	—
石河子立城建材有限责任公司	出售商品	36,697.24	143,568.14
石河子市金盾保安守护押运有限责任公司	出售商品	22,349.02	—
新疆天富远大建筑产业化有限公司	出售商品	13,784.78	10,400.00
交通公司	出售商品	757.52	—
天富现代	出售商品	—	39,590,246.09
新疆上昵生物	出售商品	—	9,185,964.84
新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	出售商品	—	1,741,243.57
新疆天富小沟矿业有限责任公司	出售商品	—	1,623,571.16
新疆天富电力设备维护有限公司	出售商品	—	63,322.08
新疆天富消防安保有限公司	出售商品	—	59,184.83
八师石河子市财金投资有限公司	出售商品	—	30,410.49
石河子天富欣美电器有限公司	出售商品	—	17,553.42
新疆天富国际经贸有限公司	出售商品	—	13,600.00
石河子市天富电力设计有限公司	出售商品	—	2,000.00
石河子市天信投资发展有限公司	出售商品	—	1,911.49
天富智盛	出售商品	—	1,600.00
石河子开发区天富科技有限责任公司	出售商品	—	800.00

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
天富易通	房屋及建筑物	2017年1月1日	2021年12月31日	市场价	2,438,095.24	2,438,095.24
交通公司	房屋及建筑物	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	285,714.29	—
天富现代	房屋及建筑物	2017年5月1日	2028年4月30日	市场价	—	857,142.86
天富现代	房屋及建筑物	2020年5月1日	2032年4月30日	市场价	—	380,952.38
天富现代	房屋及建筑物	2016年11月25日	2026年11月24日	市场价	—	476,190.48

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
天富现代	房屋及建筑物	2019年3月1日	2032年2月28日	市场价	—	238,095.24
天富现代	房屋及建筑物	2019年3月1日	2032年2月28日	市场价	—	69,523.81
天富房地产	专用设备	2020年5月1日	2022年4月30日	市场价	—	96,902.65
天富现代	房屋及建筑物	2019年5月1日	2032年4月30日	市场价	—	95,238.10
天富现代	运输设备	2019年3月1日	2022年3月1日	市场价	—	26,548.67
天富现代	房屋及建筑物	—	—	市场价	—	3,428.58

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
天富集团	专用设备	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	16,972,606.15	—
天富房地产	房屋及建筑物	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	11,920,803.02	—
天富集团	专用设备	2019年6月30日	2022年5月31日	市场价	10,088,495.58	10,088,495.57
天富集团	房屋及建筑物	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	2,762,099.54	—
天富集团	房屋及建筑物	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	1,448,400.00	—
利华绿原	运输设备	2019年4月1日	2021年3月31日	市场价	1,395,007.95	1,177,431.60
天富集团	土地使用权	1999年4月1日	—	市场价	405,730.28	405,730.28
天富集团	房屋及建筑物	2016年1月1日	2021年12月31日	市场价	331,890.90	331,890.94
利华绿原	运输设备	2021年1月1日	2021年12月31日	市场价	216,888.48	—
天富集团	房屋及建筑物	2019年3月1日	2032年2月28日	市场价	91,743.12	91,743.12

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	50,000.00	2017-1-4	2022-1-4	否
天富集团	30,000.00	2018-1-31	2022-1-30	否
天富集团	30,000.00	2018-3-9	2023-3-8	否
天富集团	64,000.00	2018-11-28	2023-11-28	否
天富集团	37,000.00	2019-1-22	2023-11-15	否
天富集团	70,000.00	2019-8-16	2024-8-16	否
天富集团	25,000.00	2019-10-8	2024-10-8	否
天富集团	30,000.00	2019-12-9	2021-4-9	是

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	28,000.00	2019-12-18	2021-1-7	是
天富集团	20,000.00	2020-1-3	2021-1-3	是
天富集团	20,000.00	2020-2-10	2021-2-10	是
天富集团	10,000.00	2020-2-20	2021-3-5	是
天富集团	20,000.00	2020-3-3	2021-11-30	是
天富集团	15,000.00	2020-4-29	2021-4-29	是
天富集团	15,000.00	2020-5-22	2021-5-22	是
天富集团	10,000.00	2020-5-28	2021-5-28	是
天富集团	10,000.00	2020-5-28	2021-5-28	是
天富集团	20,000.00	2020-6-29	2021-2-23	是
天富集团	20,000.00	2020-7-29	2021-2-23	是
天富集团	15,000.00	2020-10-20	2021-10-19	是
天富集团	20,000.00	2021-1-7	2022-6-24	否
天富集团	10,000.00	2021-2-1	2022-2-1	是
天富集团	20,000.00	2021-2-9	2023-2-9	否
天富集团	20,000.00	2021-2-23	2022-2-23	是
天富集团	15,000.00	2021-2-26	2022-2-25	否
天富集团	20,000.00	2021-3-2	2021-11-30	是
天富集团	50,000.00	2021-3-25	2024-3-25	否
天富集团	30,000.00	2021-3-26	2022-3-26	否
天富集团	20,000.00	2021-4-12	2022-4-12	否
天富集团	10,000.00	2021-4-12	2022-4-12	否
天富集团	15,000.00	2021-4-19	2021-11-28	是
天富集团	10,000.00	2021-5-7	2022-5-6	否
天富集团	15,000.00	2021-5-28	2022-5-28	否
天富集团	10,000.00	2021-6-28	2022-6-27	否
天富易通	12,000.00	2021-8-30	2024-8-30	否
天富集团	10,000.00	2021-9-27	2022-9-26	否
天富集团	15,000.00	2021-10-9	2022-10-8	否
天富集团	15,000.00	2021-10-22	2022-10-22	否
天富集团	15,000.00	2021-11-17	2022-11-17	否
天富集团	5,000.00	2021-11-25	2022-11-25	否
天富集团	30,000.00	2021-12-28	2022-7-6	否

(2) 本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	44,800.00	2012-7-19	2027-7-18	否
天富集团	15,700.00	2014-10-14	2029-10-9	否
天富集团	20,000.00	2015-10-29	2021-1-25	是
天富集团	20,000.00	2017-6-28	2022-6-28	否
天富集团	6,625.00	2018-2-22	2023-2-22	否
天富集团	6,625.00	2018-2-22	2023-2-22	否
天富集团	13,250.00	2018-2-22	2023-2-22	否
天富集团	7,500.00	2018-8-31	2023-8-31	否
天富集团	15,000.00	2018-9-27	2028-9-27	否
天富集团	16,000.00	2018-10-16	2028-10-16	否
天富集团	9,500.00	2018-10-30	2030-10-30	否
天富集团	12,000.00	2018-10-30	2030-10-30	否
天富集团	9,700.00	2018-11-27	2023-11-27	否
天富集团	28,000.00	2018-11-30	2031-11-27	否
天富集团	13,600.00	2018-11-30	2023-11-30	否
天富集团	7,700.00	2018-11-30	2023-11-30	否
天富集团	43,000.00	2018-12-26	2030-12-26	否
天富集团	50,000.00	2019-2-15	2024-2-15	否
天富集团	5,000.00	2019-5-29	2024-2-20	否
天富集团	20,000.00	2019-7-9	2024-7-9	否
天富集团	17,000.00	2019-9-24	2029-9-24	否
天富集团	21,000.00	2019-9-24	2029-9-24	否
天富集团	5,200.00	2019-9-24	2029-9-24	否
天富集团	4,517.00	2019-9-25	2029-9-17	否
天富集团	3,472.00	2019-11-14	2034-10-25	否
天富集团	20,000.00	2020-1-2	2023-1-2	否
天富集团	20,000.00	2020-2-21	2022-2-21	是
天富集团	10,000.00	2020-2-26	2021-2-9	是
天富智盛	10,000.00	2020-2-27	2023-2-25	否
天富集团	10,000.00	2020-3-13	2022-3-13	是
天富集团	5,000.00	2020-3-27	2021-3-27	是
天富集团	4,500.00	2020-4-10	2021-4-1	是
天富集团	10,000.00	2020-4-28	2023-4-28	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富智盛	10,000.00	2020-4-29	2023-4-26	否
天富集团	10,000.00	2020-4-30	2022-4-30	是
天富集团	10,000.00	2020-5-14	2022-5-14	否
天富集团	30,000.00	2020-5-26	2021-5-26	是
天富集团	6,000.00	2020-5-29	2027-5-27	否
天富集团	5,000.00	2020-5-29	2027-5-27	否
天富集团	5,000.00	2020-6-10	2021-6-9	是
天富集团	10,000.00	2020-6-19	2021-6-8	是
天富集团	12,000.00	2020-7-14	2027-5-27	否
天富集团	10,000.00	2020-7-17	2021-7-17	是
天富集团	20,000.00	2020-7-30	2021-7-29	是
天富集团	5,000.00	2020-8-10	2021-8-10	是
天富集团	10,000.00	2020-8-14	2021-8-14	是
天富智盛	10,000.00	2020-9-22	2023-6-18	否
天富集团	29,300.00	2020-10-29	2021-10-27	是
天富集团	10,000.00	2020-11-6	2021-11-4	是
天富集团	15,000.00	2020-11-13	2023-11-12	否
天富集团	15,000.00	2020-11-24	2023-11-24	否
天富集团	10,000.00	2020-11-26	2021-11-26	是
天富集团	10,000.00	2020-11-26	2023-11-26	否
天富集团	60,000.00	2021-1-21	2026-1-15	否
天富智盛	50,000.00	2021-1-31	2024-1-30	否
天富集团	5,000.00	2021-2-4	2022-2-3	否
天富集团	1,630.00	2021-2-4	2028-9-8	否
天富集团	5,000.00	2021-2-5	2022-2-5	否
天富集团	10,000.00	2021-2-9	2022-2-1	否
天富集团	40,700.00	2021-2-26	2028-2-25	否
天富集团	29,300.00	2021-3-9	2022-3-9	是
天富集团	12,404.00	2021-3-29	2036-3-10	否
天富集团	10,000.00	2021-4-2	2022-4-1	否
天富集团	10,000.00	2021-4-16	2022-4-16	否
天富集团	13,606.00	2021-4-29	2036-3-10	否
天富集团	20,000.00	2021-5-28	2024-4-28	否
天富集团	20,000.00	2021-5-31	2022-5-25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天富集团	2,250.00	2021-6-4	2028-9-8	否
天富集团	20,000.00	2021-6-18	2022-5-27	否
天富集团	10,000.00	2021-7-12	2022-7-12	否
天富集团	10,000.00	2021-7-29	2022-7-29	否
天富集团	6,748.00	2021-7-30	2029-3-10	否
天富集团	10,000.00	2021-8-10	2022-7-12	否
天富集团	15,000.00	2021-8-17	2022-8-17	否
天富集团	20,000.00	2021-8-17	2022-8-15	否
天富集团	10,000.00	2021-9-1	2022-8-15	否
天富集团	10,000.00	2021-9-15	2024-9-14	否
天富集团	15,000.00	2021-9-30	2022-9-29	否
天富集团	10,000.00	2021-10-15	2022-10-14	否
天富集团	20,000.00	2021-10-22	2022-10-22	否
天富集团	20,000.00	2021-10-28	2024-10-28	否
天富集团	10,000.00	2021-11-4	2022-11-4	否
天富集团	10,000.00	2021-11-17	2024-11-17	否
天富集团	1,820.00	2021-12-8	2029-12-8	否

4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	346.52	415.85

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆天富养老服务有限责任公司	12,973,154.08	260,494.07	654,210.00	13,084.20
应收账款	石河子首创水务有限公司	9,386,992.91	187,739.86	3,859,488.12	77,189.76
应收账款	天富集团	8,568,256.64	744,496.78	10,025,067.20	312,287.46
应收账款	新疆天富信息科技有限公司	1,258,954.30	25,179.09	384,702.82	7,694.06
应收账款	天富房地产	472,037.45	9,440.75	144,871.51	14,330.52
应收账款	新疆天科合达蓝光半导体有限公司	417,841.70	8,356.83	372,897.59	7,457.95
应收账款	交通公司	264,812.96	5,296.26	—	—

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆天富环保科技有限公司	100,000.00	2,000.00	3,596.07	71.92
应收账款	石河子国民村镇银行有限责任公司	54,588.65	1,427.55	—	—
应收账款	天富易通	46,935.04	938.70	42,707.40	889.53
应收账款	赛德消防	29,678.94	593.58	20,827.64	416.55
应收账款	新疆天富远大建筑产业化有限公司	15,576.81	311.54	—	—
应收账款	新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	9,299.84	186.00	—	—
应收账款	石河子市金盾保安守护押运有限责任公司	3,347.67	66.95	—	—
应收账款	天富现代	—	—	4,510,223.47	149,499.97
应收账款	新疆天富小沟矿业有限责任公司	—	—	313,045.63	6,260.91
应收账款	石河子市天信投资发展有限公司	—	—	2,159.98	43.20
其他应收款	利华绿原	1,060,928.83	24,306.56	822,283.70	20,445.67
其他应收款	天富房地产	675,318.91	675,318.91	678,818.91	678,818.91
其他应收款	天富集团	310,487.22	18,119.50	723,168.00	42,510.08
其他应收款	新疆玛石铁路有限责任公司	266,000.00	15,960.00	—	—
其他应收款	交通公司	200,000.00	4,000.00	—	—
其他应收款	新疆天富信息科技有限责任公司	31,000.00	21,600.00	31,000.00	21,200.00
其他应收款	天富智盛	1,425.03	28.50	—	—
其他应收款	新疆大白杨能源投资有限公司	1,112.52	22.25	—	—
其他应收款	新疆立业天富能源有限公司	—	—	45,150.00	45,150.00
其他应收款	天科合达	—	—	8,628.12	8,628.12
预付款项	天富房地产	6,367.84	—	6,367.84	—
预付款项	新疆天富信息科技有限责任公司	1,641.00	—	1,641.00	—
合同资产	天富集团	49,500.00	247.50	49,500.00	247.50
合同资产	新疆天富环保科技有限公司	—	—	30,000.00	150.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	新疆天富环保科技有限公司	14,103,908.00	14,490,704.21
应付账款	新疆天富远大建筑产业化有限公司	10,240,840.55	1,227,478.27
应付账款	新疆天富信息科技有限责任公司	4,133,217.20	4,391,162.93
应付账款	天富易通	3,261,632.63	25,498,583.68

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	石河子立城建材有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	新疆天富文化发展有限责任公司	277,300.00	—
应付账款	新疆天富国际经贸有限公司	2,436.00	341,786.28
应付账款	新疆天富小沟矿业有限责任公司	—	9,479,473.36
应付账款	天富现代	—	7,948,412.13
应付账款	石河子市天富电力设计有限公司	—	866,428.57
应付账款	新疆天富电力设备维护有限公司	—	455,926.60
应付账款	利华绿原	—	100,000.00
其他应付款	新疆天富国际经贸有限公司	1,160,000.00	—
其他应付款	新疆天富信息科技有限公司	747,354.25	6,450,918.07
其他应付款	新疆天科合达蓝光半导体有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	天富集团	127,660.00	8,755,322.09
其他应付款	天富易通	121,340.00	25,440.00
其他应付款	新疆天富远大建筑产业化有限公司	10,000.00	—
其他应付款	新疆安妥欣医药科技有限公司	—	12,790,000.00
合同负债	天富集团	193,232,775.05	149,433,428.96
合同负债	新疆天宁金一房地产开发有限公司	54,208,140.72	309,636,113.38
合同负债	新疆天富信息科技有限公司	8,402,513.31	7,913,065.93
合同负债	新疆天富养老服务有限责任公司	6,617,538.66	70,190,648.52
合同负债	天富房地产	3,883,812.80	250,072.84
合同负债	石河子市建富城市管廊建设投资有限公司	2,379,078.44	—
合同负债	新疆天富国际经贸有限公司	53,887.09	53,887.09
合同负债	新疆天富环保科技有限公司	42,719.83	42,719.83
合同负债	新疆天富蓝玉光电科技有限公司	27,522.94	27,522.94
合同负债	石河子开发区天富科技有限责任公司	22,805.56	—
合同负债	石河子首创水务有限公司	20,000.00	—
合同负债	赛德消防	10,038.93	—
合同负债	新疆富恒物流有限公司	125.40	—
合同负债	天富现代	—	2,399,790.12
合同负债	新疆天富电力设备维护有限公司	—	1,467,889.91
合同负债	石河子立城建材有限责任公司	—	330,275.23

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司本期无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1. 截至2021年12月31日，公司为关联方及其他单位提供债务担保情况详见附注十一、（六）。

2. 本公司与江苏赛奥生化有限公司（以下简称“江苏赛奥”）合同纠纷，2021年7月16日公司接到江苏省南通市中级人民法院（2021）苏06民初425号传票，江苏赛奥诉请法院判令公司向其返还电费差价7,306.85万元，2021年12月31日江苏赛奥生化有限公司向江苏省南通市中级人民法院提出撤诉，同日又以同一案由及诉讼标的，向江苏省南通市崇川区人民法院提起诉讼，因诉讼管辖权异议，该案件暂无进一步进展。

江苏赛奥所主张诉求，本公司与标的公司在2018年签订的《关于资产转让及优惠电价协议》中对优惠电量和优惠电价进行了明确约定：“对2018年7月21日之前所有用电电价不做追溯调整”。2018年7月21日之后所执行电价均按协议约定价格或者政府通知要求价格进行结算，江苏赛奥所主张返还电费差价没有事实和法律依据。公司管理层预计对方胜诉概率较小，后续公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

公司2022年2月28日召开第七届董事会第十三次会议，会议表决通过关于公司非公开发行2.5亿股A股股票的议案，本次发行股票占发行前公司总股本的21.71%，不超过发行前公司总股本的30%，募集不超过人民币15亿元，用于“兵团北疆石河子100万千瓦光伏基地项目天富40万千瓦光伏发电项目”。

2022年3月14日，公司收到天富集团转来的新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会《关于新疆天富能源股份有限公司非公开发行股票事项的批复》（师国资权〔2022〕5号），八师国资委同意本次非公开发行股票方案。

2022年3月16日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了与本次非公开发行股票有关的议案。

截至财务报表报出日，本次交易方案事项部分决策及审批程序尚需履行，主要有：

1. 中国证监会核准；
2. 相关法律法规所要求的其他可能涉及的批准或核准。

本次交易能否取得上述批准或核准存在不确定性，取得相关批准或核准时间也存在不确定性。

（二）利润分配情况

本公司本期无利润分配计划。

(三) 销售退回

本公司本期无需要说明的销售退回事项。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

截至财务报表报出日，本公司无需要说明的其他资产负债表日后调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 债务重组

公司本期无需要说明的债务重组事项。

(二) 资产置换

公司本期无需要说明的资产置换事项。

(三) 年金计划

详见本附注三、(二十六)。

(四) 终止经营

公司本期无需要说明的终止经营事项。

（五）分部信息

本公司以经营分部为基础披露分部信息，经营分部根据本公司的内部财务报告系统确定，分为电力、水及热力供应、天然气销售、工程施工三个主要经营分部。经营分部的资料列示如下：

项目	电力、热力及水供应		天然气销售		工程施工	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	5,765,749,212.48	4,318,550,343.22	508,473,608.94	434,445,219.72	790,835,515.42	142,783,570.19
二、分部间交易收入	1,717,614,588.16	1,593,605,301.61	11,855,093.54	1,447,744.94	390,296,967.02	351,563,732.85
三、对联营和合营企业的投资收益	—	—	-1,054,716.53	-17,113,747.06	—	—
四、资产减值损失	-78,745.44	-26,922,400.23	-2,097.18	-21,169,374.19	-20,338,971.28	-2,836,008.12
五、信用减值损失	-42,351,730.83	-15,316,902.44	-45,469.48	-101,298.24	1,918,524.85	7,345,971.87
六、折旧费和摊销费	1,149,092,633.71	1,074,931,487.99	57,437,240.68	42,226,279.66	2,457,765.02	2,444,660.59
七、利润总额（亏损总额）	310,632,512.07	556,774,684.03	52,084,747.45	3,281,671.48	23,913,442.71	75,624,600.61
八、所得税费用	8,899,881.99	22,461,302.08	8,694,573.50	3,201,225.01	4,379,013.60	15,822,456.90
九、净利润（净亏损）	301,732,630.08	534,313,381.95	43,390,173.95	80,446.47	19,534,429.11	59,802,143.71
十、资产总额	22,763,675,920.64	23,106,087,756.07	957,777,233.56	852,351,986.91	1,666,683,324.95	1,954,393,556.82
十一、负债总额	5,941,724,447.58	7,013,745,754.05	634,677,499.48	566,395,989.61	1,600,387,091.18	1,904,249,538.58
十二、其他重要的非现金项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	42,430,476.27	42,239,302.67	47,566.66	21,270,672.43	18,420,446.43	-4,509,963.75
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	25,218,390.26	26,273,106.79	—	—
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	810,413,713.30	779,348,638.02	89,223,556.31	31,568,419.97	3,001,012.94	-47,823,134.46

续上表：

项目	不可分配项目		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	—	—	—	—	7,065,058,336.84	4,895,779,133.13
二、分部间交易收入	—	—	-2,119,766,648.72	-1,946,616,779.40	—	—
三、对联营和合营企业的投资收益	-2,552,886.32	-3,271,086.91	—	—	-3,607,602.85	-20,384,833.97
四、资产减值损失	—	—	-21,860,190.79	—	-42,280,004.69	-50,927,782.54
五、信用减值损失	—	—	34,849,191.60	-6,649,393.17	-5,629,483.86	-14,721,621.98
六、折旧费和摊销费	12,358.88	12,358.88	-2,731,248.39	-4,908,936.69	1,206,268,749.90	1,114,705,850.43
七、利润总额（亏损总额）	-404,701,355.13	-386,746,627.69	-55,536,911.29	-112,772,055.88	-73,607,564.19	136,162,272.55
八、所得税费用	—	—	-1,973,183.92	-4,865,186.31	20,000,285.17	36,619,797.68
九、净利润（净亏损）	-404,701,355.13	-386,746,627.69	-53,563,727.37	-107,906,869.57	-93,607,849.36	99,542,474.87
十、资产总额	777,003,713.27	386,409,281.00	-4,357,116,092.76	-4,366,046,115.07	21,808,024,099.66	21,933,196,465.73
十一、负债总额	9,100,522,240.70	7,798,128,039.86	-1,929,967,487.68	-1,962,274,386.81	15,347,343,791.26	15,320,244,935.29
十二、其他重要的非现金项目	—	—	—	—	—	—
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	—	—	-12,989,000.81	6,649,393.17	47,909,488.55	65,649,404.52
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	635,356,485.21	262,909,371.53	—	—	660,574,875.47	289,182,478.32
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	—	—	-28,961,236.20	-47,056,634.23	873,677,046.35	716,037,289.30

（六）租赁

1. 出租人

（1）经营租赁租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	223,008,856.79	165,348,802.66
专用设备	8,547.01	17,932,310.67
运输设备	—	393,146.46
其他设备	—	618.80
<u>合计</u>	<u>223,017,403.80</u>	<u>183,674,878.59</u>

（2）经营租赁收入情况

一、收入情况	—
租赁收入	9,835,118.94
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	—
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	37,275,385.71
第1年	9,451,975.49
第2年	7,076,767.83
第3年	7,149,623.27
第4年	4,188,927.37
第5年	2,365,584.10
5年以上	7,042,507.65
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	37,275,385.71
1年以内（含1年）	9,451,975.49
1年以上2年以内（含2年）	7,076,767.83
2年以上3年以内（含3年）	7,149,623.27
3年以上	13,597,019.12

2. 承租人

承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	8,377,059.98
计入当期损益的短期租赁费用	3,829,086.68
计入当期损益的低价值资产租赁费用	—
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	—

项目	金额
转租使用权资产取得的收入	250,000.00
与租赁相关的总现金流出	44,364,625.80
售后租回交易产生的相关损益	—

（七）其他

1. 与晶鑫硅业供电合同纠纷：2019年12月3日本公司向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提交民事起诉状，请求依法判决被告晶鑫硅业偿还拖欠本公司的电费3,909.80万元，违约金640.86万元。新疆生产建设兵团第八师中级人民法院于2020年1月4日立案，同年6月19日经人民法院调解并出具民事调解书：被告晶鑫硅业自2020年7月开始每月15日前付220.00万元，给付至2021年11月15日，剩余189.48万元于2021年12月20日付清；违约金200.00万元于2020年7月15日付100.00万元，8月15日付100.00万元。由于晶鑫硅业资金紧张，本公司于2021年3月25日与该单位重新签订还款协议，协议规定：晶鑫硅业于2021年4月25日前偿还欠款300.00万元，自2021年5月起，每月25日前偿还欠款165.00万元，并于2023年12月25日将全部欠款偿还完毕。如有一笔应付款项逾期未给付或者未足额给付，将按照承诺以逾期付款金额为基数，按照逾期付款当月同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的2倍向本公司支付自应付款之日起至实际还款之日的逾期付款利息损失。截至2021年12月31日，晶鑫硅业累计已还款1,761.92万元。目前晶鑫硅业按照协议约定正常回款，后续公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

2. 与新疆上昵生物资产转让款回款纠纷：2011年5月天富生化与新疆上昵生物签订的《资产转让合同》，天富生化将部分固定资产和无形资产以6,014.83万元转让给新疆上昵生物，转让价款分10年全部付清。截至2021年12月31日，收到新疆上昵生物资产转让款共计3,680.00万元，剩余2,334.83万元款项尚未收到。天富生化于2021年9月向新疆石河子市人民法院提起诉讼，请求人民法院判决新疆上昵生物偿还剩余资产转让款2,334.83万元和78.72万元违约金，共计2,413.55万元。2021年12月13日经新疆石河子市人民法院判决新疆上昵生物向天富生化支付转让款及违约金共计2,413.55万元。新疆上昵生物不服原判，于2021年12月27日向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提起上诉，请求新疆石河子市人民法院依法重审或改判。新疆生产建设兵团第八师中级人民法院于2022年3月24号开庭审理，现等待判决结果，后续公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

3. 与沙湾万特供电合同纠纷：本公司于2019年6月向新疆石河子市人民法院提起诉讼。诉讼请求包括：（1）请求法院依法判决沙湾万特向公司支付截至2019年5月欠费1,671.23万元；（2）请求法院依法判决沙湾万特向本公司支付诉讼费及其他费用。2019年6月16日，新疆石河子市人民法院立案受理该案件，同年7月沙湾万特经沙湾县人民法院裁定进入破产重整程序；截至2021年12月31日，沙湾万特计划重整后进行生产，与本公司协商采用预购电的方式恢复生产，欠款逐月偿还。截至目前，沙湾万特仍在重整当中，协议尚未签订，后续公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

4. 与新疆如意纺织服装有限公司（以下简称“如意纺织”）租赁合同纠纷：2019年12月13日本公司向新疆石河子市人民法院提起诉讼提交民事起诉状，请求依法判决被告如意纺织偿还拖欠本公司的租赁费797.00万元及拖欠期间相应的资金利息56.79万元。2020年5月18日法院开庭调解如意纺织于2020年7月18日前偿还300万元、2020年8月18日前偿还余款497.00万元。但如意纺织因疫情及皮棉价格上涨等因素影响导致资金紧张，截至2021年12月31日，如意纺织累计还款50.00万元，目前如意纺织已恢复正常生产，与本公司的电费正常结算，其他款项将在后续生产过程中陆续偿还，后续公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务。

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	264,766,338.84
1-2年（含2年）	12,045,350.53
2-3年（含3年）	31,213,250.40
3-4年（含4年）	15,554,798.02
4-5年（含5年）	12,857,013.19
5年以上	29,498,777.45
<u>合计</u>	<u>365,935,528.43</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		
按单项计提坏账准备	30,304,701.34	8.28	26,083,903.34	86.07	4,220,798.00	
按组合计提坏账准备	335,630,827.09	91.72	30,652,078.23	9.13	304,978,748.86	
其中：账龄组合	334,215,786.41	91.33	30,652,078.23	9.17	303,563,708.18	
应收关联方组合	1,415,040.68	0.39	—	—	1,415,040.68	
<u>合计</u>	<u>365,935,528.43</u>	<u>100.00</u>	<u>56,735,981.57</u>	—	<u>309,199,546.86</u>	

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	43,595,226.66	13.35	35,153,630.66	80.64	8,441,596.00
按组合计提坏账准备	283,045,412.23	86.65	27,807,847.96	9.82	255,237,564.27
其中：账龄组合	281,435,344.48	86.16	27,807,847.96	9.88	253,627,496.52
应收关联方组合	1,610,067.75	0.49	—	—	1,610,067.75
<u>合计</u>	<u>326,640,638.89</u>	<u>100.00</u>	<u>62,961,478.62</u>	—	<u>263,679,160.27</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收电费（36家）	23,790,996.40	19,570,198.40	82.26	预计部分无法收回
应收热费（10家）	5,153,766.06	5,153,766.06	100.00	预计无法收回
应收材料款（9家）	1,359,938.88	1,359,938.88	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>30,304,701.34</u>	<u>26,083,903.34</u>	—	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	263,351,298.16	5,267,025.96	2.00
1-2年（含2年）	11,781,742.23	706,904.53	6.00
2-3年（含3年）	29,006,101.02	2,900,610.10	10.00
3-4年（含4年）	9,724,996.63	2,917,498.99	30.00
4-5年（含5年）	4,261,742.05	2,770,132.33	65.00
5年以上	16,089,906.32	16,089,906.32	100.00
<u>合计</u>	<u>334,215,786.41</u>	<u>30,652,078.23</u>	—

组合计提项目：应收关联方组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	1,415,040.68	—	—
<u>合计</u>	<u>1,415,040.68</u>	—	—

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项认定	35,153,630.66	—	9,069,727.32	—	—	26,083,903.34
账龄组合	27,807,847.96	7,065,028.27	4,220,798.00	—	—	30,652,078.23
合计	62,961,478.62	7,065,028.27	13,290,525.32	—	—	56,735,981.57

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司	126,105,863.76	34.46	2,522,117.28
晶鑫硅业	21,478,777.51	5.87	2,147,877.75
沙湾万特	16,883,192.01	4.61	12,662,394.01
如意纺织	9,265,878.60	2.53	185,317.57
新疆天业汇合新材料有限公司	9,228,568.80	2.53	184,571.38
合计	182,962,280.68	50.00	17,702,277.99

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	681,214,708.84	539,747,824.57
合计	681,214,708.84	539,747,824.57

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	213,839,690.58
1-2年(含2年)	95,856,561.86
2-3年(含3年)	98,014,558.27
3-4年(含4年)	425,756,277.40
4-5年(含5年)	19,994,250.76
5年以上	100,587,349.80

账龄	期末账面余额
<u>合计</u>	<u>954,048,688.67</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	123,786,692.62	100,030,463.43
备用金	983,663.71	715,375.86
往来款	829,278,332.34	675,241,547.46
<u>合计</u>	<u>954,048,688.67</u>	<u>775,987,386.75</u>

(3) 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)	
2021年1月1日余额	3,633,807.28	—	232,605,754.90	236,239,562.18
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	—	—	—	—
——转入第三阶段	—	—	—	—
——转回第二阶段	—	—	—	—
——转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	2,582,726.05	—	34,849,191.60	37,431,917.65
本期转回	—	—	837,500.00	837,500.00
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021年12月31日余额	6,216,533.33	—	266,617,446.50	272,833,979.83

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	236,239,562.18	37,431,917.65	837,500.00	—	—	272,833,979.83
<u>合计</u>	<u>236,239,562.18</u>	<u>37,431,917.65</u>	<u>837,500.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>272,833,979.83</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南热电	往来款	335,659,689.29	注 1	35.18	94,085,139.01
天富售电	往来款	226,240,387.06	注 2	23.71	-
玛纳斯水利	往来款	100,159,148.64	注 3	10.50	65,229,673.83
交银金融租赁	保证金	65,500,000.00	注 4	6.87	-
天富生化	往来款	64,301,009.16	注 5	6.74	64,301,009.16
合计	——	791,860,234.15	——	83.00	223,615,822.00

注1：1年以内（含1年）为4,150,443.60元；2年至3年（含3年）为25,459,231.61元；3年至4年（含4年）为306,050,014.08元。

注2：1年以内（含1年）为156,849,430.49元；1年至2年（含2年）为69,390,956.57元。

注3：1年以内（含1年）为79,035.44元；1年至2年（含2年）为67,820.00元；2年至3年（含3年）为41,691,571.20元；3年至4年（含4年）为58,320,722.00元。

注4：1年以内（含1年）为24,000,000.00元；2年至3年（含3年）为27,500,000.00元；4年至5年（含5年）为14,000,000.00元。

注5：2年至3年（含3年）为804,808.57元；3年至4年（含4年）为1,963,849.46元；4年至5年（含5年）为1,504,556.90元；5年以上为60,027,794.23元。

（三）长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,729,683,431.11	311,822,100.00	2,417,861,331.11
对联营、合营企业投资	580,520,728.83	—	580,520,728.83
合计	3,310,204,159.94	311,822,100.00	2,998,382,059.94

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,729,683,431.11	311,822,100.00	2,417,861,331.11
对联营、合营企业投资	205,706,135.92	—	205,706,135.92
合计	2,935,389,567.03	311,822,100.00	2,623,567,467.03

1. 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	本期计提 减值准备	减值准备期末余 额
南热电	252,322,100.00	—	—	252,322,100.00	—	252,322,100.00
玛纳斯水利	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
金阳新能源	160,369,612.38	—	—	160,369,612.38	—	—
天富农电	639,606,989.41	—	—	639,606,989.41	—	—
水利电力	52,000,000.00	—	—	52,000,000.00	—	—
天源燃气	136,129,962.12	—	—	136,129,962.12	—	—
特种纤维	32,000,000.00	—	—	32,000,000.00	—	32,000,000.00
天富生化	7,500,000.00	—	—	7,500,000.00	—	7,500,000.00
天富售电	600,000,000.00	—	—	600,000,000.00	—	—
天富检测	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
肯斯瓦特水力	318,000,000.00	—	—	318,000,000.00	—	—
泽众水务	506,754,767.20	—	—	506,754,767.20	—	—
合计	2,729,683,431.11	—	—	2,729,683,431.11	—	311,822,100.00

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业	—	—	—
赛德消防	5,706,135.92	—	—
天科合达	200,000,000.00	375,000,000.00	—
合计	205,706,135.92	375,000,000.00	—

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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 红利或利润
联营企业	—	—	—	—
赛德消防	1,438.53	—	—	—
天科合达	-186,845.62	—	—	—
合计	-185,407.09	—	—	—

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
联营企业	—	—	—	—
赛德消防	—	—	5,707,574.45	—
天科合达	—	—	574,813,154.38	—
合计	—	—	580,520,728.83	—

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,405,158,559.13	4,785,076,634.56	3,983,205,987.28	3,375,493,335.54
其他业务	66,842,930.35	41,677,801.06	66,703,320.05	28,353,170.86
合计	5,472,001,489.48	4,826,754,435.62	4,049,909,307.33	3,403,846,506.40

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,028,550.56	19,805,944.55
权益法核算的长期股权投资收益	-185,407.09	-3,256.65
处置长期股权投资产生的投资收益	3,026.04	—
处置其他权益工具取得的投资收益	—	10,000.00
债务重组收益	—	2,908,177.65
资产证券化次级收益	—	6,537,412.63
合计	42,846,169.51	29,258,278.18

十六、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	25,032,494.64	—
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,668,969.92	—
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益	—	—
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	—	—
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
(9) 债务重组损益	-223,974.94	—
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	—	—
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,973,579.96	—
(16) 对外委托贷款取得的损益	—	—
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
(19) 受托经营取得的托管费收入	—	—
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,374.02	—
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计	89,565,443.60	—
减：所得税影响金额	2,856,162.25	—
扣除所得税影响后的非经常性损益	86,709,281.35	—
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	85,029,086.94	—
归属于少数股东的非经常性损益	1,680,194.41	—

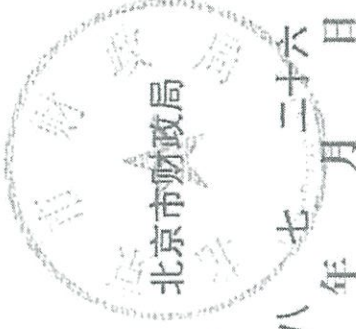
(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.76	-0.0389	-0.0389
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.19	-0.1128	-0.1128

证书序号: 0000175

说明

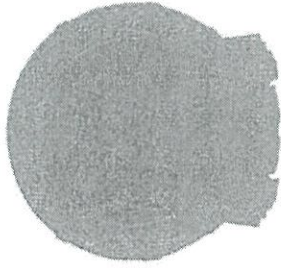
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原核对一致
(VIII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2016年03月20日

年 月 日

年 月 日

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

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.

天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(加)

姓名 语学
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-06
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 150429198102060095
Identity card No.

证书编号: 110002000154
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 2508
发证日期: 2008 年 08 月 03 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.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年 月 日

年 月 日


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2015年3月20日

证书编号: 110002000154
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 2508
发证日期: 2008 年 08 月 03 日
Date of Issuance

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



姓名 戴亮
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1980-11-29
Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所
Working unit

身份证号码 010121198011290011
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(四)

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.

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2017年03月20日

证书编号: 110002400371
No. of Certificate

批准注册委员会
Authorized Committee of CPAs

发证日期: 2017年12月14日
Date of Issue

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.

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2020年

年 月 日