



维泰股份

NEEQ : 831099

维泰股份  
VITAL STOCK

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

Xinjiang Vital Development and Construction (Group) Co., LTD



年度报告

2021

## 公司年度大事记

1、鉴于公司战略发展需要，经与原主办券商充分沟通及友好协商后解除持续督导协议，自 2021 年 11 月 2 日起，公司持续督导主办券商由申万宏源证券承销保荐有限责任公司变更为太平洋证券股份有限公司。（详见公司 2021 年 11 月 5 日公告，公告编号：2021-085）

2、2021 年，公司全年中标工程项目 109 项，合同签约额 102.4 亿元，其中中标乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心产业培育基地项目，中标金额 17.12 亿元；中标新疆大道防务装备有限公司防护型装备制造基地项目一标段，中标金额 8 亿元；中标新疆大道专用装备有限公司专用车辆装备制造基地项目，中标金额 6 亿元；中标乌鲁木齐市西二环快速路（S105-S114）新建工程三标段，中标金额 4.8 亿元；中标悦南山小区（设计施工一体化）工程，中标金额 3.24 亿元等。

3、2021 年公司获得重大荣誉及奖项有：国家优质工程奖 2 项；自治区级优质工程“天山奖”3 项，自治区级“新疆市政金杯奖”4 项，通过自治区“10 项建筑业新技术应用示范工程”评审 1 项，市级优质工程“亚心杯”奖 7 项，市级“优质结构工程奖”2 项等。

公司组织 QC（质量管理）小组先后参加自治区和全国 QC 成果评比竞赛，获得国家级 QC 成果一等奖 3 项、二等奖 3 项，三等奖 4 项。获得自治区级 QC 成果奖 15 项。

公司组织专业 BIM 技术人员先后参加各类大赛，获得国家级第六届建设工程 BIM 大赛单项三等奖、综合二等奖；获得国家级第三届“市政杯”BIM 应用技能大赛单项优秀奖；获得国家级第三届“共创杯”智能建造技术创新大赛单项二等奖、单项三等奖；获得第二届新疆建设工程 BIM 大赛综合三等奖、土建施工、幕墙和装饰装修工程单项二等奖等；获得中西部联赛新疆初赛团体技能组二等奖、综合组二等奖等。

# 目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
第五节 重大事件 .....	25
第六节 股份变动、融资和利润分配 .....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	39
第八节 行业信息 .....	45
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护 .....	55
第十节 财务会计报告 .....	59
第十一节 备查文件目录 .....	232

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张爱平、主管会计工作负责人曾晓娟及会计机构负责人（会计主管人员）王静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	<p>公司目前主要从事市政工程和房屋建筑，该行业受国家宏观调控、国家政策影响较大。市政工程业务发展很大程度上依赖于国家固定资产投资规模，尤其是在基础设施建设上的投资规模和国家城镇化发展进程的速度。因此，我国宏观经济政策的调整将直接影响市政工程行业的发展速度，造成公司市政工程业务收入上的大幅度波动；房屋建筑业务与房地产业的发展息息相关，近年来，国家出台多项房地产相关调控政策宏观调控房地产业的发展速度，上述政策可能对公司房屋建筑业务收入造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司将紧密关注国家和行业政策，根据国民经济发展和行业趋势，充实完善现有主营业务，优化产业布局，拓宽公司业务渠道，推动公司业绩增长和稳定发展。</p>
市场竞争风险	<p>公司目前业务主要集中在乌鲁木齐市以及乌鲁木齐经济技术开发区，在乌鲁木齐及周边地区具有一定的知名度和市场地位。尽管公司已获得建筑工程施工总承包特级、市政公用工</p>

	<p>程施工总承包壹级等资质，并在数十年经营过程中积累了多个大型项目施工经验，但面临区域内较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。</p> <p>应对措施：建筑市场正在发生深刻变化，项目规模大型化、总承包一体化、技术工艺复杂化和产业分工专业化趋势逐步确立，客观上要求工程建设管理系统化、科学化、市场化。公司将结合自身发展实际，充分利用工程总承包改革带来的机遇和挑战，在积极转型中取得新的快速发展。</p>
融资能力受限风险	<p>公司从事的城市基础设施需较多的运营资金，公司主要资金来源为自有资金、银行借款、工程结算款等方式。公司从事建筑施工项目投资额大，建设周期长，如果业主不能按工程进度及时支付工程款，则公司为保证工程进度需占用部分流动资金。因此，能否及时筹措和有效运用资金将对公司经营以及后续项目建设产生一定影响。</p> <p>应对措施：探索多元化融资渠道，除银行贷款这一传统方式外，资本市场也将成为公司重要融资渠道，借助发行债券、股票等方式为企业大量流动资金支持。</p>
经营活动产生的现金流为负的风险	<p>公司从事的城市基础设施及配套设施建设业务具有工程造价高，施工周期长的特点。随着新疆地区市政建设的高速发展，以及公司行业影响力的持续提升，公司在开发区外所承接的大型工程项目数量增加较快，而此类项目的施工周期、竣工验收及决算时间、回款审批时间更长，造成我公司经营活动产生的现金流为负的风险。</p> <p>应对措施：加强项目风险防控，严格按照政策法规的要求确保实施项目的合法合规性，严格按照项目实施程序，加快项目前期手续办理及融资进度，尽量减少自有资金的占用。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 行业重大风险

公司的主营业务为市政工程和房屋建筑工程，受国家宏观经济走势、全社会固定资产投资规模、城市化进程及国家建筑行业发展政策及各级政府部门对市政基础设施等公用工程项目的投资等因素的影响较大。最近十年以来，我国基础设施建设投资高速增长，带动基建行业景气程度明显提升。如果出现国民经济增速下滑、宏观经济出现周期性波动、国家调整基础设施投资政策或中央及地方政府削减基建项目的投资预算，而公司未能就其变化迅速调整经营行为或无法进一步提升市场占有率，则将对公司的经营状况产生不利影响。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、本集团、维泰股份、维泰开发股份公司	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

公司股东大会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股东大会
公司董事会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司董事会
公司监事会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司监事会
三会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股东大会、 董事会、监事会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、总会计师、总工程师、董事会秘书
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
控股股东、建投集团	指	乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司
实际控制人、开发区国资委	指	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会
市政园林	指	新疆市政园林有限公司
通泰材料	指	新疆通泰市政工程材料有限公司
维泰置业	指	新疆维泰置业有限公司
试验检测	指	新疆城建试验检测有限公司
杭萧绿建	指	新疆维泰杭萧绿建科技有限公司
维泰消防	指	新疆维泰消防工程有限公司
哈密物流园	指	哈密市维泰物流园建设有限公司
地下管网公司	指	乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司
朗坤房产	指	新疆朗坤房地产开发有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司章程》
PPP、PPP 项目	指	Public-Private Partnership 政府和社会资本合作
报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Vital Development and Construction (Group) Co., LTD Vital stock
证券简称	维泰股份
证券代码	831099
法定代表人	张爱平

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	李元
联系地址	乌鲁木齐经济技术开发区万盛大街 5433 号新景中心 B 座
电话	0991-3782310
传真	0991-3782363
电子邮箱	admin@vitai.cn
公司网址	<a href="http://www.vitai.cn/">http://www.vitai.cn/</a>
办公地址	乌鲁木齐经济技术开发区万盛大街 5433 号新景中心 B 座
邮政编码	830026
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	证券部

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 30 日
挂牌时间	2014 年 8 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-47 房屋建筑业-470 房屋建筑业-4700 房屋建筑业
主要产品与服务项目	市政工程、房屋建筑
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	360,000,063
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91650100228665279J	否
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区深圳街2号	否
注册资本	360,000,063	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐、太平洋证券	
主办券商办公地址	申万宏源承销保荐：上海市徐汇区常熟路239号 太平洋证券：云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31层	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	太平洋证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	居来提	曾玉波
	1年	1年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司前任会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），因公司自身发展需要，于2022年1月12日召开第四届董事会第五十四次会议审议通过了《关于变更2021年度财务审计机构的议案》（公告编号2022-005、2002-007），于2022年2月15日召开2022年第二次临时股东大会审议通过《关于变更2021年度财务审计机构的议案》，公司审计机构变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,456,445,557.32	4,093,119,379.01	8.88%
毛利率%	15.36%	16.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	58,405,393.46	98,047,262.03	-40.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,826,116.22	34,058,142.06	52.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.87%	3.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.66%	1.11%	-
基本每股收益	0.16	0.27	-40.43%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	14,732,895,058.36	14,295,741,996.09	3.06%
负债总计	11,759,406,872.28	11,176,921,200.33	5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,951,351,786.45	3,095,931,049.66	-4.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.20	8.60	-4.67%
资产负债率%（母公司）	78.14%	76.79%	-
资产负债率%（合并）	79.82%	78.18%	-
流动比率	1.09	1.19	-
利息保障倍数	1.42	1.89	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	210,584,738.10	300,712,073.93	-29.97%
应收账款周转率	79.16%	76.93%	-
存货周转率	108.01%	119.75%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.06%	22.42%	-
营业收入增长率%	8.88%	6.12%	-
净利润增长率%	-39.92%	-20.14%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	360,000,063.00	360,000,063.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	437,514.87
本集团取得子公司、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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,324,940.25
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,762,455.12</b>
所得税影响数	1,179,775.05
少数股东权益影响额（税后）	3,402.83
<b>非经常性损益净额</b>	<b>6,579,277.24</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应交税费	29,521,195.13	44,410,337.77	39,416,777.25	54,305,919.89
盈余公积	180,000,031.50	180,000,031.50	180,000,031.50	179,129,608.88
未分配利润	1,674,888,576.84	1,659,999,434.20	1,593,041,317.65	1,579,022,597.63

维泰股份就 2017 年处置朗坤房产所得税事项，根据国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局 2021 年受理结果，适用追溯重述法调整的前期差错情况如下：

根据新疆天合资产评估有限责任公司出具的评估报告，维泰股份 2020 年报追溯调减 2017 年朗坤房产股权转让收益 148,891,426.41 元，并调减对乌鲁木齐经济技术开发区建设发展总公司的其他应收款、坏账准备、所得税（因该事项调整期间是 2017 年，公司适用税率 25%）。

2021 年 10 月国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局审核同意退抵公司上述事项以前年度多缴税款，但认为公司 2021 年度适用 15%企业所得税率，不能追溯至 2017 年按 25%企业所得税率进行退税，由此造成前期会计差错，公司报告期采用追溯重述法对期初会计报表进行了更正。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司业务分类属于建筑业，目前公司主业已形成较完善的产业链，主要分布在以市政及房屋工程建设为核心的轨道交通、装饰装修、园林景观、新型环保材料、养老产业、绿色节能装配式建筑及工程试验检测等领域。

公司拥有建筑工程施工总承包特级资质、市政公用工程总承包一级资质、建筑行业（建筑工程、人防工程）甲级工程设计资质、消防设施工程专业承包一级等多项专业资质，获得国家级工法 2 项，新疆自治区工法 26 项，发明专利 3 项，实用新型专利 41 项、取得新疆著名商标 1 个。公司通过了质量管理、环境管理、职业健康安全管理体系“三标一体”国际认证。

公司业务关键资源要素有：1、产品或服务所使用的主要技术，市政工程和房屋建筑工程施工相关技术是公司的核心技术；2、无形资产，包括公司商标、专利、土地使用权等；3、业务许可资格或资质等。客户类型：公司从事的市政工程业务的主要客户为乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心（原乌鲁木齐市市政工程建设处）、经济技术开发区等乌鲁木齐市与市政工程相关的政府机关、事业单位及大型企业；房屋建筑业务的主要客户为乌鲁木齐市及周边地区存在房屋建筑需求的企事业单位以及从事房地产开发业务的公司；试验检测业务、装饰装修、新型环保材料、绿色节能装配式建筑等业务的主要客户为建筑施工企业等。

公司的工程施工、工程设计等业务主要由市场公开竞标获得，收入来源主要是工程施工及其他服务类。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于 2020 年 12 月 9 日收到新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202065000025，发证时间：2020 年 10 月 19 日，有效期 3 年。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司 2021 年完成营业收入 44.56 亿元，实现净利润 6,047 万元。

2021 年是“十四五”开局之年，也是公司发展历程中极不寻常的一年。今年以来，企业发展遇到的新挑战交织叠加、超出预期。面对地方财政资金紧张、欠款清收举步维艰、新冠疫情对项目建设持续影响等诸多困难，集团公司通过全体职工的努力，抓重点、攻难点，勇于担当，主动作为，统筹推进疫情防控和生产经营，年度目标任务完成圆满，企业在攻坚克难中继续平稳发展。

截至 2021 年 12 月，集团公司中标 109 项，合同签约额 102.4 亿元，其中全年 EPC 项目合同签约额达到 42.31 亿元。公司将继续扩大主营业务，将重点放在以大型公共建筑、公共设施为主的大型房建工程和以隧道、地铁、高速公路、市区主干道为主的大型市政工程，按照投资、建设、运营三位一体协调发展的战略布局，积极开拓区内外优质工程项目。

2021 年公司整合优势资源，精准施策，加大应收账款的清收工作。在此基础上，采取银行贷款、供应链融资、应收账款保理、资产证券化、中期票据等方法，拓宽融资渠道，集团公司扩大 EPC 一体化能力，稳定集团公司的发展规划及经营目标，盘活现有资产及抵账资产的处置力度，降低资产风险。

公司 2021 年成本结构、收入模式变动、季节性周期性特征等与其它年度没有较大变化。

### (二) 行业情况

根据中国建筑业协会发布的《2021 年建筑业发展统计分析》，全国建筑业企业完成建筑业总产值 293,079.31 亿元，同比增长 11.04%；完成竣工产值 134,522.95 亿元，同比增长 10.12%；签订合同总额 656,886.74 亿元，同比增长 10.29%，其中新签合同额 344,558.10 亿元，同比增长 5.96%；房屋施工面积 157.55 亿平方米，同比增长 5.41%；房屋竣工面积 40.83 亿平方米，同比增长 6.11%；实现利润 8,554 亿元，同比增长 1.26%。截至 2021 年底，全国有施工活动的建筑业企业 128,746 个，同比增长 10.31%；从业人数 5,282.94 万人，同比下降 1.56%；按建筑业总产值计算的劳动生产率为 473,191 元/人，同比增长 11.89%。

2021 年建筑业总产值持续增长，虽建筑业增加值增速低于国内生产总值增速，但支柱产业地位依然稳固，建筑业从业人数减少但企业数量增加，劳动生产率创新高。行业总体发展趋势较好，公司将围绕“一带一路”国家级战略，结合新疆总体发展目标，坚持走高质量、可持续发展的道路。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	例%
货币资金	1,545,383,408.48	10.49%	1,754,019,297.76	12.27%	-11.89%
应收票据	0.00	0.00%	-	0.00%	
应收账款	4,511,185,395.39	30.62%	4,986,267,990.06	34.88%	-9.53%
其他应收款	709,522,686.98	4.82%	424,938,585.21	2.97%	66.97%
存货	124,718,488.23	0.85%	129,142,574.17	0.90%	-3.43%
合同资产	3,439,663,316.41	23.35%	3,072,501,121.03	21.49%	11.95%
长期应收款	0.00	0.00%	31,961,172.02	0.22%	-100.00%
投资性房地产	582,057,183.23	3.95%	355,937.43	0.00%	163,427.95%
长期股权投资	619,777.90	0.00%	557,329.91	0.00%	11.20%
固定资产	1,100,971,656.83	7.47%	939,940,368.75	6.57%	17.13%
在建工程	116,375,438.08	0.79%	516,882,103.86	3.62%	-77.49%
无形资产	184,808,336.34	1.25%	142,126,956.11	0.99%	30.03%
商誉		0.00%			0.00%
短期借款	2,744,954,217.08	18.63%	2,437,178,049.69	17.05%	12.63%
应付票据	688,092,338.82	4.67%	225,229,182.82	1.58%	205.51%
预收款项	875,467.12	0.01%	38,347.67	0.00%	2,182.97%
合同负债	676,606,108.34	4.59%	974,471,847.99	6.82%	-30.57%
应付职工薪酬	56,017,384.38	0.38%	59,867,727.31	0.42%	-6.43%
一年内到期的非流动负债	428,540,644.74	2.91%	418,086,848.59	2.92%	2.50%
长期借款	777,848,047.39	5.28%	1,186,808,243.07	8.30%	-34.46%
递延所得税负债	6,369,417.37	0.04%	0	0.00%	
其他综合收益	34,638,574.70	0.24%	1,500.00	0.00%	2,309,138.31%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末其他应收款余额 7.10 亿元，较期初增加 2.85 亿元，增加的主要原因是保证金、诚意金较期初增加。

2、长期应收款期初余额 3,196.12 万元，报告期末调整至一年内到期非流动资产。

3、报告期末投资性房地产 5.82 亿元，较期初增加 5.82 亿元，增加的主要原因：子公司新疆维泰置业有限公司投资建设的部分房产已达预定可使用状态转入投资性房地产所致。

4、报告期末在建工程 1.16 亿元，较期初减少 4.01 亿元，其中减少的主要原因：一是全资子公司新疆维泰置业有限公司投资建设的部分房产已达预定可使用状态转入投资性房地产，二是子公司新疆通泰市政材料有限公司一号台地基地办公楼、门卫室项目本期已达预定可使用状态转入固定资产，上

述两项使在建工程减少 6.08 亿元。增加的主要原因：本期公司续建维泰养老社区、新建白鸟湖智慧养老社区二期、乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）金融城综合立体智能停车库、一号台地厂区、水池等项目使在建工程增加 2.08 亿元。

5、报告期末无形资产 1.85 亿元，较期初增加 0.43 亿元，变动的主要原因是本期购置白鸟湖智慧养老社区二期土地和达坂城特色小镇土地使无形资产增加 0.6 亿元，另将维泰养老社区用于经营性质土地转入投资性房地产使无形资产减少 0.30 亿元。

6、报告期末应付票据 6.88 亿元，较期初增加 4.63 亿元，增加的主要原因是本期以票据方式结算增加。

7、报告期末预收账款 87.55 万元，较期初增加 83.72 万元，增加的主要原因是预收房屋租赁款较上年增加。

8、报告期末合同负债 6.77 亿元，较期初减少 2.98 亿元，减少的主要原因是本期工程项目履约进度增加，公司与业主结算工程款使合同负债减少

9、报告期末长期借款 7.78 亿元，较期初减少 4.09 亿元，减少的主要原因是本期偿还到期长期借款。

10、报告期末其他综合收益 3,463.86 万元、递延所得税负债 636.94 万元，主要是子公司新疆维泰置业有限公司因投资性房地产会计政策变更由成本模式转为公允价值计量，转换日公允价值较账面价值增值部分确认其他综合收益同时确认递延所得税负债。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	4,456,445,557.32	-	4,093,119,379.01	-	8.88%
营业成本	3,771,872,397.22	84.64%	3,431,481,981.75	83.84%	9.92%
毛利率	15.36%	-	16.16	-	-
销售费用	1,497,373.15	0.03%	367,258.92	0.01%	307.72%
管理费用	153,084,805.02	3.44%	138,696,993.71	3.39%	10.37%
研发费用	1,344,356.58	0.03%	6,604,566.19	0.16%	-79.65%
财务费用	192,118,985.60	4.31%	174,884,884.34	4.27%	9.85%
信用减值 损失	-227,680,473.57	-5.11%	-214,055,373.16	-5.23%	6.37%
资产减值 损失	-17,668,905.61	-0.40%	7,780,826.63	0.19%	327.08%
其他收益	437,514.87	0.01%	1,447,084.16	0.04%	-69.77%
投资收益	62,447.99	0.00%	262.88	0.00%	23655.32%
公允价值 变动收益	0	0.00%	-	0.00%	-
资产处置 收益	0	0.00%	74,500,199.04	1.82%	-100.00%

汇兑收益	0	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	78,181,175.81	1.75%	202,740,492.18	4.95%	-61.44%
营业外收入	7,830,786.29	0.18%	3,076,094.04	0.08%	154.57%
营业外支出	505,846.04	0.01%	980,790.44	0.02%	-48.42%
净利润	60,469,298.30	1.36%	100,645,644.58	2.46%	-39.92%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期销售费用 149.94 万元，较上年同期增加 113.01 万元，增加的主要原因是：子公司新疆维泰置业有限公司销售人员工资及广告宣传费用较去年同期增加。

2、报告期研发费用 134.44 万元，较上年同期减少 526.02 万元，主要是报告期项目研发的相关费用在项目成本中归集。

3、报告期计提资产减值损失 1,766.89 万元，较上年同期增加 2,544.97 万元，主要是计提合同资产减值损失所致。

4、报告期其他收益 43.75 万元，较上年同期减少 100.96 万元，减少的主要原因是本期稳岗补贴较上年减少。

5、报告期投资收益 6.24 万元，较上年同期增加 6.22 万元，增加的主要原因是报告期末公司按被投资公司新疆万润达建设项目管理咨询有限公司持股比例确认投资收益较上年增加所致。

6、本报告期无资产处置收益，上年同期 7450.02 万元。

7、本报告期营业外收入 783.08 万元，较上年同期增加 475.47 万元，增加的主要原因是本期核销无法支付应付账款较上年同期增加。

8、本报告期营业外支出 50.58 万元，较上年同期减少 47.50 万元，减少的主要原因是本期非流动资产处置损失较上年同期减少。

9、本报告期营业利润 7,818.12 万元，较上年同期减少 61.44%，减少的主要原因是本期无资产处置收益，上年同期处置房产收益 7,450.02 万元。

10、本报告期净利润 6,046.93 万元，较上年同期减少 39.92%，减少的主要原因是本期无资产处置收益，上年同期处置房产收益 7,450.02 万元。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	4,440,408,846.24	4,079,851,127.57	8.84%
其他业务收入	16,036,711.08	13,268,251.44	20.87%
主营业务成本	3,765,347,294.40	3,431,022,984.71	9.74%
其他业务成本	6,525,102.82	458,997.04	1,321.60%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
				期	期	



				增减%	增减%	
市政工程	2,211,527,862.26	1,824,373,756.21	17.51%	5.01%	5.70%	-0.54%
房屋建筑	2,119,537,689.81	1,877,427,433.72	11.42%	11.47%	12.71%	-0.98%
建筑材料销售	38,719,223.11	29,761,868.73	23.13%	111.65%	139.61%	-8.97%
检测费	38,685,444.15	20,199,202.39	47.79%	40.29%	55.61%	-5.14%
工程设计及其他	31,938,626.91	13,585,033.35	57.47%	20.37%	-2.49%	9.97%
合计	4,440,408,846.24	3,765,347,294.40	15.20%	8.84%	9.74%	-0.70%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
乌鲁木齐市内	4,247,511,904.56	3,562,208,667.15	16.13%	20.06%	19.39%	0.47%
乌鲁木齐市外	192,896,941.68	203,138,627.25	-5.31%	-64.42%	-54.58%	-22.80%
合计	4,440,408,846.24	3,765,347,294.4	15.20%	8.84%	9.74%	-0.70%

**收入构成变动的原因：**

报告期乌鲁木齐市外工程营业收入、营业成本较去年同期有所减少，减少的主要原因是报告期续建石河子等市外项目已基本完工，本期新承接的市外工程项目较少。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）建设综合服务中心	545,038,879.58	12.23%	否
2	乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心	506,655,009.78	11.37%	否
3	乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资（集团）有限公司	478,604,419.69	10.74%	否
4	乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	327,414,519.59	7.35%	否
5	新疆大道防务装备有限公司	165,004,834.92	3.70%	否
	<b>合计</b>	<b>2,022,717,663.56</b>	<b>45.39%</b>	<b>-</b>

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆达顺建筑安装工程有限公司	312,412,177.67	8.28%	否
2	乌鲁木齐众建信劳务有限公司	144,703,279.11	3.84%	否
3	新疆壹中心商贸发展有限公司	106,816,519.68	2.83%	否
4	新疆胜瑞通劳务有限公司	98,273,431.98	2.61%	否
5	新疆中泽博宇国际贸易有限公司	89,475,540.81	2.37%	否
	合计	751,680,949.25	19.93%	-

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	210,584,738.10	300,712,073.93	-29.97%
投资活动产生的现金流量净额	-180,158,274.77	-47,259,250.23	-281.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-242,407,109.38	636,230,516.66	-138.10%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 2.11 亿元，较上年减少 0.90 亿元，主要是本期支付工程项目保证金较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-1.80 亿元，较上年减少 1.33 亿元，主要是本报告期新建项目白鸟湖智慧养老社区二期、乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）金融城综合立体智能停车库、达坂城特色小镇 PPP 项目支付建设款项所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-2.42 亿元，较上年减少 8.79 亿元。主要是本报告期以现金方式取得的借款较上年同期减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
市政园林	控股子公司	工程服务	95,477,020.90	561,704,026.79	214,896,814.94	117,552,711.48	6,660,252.53
通泰材料	控股子公司	销售材料 工程服务	30,000,000.00	260,142,198.97	62,974,266.43	158,299,509.94	21,364,019.72
维泰置业	控股子公司	租赁 商务服务	300,000,000.00	1,161,171,297.69	223,232,699.81	10,059,281.46	- 34,654,649.10
试验检测	控股子	试验检测	15,000,000.00	54,454,024.27	38,482,550.64	40,259,763.15	10,383,245.73

	公司						
哈密物流园	控股子公司	运营	10,000,000.00	335,181,525.66	63,222,057.67		-6,113,678.98
地下管网公司	控股子公司	运营	1,000,000.00	499,456,182.38	171,856,266.98		15,579,220.92

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## (五) 研发情况

### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	1,344,356.58	6,604,566.19
研发支出占营业收入的比例	0.03%	0.16%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科以下	72	46
研发人员总计	75	51
研发人员占员工总量的比例	5.85%	3.49%

### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	44	28
公司拥有的发明专利数量	3	2

### 研发项目情况:

通过研发活动，增强自主创新能力，促进公司技术创新，更好适应技术领域科技创新和科技成果推广应用的工作需求，推进产业结构优化升级，提高企业的科技研发管理水平；提高企业核心竞争力；从工期、质量、安全、降低成本、节能减排等整体施工管理水平都有所提高。研发项目与行业技术发展相比较，在行业中属于相对前沿。本年度研发投入总额占营业收入的比重较上年发生未发生显著变化。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 工程施工业务收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注四（30）、六（43）所述，2021年度维泰股份营业收入445,644.56万元，其中，市政工程、房屋建筑收入分别为221,152.79万元、211,953.77万元，合计433,106.56万元占营业收入97.19%。工程施工业务属于某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照履约进度确认收入。履约进度的确定需要管理层在初始阶段对工程施工项目的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并在工程项目的执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将工程施工业务收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）我们了解、评估和测试与工程施工业务合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制。

（2）向管理层取得工程施工业务合同清单，选取样本，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面的判断是否准确，重新计算工程施工业务合同履约进度的准确性并与工程施工业务合同信息汇总表及收入明细账相核对。

（3）选取合同样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程施工业务合同和成本预算资料，评价管理层的估计是否充分合理；重新计算工程施工业务合同履约进度的准确性。

（4）选取合同样本，查验已发生合同履约成本的支持性文件；执行截止性测试程序，检查相关合同履约成本是否被记录在恰当的会计期间。

（5）对工程项目进行现场查看完工进度。

（6）执行分析性审计程序，将本期的毛利率与上期、同行业企业进行比较分析，分析是否异常，并分析异常变动的原因。

#### (二) 应收账款的可收回性

##### 1、事项描述

如财务报表附注四（9）、六（3）所述，2021年12月31日，维泰股份应收账款账面余额为：549,904.45万元，已计提的坏账准备为98,785.91万元。应收账款减值准备以预期信用损失为基础确认，涉及重大判断和估计。维泰股份管理层分析应收账款历史回款情况的历史结算情况及未来经济状况，以评估应收账款信用风险。由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可收回性做为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解、测试及评价维泰股份有关应收账款减值的相关的关键控制；

（2）对于单项金额单独计提坏账准备的应收款项，评价交易对方的财务状况；复核管理层对预计未来可获得的现金流量现值做出评估的依据；

（3）对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合以及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性评估。并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。

(4) 与同行业公司对比应收账款计提坏账准备的会计政策。

(5) 选取样本检查应收账款的期后回款情况。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1、会计政策的变更

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

#### B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本集团承租的房屋建筑物资产，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,346,979.29 元，租赁负债 1,055,756.22 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产	-	-	1,346,979.29	1,346,979.29
一年内到期非				
流动负债	417,765,730.39	225,165,730.39	418,086,848.59	225,486,848.59
租赁负债	-	-	1,055,756.22	1,055,756.22
未分配利润	1,659,999,434.20	1,634,408,225.25	1,659,969,539.07	1,634,378,330.12

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.60%。

(2) 《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），规

范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释 14 号，本集团对于 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的上述两项业务，按照解释 14 号规定进行处理。对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同、2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入 2021 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

具体调整金额如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）		2021 年 1 月 1 日（变更后）	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他非流动资产	1,661,450,509.49	324,427,861.48	1,644,666,728.08	324,427,861.48
未分配利润	1,659,999,434.20	1,634,408,225.25	1,643,215,652.79	1,634,408,225.25

（3）《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。根据解释 15 号规定，对本集团无影响。

（4）其他会计政策变更

为了客观地反映公司持有投资性房地产价值，根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的相关规定，经本集团第四届董事会第五十三次会议于 2021 年 12 月 30 日决议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起对投资性房地产计量模式由成本模式转为公允价值模式，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

会计政策变更后对公司期初数无影响。

**2、会计估计变更**

本期无会计估计变更。

**3、会计差错更正**

根据新疆天合资产评估有限责任公司出具的评估报告，维泰股份 2020 年报追溯调减 2017 年朗坤房产股权转让收益 148,891,426.41 元，并调减对乌鲁木齐经济技术开发区建设发展总公司的其他应收款、坏账准备、所得税（因该事项调整期间是 2017 年，公司适用税率 25%）。

2021 年 10 月国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局审核同意退抵公司上述事项以前年度多缴税款，但认为公司 2021 年度适用 15%企业所得税率，不能追溯至 2017 年按 25%企业所得税率进行退税，由此成了前期会计差错，公司报告期采用追溯重述法对期初会计报表进行了更正。（对以前年度财务报表调整详见：本报告第三节会计数据和财务指标第十项追溯调整或重述情况）

**（八）合并报表范围的变化情况**

√适用 □不适用

本期新设子公司乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司、新疆维泰恒德石诚建设工程有限公司。

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，维泰股份深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，规范治理、诚信经营，随着集团公司涉及领域的不断拓展，盈利能力的不断提升，为地方经济的发展贡献了力量。集团公司一直致力于关注民生、回馈社会，认真履行社会责任，积极参与扶贫帮困、环境保护、文化体育、民族团结、慈善福利、捐款捐物等各类社会公益活动，不断提升企业的社会形象。

一是积极配合疫情防控工作，10月以来维泰集团共向区防疫指挥部、各类酒店、机场、高铁站、卡点、封闭式小区管理工作指导组派出人员500余人次。他们在工作岗位上恪尽职守、高度负责，以实际行动展现出了国有企业员工担当作为的优秀品质。

二是关爱职工生活，开展10余次困难职工家庭、“访惠聚”工作队员、一线职工走访慰问活动；

三是开展“访惠聚”工作，充分发挥“访惠聚”工作派出单位坚强后盾作用，派驻8个社区共43人，帮助社区解决民生实事共计30余件，累计投入资金25余万元；

四是积极落实转移就业工作，2021年累计接收安置就业人员225人。充分发挥“传帮带”作用，稳步提升转移就业人员从业信心。

五是在建工程项目工地积极创建安全文明工地，去年中国施工企业管理协会发布《关于表彰2020-2021年度国家优质工程奖的决定》，承建的艾丁湖路带状公园建设项目和建投大厦项目榜上有名。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司专注从事城市基础设施及配套设施、房屋建筑建设业务，业绩持续稳步发展、主营业务稳定、市场持续开拓中。公司财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；已具备行业品牌优势及自身规模优势。

报告期内公司一直保持着合理的资产负债结构，各项业务正常运作，具备持续经营能力，且未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上所述公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 行业政策风险

公司目前主要从事市政工程和房屋建筑，该行业受国家宏观调控、国家政策影响较大。市政工程业务发展很大程度上依赖于国家固定资产投资规模，尤其是在基础设施建设上的投资规模和国家城镇化发展进程的速度。因此，我国宏观经济政策的调整将直接影响市政工程行业的发展速度，造成公

司市政工程业务收入上的大幅度波动；房屋建筑业务与房地产业的发展息息相关，近年来，国家出台多项房地产相关调控政策宏观调控房地产业的发展速度，上述政策可能对公司房屋建筑业务收入造成一定影响。

应对措施：公司将紧密关注国家和行业政策，根据国民经济发展和行业趋势，充实完善现有主营业务，优化产业布局，拓宽公司业务渠道，推动公司业绩增长和稳定发展。

## 2. 市场竞争风险

公司目前业务主要集中在乌鲁木齐市以及乌鲁木齐经济技术开发区，在乌鲁木齐及周边地区具有一定的知名度和市场地位。尽管公司已获得建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包壹级等资质，并在数十年经营过程中积累了多个大型项目施工经验，但面临区域内较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。

应对措施：建筑市场正在发生深刻变化，项目规模大型化、总承包一体化、技术工艺复杂化和产业分工专业化趋势逐步确立，客观上要求工程建设管理系统化、科学化、市场化。公司将结合自身发展实际，充分利用工程总承包改革带来的机遇和挑战，在积极转型中取得新的快速发展。

## 3. 融资能力受限风险

公司从事的城市基础设施需较多的运营资金，公司主要资金来源为自有资金、银行借款、工程结算款等方式。公司从事建筑施工项目投资额大，建设周期长，如果业主不能按工程进度及时支付工程款，则公司为保证工程进度需占用部分流动资金。因此，能否及时筹措和有效运用资金将对公司经营以及后续项目建设产生一定影响。

应对措施：探索多元化融资渠道，除银行贷款这一传统方式外，资本市场也将成为公司重要融资渠道，借助发行债券、股票等方式为企业大量流动资金支持。

## 4. 经营活动产生的现金流为负的风险

公司从事的城市基础设施及配套建设业务具有工程造价高，施工周期长的特点。随着新疆地区市政建设的高速发展，以及公司行业影响力的持续提升，公司在开发区外所承接的大型工程项目数量增加较快，而此类项目的施工周期、竣工验收及决算时间、回款审批时间更长，造成我公司经营活动产生的现金流为负的风险。

应对措施：加强项目风险防控，严格按照政策法规的要求确保实施项目的合法合规性，严格按照项目实施程序，加快项目前期手续办理及融资进度，尽量减少自有资金的占用。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	184,665,870.36	127,032,442.04	311,698,312.40	10.48%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	地下管网	340,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	2017年12月18日	2023年12月15日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	维泰置业	300,000,000.00	293,000,000.00	293,000,000.00	2018年12月14日	2031年12月14日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	杭萧绿建	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2020年6月16日	2022年6月27日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	杭萧绿建	9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00	2021年8月30日	2022年8月30日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	通泰材料	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	2021年6月25日	2022年6月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	通泰材料	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2021年6月25日	2022年6月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	通泰材料	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2021年3月19日	2024年3月18日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	维泰消防	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2021年4月30日	2022年4月30日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	维泰消防	5,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2021年10月15日	2022年4月15日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	杭萧绿建	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2021年5月17日	2022年5月16日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
11	市政园林	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2021年9月29日	2022年9月28日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

注：表中第 5 和第 6 项担保，实际放款按照资金需求分两次放款；表中第 8 和第 9 项担保，实际放款按照资金需求分两次放款。

**公司对合并报表范围外主体提供担保情况**

适用 不适用

**合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况**

适用 不适用

**公司提供担保分类汇总**

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	729,500,000.00	545,500,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	330,000,000.00	321,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**公司接受被担保人提供反担保的情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**公司因提供担保事项的涉诉情况**

适用 不适用

**担保合同履行情况**

现未到期担保合同，无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任；未发生已经承担清偿责任的情况。

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	635,800,000	52,960,692.59
2. 销售产品、商品，提供劳务	1,460,470,000	306,441,167.57
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	5,000,000	771,736.81

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	669,077,784	108,577,784
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	1,383,500,000	1,179,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

资产或股权收购、出售：

1、经 2021 年 12 月 24 日第四届董事会第五十二次会议审议通过《关于建投集团抵偿债务暨关联交易的议案》（公告编号：2021-108、2021-112），为解决建投集团对公司的欠款事宜，建投集团将建投房产的两处资产售于公司，用于抵偿建投集团欠付公司的部分款项。公司此次购买抵账资产事宜，标的资产的交易价格以评估为基础，经双方友好协商确定，交易定价公允合理，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。截止报告期末，上述资产尚未完成移交手续。

2、公司于 2021 年 12 月 20 日召开第四届董事会第五十一次会议审议《关于拟购买建投集团资产暨关联交易的议案》并披露《购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-106），该购买事项须经乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会批复，待取得批复文件后再提请股东大会审议。但由于拟购房产经专家评审后，认为不符合公司建设装配式建筑示范点的需求，公司于 2022 年 1 月 12 日召开第四届董事会第五十四次会议审议《关于终止购买建投集团房产事项的议案》并披露《终止购买资产的公告》（公告编号：2022-008）

债权债务往来或担保等事项：

1、公司在关联方（银行）办理 4.4 亿授信业务；

2、公司控股股东为公司 94,350 万元贷款提供担保。

均属公司正常生产经营活动，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响，亦不会对公司财务状况和经营结果产生不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年7月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年7月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

2014 年 7 月，公司控股股东及全体董监高出具《避免同业竞争承诺函》，具体承诺内容：本公司/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保证金	其他（保证金）	86,743,985.21	0.59%	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金未到期
货币资金	货币资金	冻结	28,089,127.21	0.19%	诉前保全
投资性房地产	房产	抵押	581,701,245.8	3.95%	抵押贷款
在建工程	在建工程	抵押	15,835,070.87	0.11%	抵押贷款
总计	-	-	712,369,429.09	4.84%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

所有权或使用权受到限制的资产说明：维泰置业向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行贷款用于建设养老院项目，贷款合同金额为3亿元，借款日为2018年12月14日，还款日为2031年12月14日，截止2021年12月31日贷款余额293,000,000.00元，抵押物：白鸟湖新区内建筑面积总共为44,223.00平方米的5栋配套养老住宅和白鸟湖新区内建筑面积总共为7,701.00平方米的2栋商业用房，本年度部分达到可使用状态，转入固定资产/投资性房地产。

公司生产经营正常开展，资产权利受限事项未对公司经营产生重大影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	360,000,063	100%	0	360,000,063	100%
	其中：控股股东、实际控制人	222,613,103	61.84%	0	222,613,103	61.84%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		360,000,063	-	0	360,000,063	-
普通股股东人数						221

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	222,613,103	0	222,613,103	61.84%	0	0	0
2	乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司	0	16,804,623	16,804,623	4.67%	0	0	0
3	新疆金投资产管理股份	13,443,698	0	13,443,698	3.73%	0	0	0

	有限公司								
4	商拥辉	12,435,716	0	12,435,716	3.45%	0	12,435,716	0	0
5	新疆昌源水务集团有限公司	11,435,089	0	11,435,089	3.18%	0	11,435,089	0	0
6	东方证券股份有限公司	7,842,373	-1,075,878	6,766,495	1.88%	0	6,766,495	0	0
7	新余淳嘉投资管理合伙企业(有限合伙)	5,788,552	0	5,788,552	1.61%	0	5,788,552	0	0
8	北京容德丰和投资有限公司—西藏容德九合创业投资管理合伙企业(有限合伙)	5,357,908	0	5,357,908	1.49%	0	5,357,908	0	0
9	新疆天信企业(集团)有限公司	5,042,387	0	5,042,387	1.40%	0	5,042,387	5,042,387	0
10	保利(横琴)资本管理有限公司—珠海恒泽股权投资合伙企业(有限合伙)	4,953,537	0	4,953,537	1.38%	0	4,953,537	0	0
<b>合计</b>		288,912,363	15,728,745	304,641,108	84.63%	0	304,641,108	5,042,387	0
普通股前十名股东间相互关系说明：以上十名股东不存在关联关系或一致行动关系									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

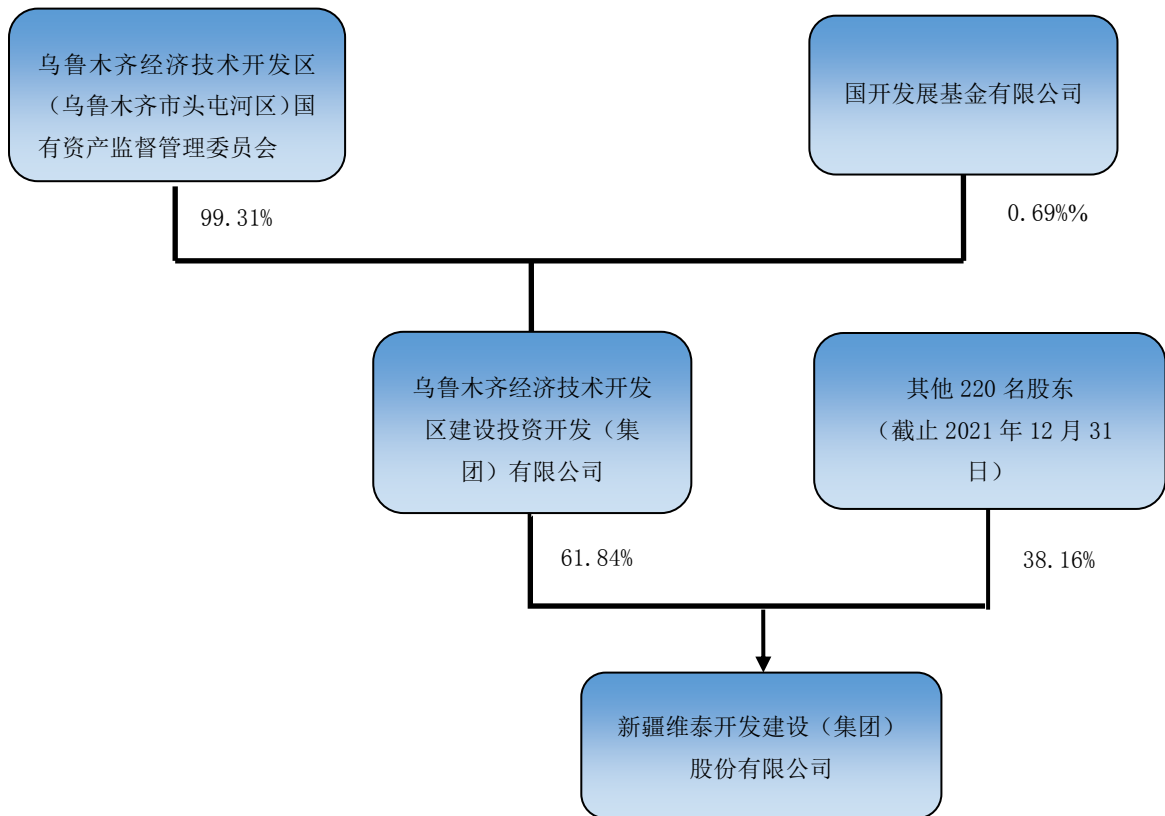
### (一) 控股股东情况

公司控股股东为乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司,法定代表人张国征,成立日期2006年8月16日,统一社会信用代码91650100792258551E,注册资本贰拾陆亿叁仟叁佰

肆拾万叁仟玖佰叁拾贰元人民币。报告期内控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会，负责人张明亮，统一社会信用代码 11650106MB1577135X。报告期内实际控制人未发生变化。



## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



## 六、 存续至本期的债券融资情况

√适用 □不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
20 维泰 MTN001	中期票据	公司债券 (大公募、小公募、非公开)	170,000,000.00	6.5%	2020年 3月25 日	2023年 3月25 日	否
169782	维泰优 A	证券公司资产支持证券	450,000,000	5.5%	2020年 11月3 日	2023年 11月3 日	否
169783	维泰优 B	证券公司资产支持证券	100,000,000	6%	2020年 11月3 日	2023年 11月3 日	否
合计	-	-	720,000,000.00	-	-	-	-

### 债券违约情况：

□适用 √不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	银行	94,000,000.00	2019年5 月31日	2022年5 月30日	4.9875%
2	信用贷款 (含担保)	昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	银行	20,000,000.00	2020年1 月17日	2022年1 月16日	5.5000%
3	信用贷款	中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	银行	41,000,000.00	2020年8	2023年7	4.9875%

	(含担保)	鲁木齐市分行			月 10 日	月 27 日	
4	信用贷款 (含担保)	昆仑银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	13,042,500.00	2020年8 月11日	2023年8 月10日	4.65%
5	信用贷款 (含担保)	昆仑银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	8,787,500.00	2020年8 月17日	2023年8 月10日	4.6500%
6	信用贷款 (含担保)	中国建设银行股份有限公 司乌鲁木齐黄河路支行	银行	48,500,000.00	2020年8 月12日	2023年8 月12日	3.8000%
7	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	16,000,000.00	2020年8 月26日	2022年8 月25日	4.0000%
8	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	98,000,000.00	2020年12 月28日	2023年12 月22日	4.9875%
9	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	40,000,000.00	2021年2 月5日	2022年8 月26日	4.9000%
10	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	54,000,000.00	2020年12 月11日	2023年12 月11日	4.9875%
11	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	8,000,000.00	2020年12 月22日	2022年8 月26日	4.0000%
12	信用贷款 (含担保)	昆仑银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,157,500.00	2020年12 月22日	2023年8 月10日	4.6500%
13	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	98,000,000.00	2020年12 月28日	2023年12 月22日	4.9875%
14	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	40,000,000.00	2021年2 月5日	2022年8 月26日	4.9000%
15	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	55,000,000.00	2021年2 月19日	2022年2 月19日	4.7850%
16	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	45,000,000.00	2021年2 月22日	2022年2 月19日	4.7850%
17	信用贷款 (含担保)	乌鲁木齐银行股份有限公 司天山区支行	银行	72,000,000.00	2021年2 月22日	2022年2 月22日	4.9000%
18	信用贷款 (含担保)	华夏银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	110,000,000.00	2021年2 月26日	2022年2 月26日	4.7850%
19	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	64,000,000.00	2021年2 月26日	2022年2 月25日	4.7850%
20	信用贷款 (含担保)	昆仑银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	27,000,000.00	2021年3 月3日	2022年2 月21日	4.5000%
21	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	59,500,000.00	2021年3 月9日	2022年8 月25日	4.9000%
22	信用贷款 (含担保)	上海浦东发展银行股份有 限公司乌鲁木齐分行	银行	20,000,000.00	2021年3 月29日	2022年3 月29日	4.7850%
23	信用贷款 (含担保)	中国建设银行股份有限公 司乌鲁木齐黄河路支行	银行	90,000,000.00	2021年3 月30日	2022年3 月30日	4.3500%
24	信用贷款 (含担保)	广发银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	100,000,000.00	2021年4 月7日	2022年4 月6日	4.7000%

25	信用贷款 (含担保)	兴业银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	30,000,000.00	2021年4 月15日	2022年4 月14日	4.5675%
26	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,900,000.00	2021年4 月23日	2022年4 月23日	4.7850%
27	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,900,000.00	2021年5 月12日	2022年5 月12日	4.7850%
28	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,900,000.00	2021年5 月17日	2022年5 月17日	4.7850%
29	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	20,000,000.00	2021年5 月18日	2022年5 月17日	5.0025%
30	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,900,000.00	2021年5 月19日	2022年5 月19日	4.7850%
31	信用贷款 (含担保)	乌鲁木齐银行股份有限公 司天山区支行	银行	20,000,000.00	2021年5 月25日	2022年5 月25日	4.9500%
32	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	32,100,000.00	2021年5 月27日	2022年5 月27日	4.7850%
33	信用贷款 (含担保)	国家开发银行新疆维吾尔 自治区分行	银行	150,000,000.00	2021年5 月27日	2022年5 月27日	3.8500%
34	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,800,000.00	2021年5 月28日	2022年5 月28日	4.7850%
35	信用贷款 (含担保)	中国民生银行股份有限公司 乌鲁木齐分行	银行	25,000,000.00	2021年5 月28日	2022年5 月28日	4.8500%
36	信用贷款 (含担保)	中信银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	118,500,000.00	2021年6 月3日	2022年6 月2日	4.7850%
37	信用贷款 (含担保)	中国建设银行股份有限公 司乌鲁木齐黄河路支行	银行	15,850,000.00	2021年6 月4日	2022年6 月4日	4.6980%
38	信用贷款 (含担保)	兴业银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	14,700,000.00	2021年6 月11日	2022年6 月10日	3.8000%
39	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	60,000,000.00	2021年6 月17日	2022年6 月17日	4.9000%
40	信用贷款 (含担保)	乌鲁木齐银行股份有限公 司天山区支行	银行	28,000,000.00	2021年6 月23日	2022年6 月23日	4.9500%
41	信用贷款 (含担保)	中国民生银行股份有限公司 乌鲁木齐分行	银行	47,000,000.00	2021年6 月29日	2022年6 月29日	4.8500%
42	信用贷款 (含担保)	国家开发银行新疆维吾尔 自治区分行	银行	50,000,000.00	2021年7 月1日	2022年5 月27日	3.8500%
43	信用贷款 (含担保)	中国民生银行股份有限公司 乌鲁木齐分行	银行	40,000,000.00	2021年7 月9日	2022年7 月9日	4.5000%
44	信用贷款 (含担保)	兴业银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	20,000,000.00	2021年7 月19日	2022年7 月18日	4.5675%
45	信用贷款 (含担保)	中国民生银行股份有限公司 乌鲁木齐分行	银行	72,000,000.00	2021年7 月23日	2022年7 月23日	4.6000%
46	信用贷款	昆仑银行股份有限公司乌	银行	20,000,000.00	2021年7	2022年7	5.2000%

	(含担保)	鲁木齐分行			月 30 日	月 28 日	
47	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分公司	银行	60,000,000.00	2021年8月25日	2022年8月24日	4.8500%
48	信用贷款 (含担保)	交通银行股份有限公司新疆区分行	银行	100,000,000.00	2021年9月8日	2022年6月14日	4.3500%
49	信用贷款 (含担保)	上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	80,000,000.00	2021年9月13日	2022年9月13日	4.7850%
50	信用贷款 (含担保)	乌鲁木齐银行股份有限公司天山区支行	银行	24,000,000.00	2021年9月14日	2022年9月14日	4.9500%
51	信用贷款 (含担保)	中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	76,000,000.00	2021年9月29日	2022年9月29日	4.7500%
52	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分公司	银行	20,000,000.00	2021年10月13日	2022年10月12日	4.9000%
53	信用贷款 (含担保)	华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	60,000,000.00	2021年10月19日	2022年10月19日	4.7850%
54	信用贷款 (含担保)	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	40,000,000.00	2021年10月19日	2022年10月18日	4.5675%
55	信用贷款 (含担保)	国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	银行	55,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月29日	3.8500%
56	信用贷款 (含担保)	乌鲁木齐银行股份有限公司天山区支行	银行	96,000,000.00	2021年11月3日	2022年11月3日	4.9500%
57	信用贷款 (含担保)	交通银行股份有限公司新疆区分行	银行	100,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	4.3500%
58	信用贷款 (含担保)	新疆银行股份有限公司	银行	100,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	5.5000%
59	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	132,000,000.00	2021年12月9日	2022年12月8日	4.7850%
60	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	4,000,000.00	2021年12月14日	2022年12月8日	4.7850%
61	信用贷款 (含担保)	交通银行股份有限公司新疆区分行	银行	100,000,000.00	2021年12月14日	2022年12月14日	4.3500%
62	信用贷款 (含担保)	中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐黄河路支行	银行	39,000,000.00	2021年12月20日	2022年12月19日	4.6980%
63	其他方式	中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐黄河路支行	银行	116,149,491.96	2021年12月31日	2022年12月31日	4.5675%
64	其他方式	北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	136,000,000.00	2017年12月19日	2023年12月21日	5.635%
65	其他方式	国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	银行	293,000,000.00	2018年12月14日	2031年12月14日	4.9000%
66	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分公司	银行	10,000,000.00	2021年8月31日	2022年8月30日	4.9000%
67	其他方式	中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	银行	122,800,000.00	2019年11月8日	2024年9月25日	4.945%

68	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	7,000,000.00	2021年6 月28日	2022年6 月27日	4.8000%
69	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	10,000,000.00	2021年6 月28日	2022年6 月27日	4.8000%
70	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	8,000,000.00	2021年3 月23日	2022年3 月22日	4.0000%
71	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	1,000,000.00	2021年5 月8日	2022年4 月7日	4.0000%
72	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市分行	银行	1,000,000.00	2021年6 月4日	2022年6 月3日	4.0000%
73	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市南湖路支行	银行	5,000,000.00	2021年5 月19日	2022年5 月18日	4.0000%
74	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市南湖路支行	银行	10,000,000.00	2021年5 月20日	2022年5 月19日	4.0000%
75	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	10,000,000.00	2021年6 月24日	2022年6 月23日	4.9800%
76	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	10,000,000.00	2021年6 月24日	2022年6 月23日	4.9800%
77	信用贷款 (含担保)	中国光大银行股份有限公 司乌鲁木齐分公司	银行	10,000,000.00	2021年6 月24日	2022年6 月23日	4.9800%
78	信用贷款 (含担保)	华夏银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	9,500,000.00	2021年8 月30日	2022年8 月30日	5.0000%
79	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	16,645,400.00	2021年9 月29日	2022年9 月28日	5.0025%
80	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	3,000,000.00	2021年9 月24日	2022年9 月23日	4.8000%
81	信用贷款 (含担保)	北京银行股份有限公司乌 鲁木齐分行	银行	3,354,600.00	2021年10 月27日	2022年9 月28日	5.0025%
82	信用贷款 (含担保)	中国银行股份有限公司乌 鲁木齐市南湖路支行	银行	3,000,000.00	2021年10 月15日	2022年4 月15日	4.0000%
83	其他方式	中国建设银行股份有限公司 乌鲁木齐黄河路支行	银行	30,000,000.00	2021年7 月6日	2022年6 月9日	4.5675%
84	其他方式	利息		6,019,867.05			
<b>合计</b>	-	-	-	3,951,006,859.01	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年7月14日	0.25	0	0

合计	0.25	0	0
----	------	---	---

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

经 2021 年 12 月 10 日第四届董事会第五十次会议、2021 年 12 月 28 日 2021 年第十一次临时股东大会审议通过《公司 2021 年半年度利润分配方案》（公告编号：2021-099、2021-101、2021-124），以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6.20 元（含税）。本次利润分配的权益登记日为 2022 年 1 月 6 日（公告编号：2021-126），已实施完毕。

**(二) 权益分派预案**

适用 不适用

**十、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张爱平	董事长	男	1963年12月	2018年12月15日	2021年12月15日
张国征	董事	男	1981年12月	2018年12月15日	2021年12月15日
张培勇	董事	男	1970年11月	2020年11月29日	2021年12月15日
邹治军	董事	男	1979年9月	2021年11月10日	2021年12月15日
张新勇	董事 总经理	男	1979年4月	2020年11月29日	2021年12月15日
郝建国	董事	男	1975年2月	2020年11月29日	2021年12月15日
陈大江	独立董事	男	1957年5月	2018年12月15日	2021年12月15日
谭学	独立董事	男	1981年2月	2019年8月16日	2021年12月15日
占磊	独立董事	男	1967年11月	2021年11月30日	2021年12月15日
郑先慧	职工监事 监事会主席	女	1967年10月	2020年11月29日	2021年12月15日
张莉华	监事	女	1972年7月	2020年11月29日	2021年12月15日
胡彦	监事	女	1972年2月	2018年12月15日	2021年12月15日
李元	副总经理 董事会秘书	男	1971年1月	2018年12月15日	2021年12月15日
魏旋	副总经理 安全总监	男	1977年9月	2020年11月29日	2021年12月15日
曾晓娟	总会计师	女	1966年4月	2018年12月15日	2021年12月15日
周玉莲	总工程师	女	1963年11月	2018年12月15日	2021年12月15日
<b>董事会人数:</b>				9	
<b>监事会人数:</b>				3	
<b>高级管理人员人数:</b>				5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事张国征为公司控股股东建投集团党委书记、董事长  
 董事张培勇为公司控股股东建投集团党委副书记、董事、总经理  
 董事郝建国为公司控股股东建投集团副总经理  
 监事张莉华为公司控股股东建投集团资金管理部经理

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张爱平	董事长	0	0	0	0%	0	0
张国征	董事	0	0	0	0%	0	0
张培勇	董事	0	0	0	0%	0	0
邹治军	董事	0	0	0	0%	0	0
张新勇	董事 总经理	0	0	0	0%	0	0
郝建国	董事	0	0	0	0%	0	0
陈大江	独立董事	0	0	0	0%	0	0
谭学	独立董事	0	0	0	0%	0	0
占磊	独立董事	0	0	0	0%	0	0
郑先慧	职工监事 监事会主席	0	0	0	0%	0	0
张莉华	监事	0	0	0	0%	0	0
胡彦	监事	0	0	0	0%	0	0
李元	副总经理 董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
魏旋	副总经理 安全总监	0	0	0	0%	0	0
曾晓娟	总会计师	0	0	0	0%	0	0
周玉莲	总工程师	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱明	独立董事	离任	无	任期已满六年
肖功云	董事	离任	无	个人原因辞职
赵旭东	无	新任	无	原独立董事任期已满，2021年9月14日任职



赵旭东	无	离任	无	2021年10月14日因个人原因辞职
邹治军	无	新任	董事	原董事辞职
占磊	无	新任	独立董事	原独立董事辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

邹治军，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生，毕业于厦门大学法律专业。主要履历：2006年7月至2013年9月在新疆证监局任主任科员；2013年9月至2016年4月在天山农商行任部门总经理；2016年4月至2017年4月在广汇物流股份有限公司任董事会秘书；2017年8月至2019年6月在新疆金投资产管理股份有限公司任董事、总经理助理；2019年5月至今在新疆金投资产管理股份有限公司任董事、副总经理。

占磊，男，汉族，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学法律专业，本科学历，系新疆公论律师事务所律师、合伙人、主任，任新疆天山水泥股份有限公司、中信国安葡萄酒业股份有限公司独立董事。1993年在新疆公论律师事务所执业至今，先后担任个多家单位的法律顾问、独立董事。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	527	211	61	677
工程技术人员	711	96	74	733
财务人员	45	12	7	50
员工总计	1,283	319	142	1,460

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	21
本科	665	781
专科	424	572
专科以下	174	86
员工总计	1,283	1,460

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1. 人才引进

为适应公司发展要求，坚持培养与引进并举，不断增加人才总量，优化人才结构，提高人才素质，2021年公司引进研究生学历3人，中、高级职称人员30人，注册一级建造师16人，注册消防工程师2人，注册建筑师3人，注册结构工程师1人，注册安全工程师1人，注册土木工程师1人，10年以

上工作经验者 58 人。

## 2. 薪酬绩效

本年度结合公司经营战略目标，加快改革步伐、高效推进薪酬改革、调整薪酬结构，建立了一项具有实效性的激励制度。公司各层级员工采用等级薪资制，管理和技术通道并行，公司员工整体队伍保持相对稳定。本年度结合公司实际，完善绩效管理体系，通过对管理部门开展月度工作计划落实考核、管理目标季度考核、经营指标年度考核等一系列考核措施，实现薪酬管理与分配的制度化、规范化，为年终项目兑现、绩效发放提供依据，实现具有长效激励机制的薪酬绩效管理体系。

## 3. 培训管理

加大公司人才培养力度，提高人才培养质量，公司通过健全人才培养体系，完善培训管理办法，开发培训课程，结合公司业务发展，制定科学、合理的年度培训计划，以外部培训与内部培训相结合的形式实现以能力建设为核心培养造就人才。

针对管理层人员，采取专业知识培训、交流研讨会、制度宣贯、订阅管理层相关学习书籍等形式，培训重点以企业管理理论知识、领导力与执行力、决策思维能力、团队建设为重点，使管理层能够掌握新的管理理念和先进的管理办法，以身作则，强化专业意识，提高团队效率。

针对专业技术人员，根据培训需求，通过组织内部培训、开发外部培训课程、举办活动比赛等形式，针对各自专业领域的新技术、新方法的学习、研讨等，使员工不断强化专业技能、激发全体员工自我增值。

按照培训计划稳步完成培训工作，2021 年共组织开展内部培训 96 场，参培人员达 1125 人次；参加外部培训 38 期，参培人员达 230 余人次；举办维泰工匠岗位技术能手大赛、质量月板报评比、安全岗位技能实操竞赛、VR 实训等内部活动，将专业生产知识融入日常工作，激发人才活力，释放人才动力，加强企业凝聚力。

“师带徒”培训：以全方位提升其岗位所需的能力、知识和技能为主，加快成长型人才的培养，搭建“师带徒”体系。通过举办定期理论知识培训、日常岗位实践培训等为主要形式，以专业技术技能知识、公司政策与法规知识、执行力、思想道德与职业道德、创新意识、管理知识、团队意识等为主要内容，充分发挥老带新、技术骨干的传、帮、带作用，坚持“一对一带教”、积极正面引导、理论与实践相结合、培养与考核评价相结合的原则，使在职员工相互补充、共同进步。既提高员工工作的胜任力、满意度和对企业的忠诚度，又能为公司培养出优秀的技能技术管理人才，从而满足公司进一步发展对人才的数量需求与素质要求。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 24 日召开第四届董事会第五十二次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》（公告编号：2021-108、2021-110）；召开第四届监事会第十八次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》（公告编号：2021-109、2021-110、2021-123）。

公司于 2022 年 1 月 14 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》（公告编号：2022-015）。

公司第五届董事会、监事会于 2022 年 1 月 14 日开始任职，任期三年。第五届董事会成员为：董事张爱平、董事张新勇、董事张培勇、董事叶利、董事纪琼、独立董事陈大江、独立董事占磊、独立

董事肖建峰；第五届监事会成员为：职工监事郑先慧、监事张莉华、监事胡彦。

公司于2022年3月31日召开第五届董事会第二次会议，选举张爱平先生为董事长，聘任张新勇先生为总经理，聘任李元先生为董事会秘书、副总经理，聘用魏旋先生为副总经理、安全总监，聘用曾晓娟女士为财务总监，聘用周玉莲女士为总工程师，聘用李桃园先生为总经济师。

公司于2022年3月31日召开第五届监事会第一次会议，选举郑先慧女士为监事会主席。

本次新任董事、高级管理人员为：董事叶利、董事纪琼、独立董事肖建峰、总经济师李桃园，四人专业背景、主要工作经历等情况为：

叶利，女，1971年2月生，研究生，中级经济师。1990年1月至1992年11月自治区气象局劳动服务公司职员；1992年11月至1993年1月待分配；1993年1月至1995年8月市委亚欧发展总公司职员；2004年7月至2007年3月乌鲁木齐市三越实业有限公司总经理；2007年3月至2009年3月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司职员；2009年3月至2010年4月乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司职员；2010年4月至2010年11月乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司办公室副主任；2010年11月至2011年10月乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司办公室副主任；乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司综合办公室副主任；2011年11月至2012年2月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司综合办公室主任；乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司办公室主任；2012年2月至2012年5月乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司总经理；乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司综合办公室主任；2012年5月至2012年7月乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司总经理；乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司综合办公室主任；2012年7月至2014年3月乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司总经理；乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司行政总监；（其间：2012年11月至2015年6月新疆财经大学高级管理人员工商管理专业学习取得高级管理人员工商管理硕士学位）；2014年3月至2015年7月乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司董事长、乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司党群办公室主任、行政总监；2014年10月至2015年7月乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司董事长、乌鲁木齐经济技术开发区建投公司党群办公室主任、行政总监；2015年8月至2016年6月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司行政总监、党群办公室主任；乌鲁木齐经济技术开发区国有资产投资经营有限公司党支部书记、董事长；乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司董事长；2016年6月至2017年1月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席、党群办主任；2017年1月至2019年7月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席；2019年7月至2020年7月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；2020年7月至今乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司党委委员、副书记。

纪琼，女，1973年10月生，本科，中级会计师。1998年9月至2000年6月新疆财经学院自学考试<专科>学习；1993年3月至2003年6月自由职业；2003年7月至2008年4月乌鲁木齐方程文化传媒有限公司财务经理；2008年5月至2009年1月新疆天鸿伟业钢结构工程有限公司会计主管；2009年2月至2009年10月乌鲁木齐中兴医院有限公司财务经理；2009年11月至2010年3月乌鲁木齐马克西姆文化传媒有限公司财务经理；2010年4月至2012年3月新疆锐琦医疗设备有限公司财务经理；2012年4月至2016年12月乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司业务主管；（其间2012年1月至2014年6月工程管理专业<本科>学习）2017年1月至2018年8月乌鲁木齐鸿之翼投资有限公司委派恒开小贷公司综合办公室副主任；2018年9月至2019年3月乌鲁木齐鸿之翼投资有限公司综合办公室职员；2019年4月至2019年5月新疆九正供应链管理有限公司风控部风控专员；2019年6月至2021年1月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司企业管理部副经理；2021年1月至今乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司财务总监。

肖建峰，男，1976年2月生，本科。1995年7月至2002年12月中建集团新疆一建会计；2002

年 12 月至 2009 年 6 月新疆正祥会计师事务所项目经理；2009 年 7 月至 2017 年 6 月中国证监会新疆监管局公务员；2017 年 7 月至 2020 年 3 月新奇康药业股份有限公司副总经理、董事会秘书；2020 年 11 月至今新疆伊力特实业股份有限公司独立董事；2021 年 2 月至今西域旅游开发股份有限公司独立董事。2021 年 2 月至今西比里电机技术（苏州）有限公司副总经理、董事会秘书。

李桃园，男，1974 年 7 月生，大专学历，毕业于重庆交通学院，高级工程师、一级建造师。1995 年 7 月至 1997 年 7 月任新疆石油管理局筑路公司项目经理部技术员；1997 年 7 月至 1999 年 10 月任新疆石油管理局路桥公司二分公司技术员；1999 年 10 月至 2001 年 5 月任新疆石油管理局路桥公司合同部科员；2001 年 5 月至 2003 年 3 月任新疆市政工程有限责任公司四公司项目负责人；2003 年 3 月至 2004 年 3 月任新疆市政工程有限责任公司一公司项目经理；2004 年 2 月至 2005 年 4 月任新疆市政工程有限责任公司市场部副经理；2005 年 4 月至 2009 年 2 月任新疆市政工程有限责任公司市场部经理；2009 年 2 月至 2015 年 3 月任新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司预算合同部经理；2015 年 3 月至 2018 年 3 月任新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司总经理助理、市政总承包事业部副经理；2018 年 4 月至今新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司总经理助理、经济运行中心主任。

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 行业概况

#### (一) 行业法规政策

公司的主营业务为市政工程和房屋建筑工程，受国家宏观经济走势、全社会固定资产投资规模、城市化进程及国家建筑行业发展政策及各级政府部门对市政基础设施等公用工程项目的投资等因素的影响较大。最近十年以来，我国基础设施建设投资高速增长，带动基建行业景气程度明显提升。如果出现国民经济增速下滑、宏观经济出现周期性波动、国家调整基础设施投资政策或中央及地方政府削减基建项目的投资预算，而公司未能就其变化迅速调整经营行为或无法进一步提升市场占有率，则将对公司的经营状况产生不利影响。

#### (二) 公司竞争格局及行业地位分析

公司业务分类属于建筑业，2021 年全国建筑业市场呈现出如下特点：（1）江苏建筑业总产值以绝对优势领跑全国，鄂、新增速较快；（2）江苏新签合同额以较大优势占据首位，8 个地区出现负增长；（3）江苏、北京、湖北等 30 个地区跨省完成建筑业产值保持增长，琼、藏增速超 50%；（4）四川、云南、陕西等 24 个地区建筑业从业人数减少，各地区劳动生产率均有所提高。

公司作为新疆地区建筑施工行业中的头部企业，先后荣获全国市政工程质量优秀企业、全国优秀施工企业、中国建筑行业成长性 200 强企业、全国建筑业 AAA 级信用企业、新疆市政优秀施工单位、新疆公路建设优秀施工单位、自治区守合同重信用企业等荣誉，被自治区确立为“企业技术中心”、高新技术企业。

随着新疆地区市政建设的高速发展，以及公司行业影响力的持续提升，公司在开发区内外所承接的大型工程项目数量增加较快，公司通过各种可行的融资渠道及方式为公司发展提供了有力的保障，包括公司债、资产支持证券、银行间债务融资工具、银行贷款、委托贷款等。金融机构对公司的授信也不断增长，目前公司与 18 家银行机构保持良好的合作，主体信用等级为 AA。

近年来，公司多项工程获得自治区、市级优质工程、亚心杯、天山杯、新疆市政金杯、国家优质工程多项奖励共计 138 项。白鸟湖新景中心双子楼 AB 座项目被评为“2017 年国家 AAA 级安全文明工地”。尤其是公司承建的新疆软件园智能大厦、丝绸之路经济带旅游集散中心、乌鲁木齐新客站北区配套设施建设工程-北六标、建投大厦、艾丁湖路带状公园项目被评为“国家优质工程”。

公司已在多项建筑技术领域进行提前布局，充分利用国家政策红利和自身技术实力，提升企业竞争能力，现公司核心竞争力包括：（1）企业文化底蕴深厚。艰苦奋斗、拼搏奋进的精神和对企业发展的认可根植于每位员工。当企业面临挑战时，员工首先考虑到的是公司利益，使命和担当是每位员工的自觉意识。（2）主业突出。围绕主业的各项资质齐全且等级高，主业市场美誉度高，自治区、乌鲁木齐市行业信用排名名列前茅。EPC 模式优势显著，可以为业主提供更全面的服务。（3）产业链完整，商业模式先进。公司在设计、工程管理、工程施工、物业运营均已完成布局，具备完成项目全生命周期经营的条件。

公司将进一步增强核心竞争力，打造人才驱动、服务至上、开拓创新、合作共赢的价值观。运用数字化手段深耕专业市场，通过装配式建设体系的完善和实施，提升主业市场竞争能力。

## 二、 行业许可与资质

### (一) 新增建筑行业资质情况

适用 不适用

### (二) 相关资质是否发生重大变化

适用 不适用

### (三) 是否超越资质许可经营

适用 不适用

## 三、 工程项目业务模式及项目情况

### (一) 工程项目业务模式

#### 1、 基本信息

适用 不适用

##### (1) 施工总承包

在施工总承包模式中，公司从业主处接受投资及施工图，负责管理所有分项和各个专业工程，接受业主、业主委托的监理及质量监督部门的监督，协助业主办理工程竣工验收手续，提交各项工程数据，最后向业主移交完工工程，直接对业主或业主委托的工程总承包商负责。

公司作为施工总承包商，对于若干专业性较强的部分工序分包给不同的合格专业分包商去完成；对于劳务工作分包给合格劳务分包商完成。

##### (2) 工程施工

2016年6月以来，我国陆续出台了《关于进一步推进工程总承包发展的若干意见》（建市[2016]93号）、《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19号）、《建筑业发展“十三五”规划》等鼓励工程总承包发展的相关政策，鼓励建设项目组织采取工程总承包模式。

目前，公司已积极响应我国关于鼓励开展工程总承包模式的相关文件，将逐步开展工程总承包模式，增加工程总承包模式在公司所有项目中的比重。

#### 2、 各业务模式下项目汇总披露

适用 不适用

### (二) 重大项目是否采用融资合同模式

适用 不适用

(三) 已竣工项目

报告期内已竣工验收项目 30 项，总金额 2,419,896,456.52 元。其中 EPC 模式工程数量为 2 项，金额 301,761,619.5 元（表 1）；工程施工模式工程数量为 28 项，金额 2,118,134,837.02 元（表 2）；重大项目的验收、收入确认、结算及回款情况（表 3）。

表 1:

序号	项目名称	合同金额	业务模式
1	石河子市乌伊路城市道路改造提升工程 EPC 总承包	218,048,019.50	EPC
2	石河子市老旧小区 24#小区专项改造项目	83,713,600.00	EPC
	合计	301,761,619.50	

表 2:

序号	项目名称	合同金额	业务模式
1	达坂城区新型建筑产业园和建筑新材料产业园首期基础设施建设项目及土石方工程	191,683,835.51	工程施工
2	乌鲁木齐高新区（新市区）2019 年老城区（棚户区）改造老旧小区功能完善项目施工一标段	22,272,851.16	工程施工
3	乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）2018 年棚户区改造项目市政配套设施工程一河南庄片区、南彩门片区（施工）	481,149,294.40	工程施工
4-28	其他 25 个工程项目	1,423,028,855.95	
	合计	2,118,134,837.02	

表 3:

序号	项目名称	合同金额	业务模式	验收时间	收入	结算（进度或定案值）	已收工程款
1	达坂城区新型建筑产业园和建筑新材料产业园首期基础设施建设项目及土石方工程	191,683,835.51	工程施工	2021.4.6	120,644,725.41	131,502,750.71	75,000,000.00
2	乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）2018 年棚户区改造项目市政配套设施工程一河南庄片区、南彩门片区（施工）	481,149,294.40	工程施工	2021.4.29	342,743,546.56	373,394,265.75	263,383,469.76
3	豫清路与乌昌大道联通工程	88,315,671.09	工程	2021.8.18	82,396,815.04	89,812,528.38	71,490,000.00

			施 工				
4-9	其他 6 个工程项目	724,325,921.20			565,765,435.67	648,408,386.35	409,267,553.84
	合计	1,485,474,722.20			1,111,550,522.68	1,243,117,931.19	819,141,023.60

#### (四) 新签订单、尚未开工及未完工项目

##### 1、新签订单汇总披露

√适用 □不适用

报告期内新签订单数量164项，金额10,387,975,322元（表1）。截至2021年末累计已签约未完工订单129项，金额7,101,362,380.57元，未完工金额5,741,356,135.76元（表2）。已中标尚未签订订单数量27项，金额3,137,929,217.42元（表3）

表1:

序号	项目名称	项目金额	订单来源及获取方式
1	文明城市创建基础设施建设项目暨万达广场及创城路口交通设施建设项目	1,460,002.95	邀标
2	乌鲁木齐新客站南区配套设施地下空间建设工程	225,846,956.87	招标
3	乌鲁木齐市西二环快速路（S105-S114）新建工程三标段	484,765,031.88	招标
4-164	其他161个工程项目	9,675,903,330.75	
	合计	10,387,975,322.45	

表2:

序号	项目名称	项目金额	未完工金额	是否签订合同	订单来源及获取方式
1	文明城市创建基础设施建设项目暨万达广场及创城路口交通设施建设项目	1,460,002.95	1,314,002.66	是	邀标
2	乌鲁木齐新客站南区配套设施地下空间建设工程	225,846,956.87	63,284,590.17	是	招标
3	乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）二号台地（工业大道以南区域）市政基础设施工程-创业北路（十二号路-工业大道）（施工）	102,504,843.55	19,974,741.89	是	招标
4-129	其他126个工程项目	6,771,550,577.20	5,656,782,801.04	是	
	合计	7,101,362,380.57	5,741,356,135.76		

表3:

序号	项目名称	项目金额	是否签订合同	订单来源及获取方式
1	乌鲁木齐市西二环快速路（S105-S114）新建工程三标段	484,765,031.88	否	招标
2	经开区（头屯河区）一号台地文体活动中心建设项目（施工）	13,860,500.00	否	招标



3	乌鲁木齐综合保税区展厅前临时用地景观工程	3,453,063.24	否	招标
4-27	其他24个工程项目	2,635,850,622.30		
	合计	3,137,929,217.42		

## 2、 尚未开工的新签重大项目

√适用 □不适用

尚未开工的新签重大项目：18项，金额6,160,141,763.52元。

序号	项目名称	项目金额	订单来源及获取方式
1	乌鲁木齐市西二环快速路（S105-S114）新建工程三标段	484,765,031.88	招标
2	乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）二期生态环境建设项目-市政基础设施提升改造工程-黄山街（月湖路-卫星路）道路工程（施工）	82,403,881.66	招标
3	乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）二期地下管廊建设工程-黄山街（月湖路-卫星路）（施工）	221,579,559.22	招标
4-18	其他 15 个工程项目	5,371,393,290.76	
	合计	6,160,141,763.52	

## 3、 是否存在项目联合体方式中中标签订重大项目

□适用 √不适用

## 4、 未完工项目汇总披露

√适用 □不适用

未完工项目167项，项目金额19,672,034,585.63元，未完工部分金额 9,333,471,231.93元。

序号	项目名称	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
1	乌鲁木齐市城北主干道（中亚大道-河滩路）综合管廊工程施工四标段	309,316,319.96	276,869,098.17	26,655,748.18
2	两河路（S101-西山路西延）、两河片区规划三十六路（规划九路-八钢路）、纬五路（两河路-八钢路）市政工程	612,287,758.80	518,221,033.28	70,787,097.45
3	乌鲁木齐市轨道1号线燕尔窝停车场外围市政配套工程	33,652,309.25	15,852,832.01	15,944,537.49
4-154	其他151个工程项目	18,716,778,197.62	8,077,127,218.60	9,220,083,848.81
	合计	19,672,034,585.63	8,888,070,182.07	9,333,471,231.93

## 5、未完工重大项目进展

√适用 □不适用

未完工重大项目 53 项，项目金额 11,933,229,740.81 元。										
序号	项目名称	项目金额	业务模式	工期	完工进度	本期收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额	
1	乌鲁木齐机场北区改扩建工程市政配套（T4 航站楼~机场东站）土建施工 02 合同段	397,954,560.00	工程施工	2020.4.30-2022.12.31	37,701,686.00	8,160,164.98	39,631,594.26	34,074,087.00	3,627,599.00	无重大差异
2	乌鲁木齐市东进场高架道路综合管廊工程 1 标段（AK1+220-AK3+550）	283,692,337.82	工程施工	2017.10.15-2022.11.30	-	77,318,643.65	77,318,643.65	-	-	无重大差异
3	乌鲁木齐国际纺织品服装商贸中心产业培育基地项目	1,712,198,688.55	工程施工	2021.07.18-2024.12.31	78,018,663.57	133,286,586.65	133,286,586.65	346,515,202.53	-	无重大差异
4-50	其他 50 个项目	9,539,384,154.44			3,487,075,788.24	1,504,032,676.87	4,186,647,287.07	2,648,213,367.62	825,604,134.85	
合计		11,933,229,740.81			3,602,796,137.81	1,722,798,072.15	4,436,884,111.63	3,028,802,657.15	829,231,733.85	

### (五) 已完工未结算项目

#### 1. 已完工项目汇总披露

√适用 □不适用

已完工未结算项目 114 项，已办理结算的金额 5,682,996,134.81 元，已完工未结算的余额 1,391,874,814.36 元。						
序号	项目名称	项目金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
1	天山·博雅文轩 13#-16#楼	20,980,985.67	9,899,050.35	1,917,905.55	-	18,882,887.10
2	乌市沙区老旧小区节能改造 3	41,269,473.23	30,830,925.51	1,974,186.22	20,634,736.62	16,507,789.29

	标段					
3	米东区无物业管理老旧小区改造工程九标段	3,824,750.18	2,940,915.75	265,055.86	-	3,442,275.16
4-113	其他110个项目	7,436,820,792.89	3,339,282,346.05	424,360,204.42	5,662,361,398.19	1,353,041,862.80
	合计	7,502,896,001.97	3,382,953,237.66	428,517,352.05	5,682,996,134.81	1,391,874,814.36

## 2. 已完工未结算重大项目的具体情况

√适用 □不适用

已完工未结算重大项目共30项，合同金额3,871,898,279.87元，累计已办理结算的金额：2,707,739,978.39元，已完工未结算的余额807,047,900.91元。

序号	项目名称	项目金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额	已完工未结算的余额	是否存在未按合同约定及时结算的情况	交易对手方的履约能力是否存在重大风险	是否存在重大变化
1	合作区蓝领公寓-完善工程	229,126,490.91	149,728,968.09	14,808,359.49	163,714,210.69	42,499,631.13	否	否	否
2	艾丁湖路(工业大道-	102,383,519.21	79,740,350.98	3,215,689.76	80,965,002.77	11,180,164.52	否	否	否

	苏州 路) 道路 新建 工程								
3	(增) 艾丁 湖路 (工 业大 道~ 苏州 路) 综合 管廊 工程	372,196,985.44	294,961,531.79	20,402,198.68	311,302,074.82	23,675,212.08	否	否	否
4- 30	其他 27个 工程 项目	3,168,191,284.31	1,214,677,716.10	220,903,655.59	2,151,758,690.11	729,692,893.19	否	否	否
	合 计	3,871,898,279.87	1,739,108,566.96	259,329,903.52	2,707,739,978.39	807,047,900.91			

#### 四、 融资情况

适用 不适用

公司报告期内发生的银行借款详见第六节股份变动、融资和利润分配之六“存续至本期债券融资情况”、八“银行及非银行金融机构间接融资发生情况”。公司一般使用自有资金、银行等金融机构的贷款资金确保日常经营的流动性。

#### 五、 特殊业务

##### (一) 工程分包

适用 不适用

##### (二) 境外项目汇总披露

适用 不适用

##### (三) 重大境外项目

适用 不适用

#### (四) 园林工程业务

√适用 □不适用

##### (一) 公司用于苗木种植土地

苗圃名称	土地来源	土地性质	用途	面积(亩)	取得方式	使用期限	租地合同合法性有效性
五家渠共青团苗圃	承包	基本农田	苗木种植	2070.29	租赁	2013.1.1-2022.12.31	合法有效
勤坪路苗圃	承包	基本农田	苗木种植	976.83	租赁	2019.1.1-2038.12.31	合法有效

(二) 公司报告期主要种植的苗木品种类别及其数量、金额和占比、种植面积，以及与公司经营规模的匹配性。

序号	品种	现存数量	账面值	面积(亩)
1	大叶白蜡	50,182	6,066,029.50	382.16
2	小叶白蜡	21,078	3,148,237.07	159.09
3	金叶白蜡	14,828	5,915,552.20	130.3
4-37	...	240,731	61,862,024.99	2375.28
合计		326,819	76,991,843.76	3046.83

#### (五) 是否通过互联网渠道开展建筑装修装饰业务

□适用 √不适用

### 六、 特殊用工、安全生产与质量控制

#### (一) 特殊用工

序号	合同方名称	合同主要内容	合作方相关资质	特殊用工占比	合法规范情况	纠纷解决机制	是否对该用工方式存在重大依赖
1	新疆金源人力资源服务有限公司	根据甲方需要，为甲方派遣员工	劳务派遣经营许可证	2%	合法规范	双方协商解决；协商不成提交乙方所在地人民法院裁决。	否
2	乌鲁木齐市星城置业建筑劳务有限公司	根据甲方需要，为甲方派遣员工	劳务派遣经营许可证	2.50%	合法规范	双方协商解决；协商不成提交乙方所在地人民法院裁决。	否

## (二) 安全生产

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的安全管理工作目标，坚持“以人为本，安全发展”，全面落实安全生产责任制，积极做好安全生产的防控工作，把安全文明施工作为今年工作的重要落脚点，建立隐患排查治理长效机制，加大安全生产隐患排查的频次与力度，做到事前预防管控，将隐患消灭在萌芽状态。全年无各类责任事故发生；无瞒报、谎报、迟报事故；未发生因作业环境因素而导致的职业病；未发生重大交通责任事故，在建工程项目安全达标合格率100%。主要措施有：

- 1、认真贯彻落实安全生产会议制度，定期召开安全生产会议
- 2、贯彻企业安全生产责任制，落实企业安全主体责任
- 3、强化安全生产宣传教育培训制度，积极组织各类培训
- 4、落实安全生产检查制度，加强安全风险防控与隐患排查
- 5、落实安全生产资金投入，保障安全生产
- 6、做好应急救援预案和应急演练等

## (三) 安全生产事故

适用 不适用

## (四) 质量控制

适用 不适用

公司注重创新质量管理理念，在集团公司内建立了从集团机关到各项目部质量管理体系和完善的制度。集团公司各层级建立质量目标，通过各子目标的完成来确保集团公司质量控制；集团各职能部门、各专业总承包事业部及各项目部都有各自的职责，通过各种形式对管理方针及质量目标进行宣传、贯彻，做到人人皆知。

公司按照 GB/T19001-2016《质量管理体系要求》、GB/T50430-2017《工程建设施工企业质量管理规范》，以八项质量管理原则为基础，依据 GB/T19001-2016、GB/T50430-2017、GB50204-2015 等标准，以及相关法律、法规的有关要求，结合集团公司实际情况，进行质量管控。

公司建立积极有效的质量管理奖惩机制，对于在质量管理工作中取得优秀成绩的集体和个人给予奖励，对那些不重视质量，给公司带来经济损失或名誉损失的集体和个人给予处罚。

公司牢固树立“抓质量、创优质、树形象”企业宗旨，公司荣获国家级优质工程奖、自治区级“新疆市政金杯示范工程奖”、自治区优质工程“天山奖”等各类质量奖项逐年增加。

报告期内不存在重大项目工程质量问题。

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司依法规范运作，健全法人治理结构，积极营造诚实守信的经营理念，不断丰富公司品牌内涵，社会影响力不断增强。同时，公司积极维护与投资者的关系，真实、准确、完整、及时地向公众发布公告，进一步提高信息披露质量和公司透明度，维护了股东特别是中小股东的利益。

公司不断深化内部改革，全力推进依法治企，使得公司制度体系日渐完备。公司职能管理逐渐完善，选人用人机制不断优化，成本控制更加严格，有效防范各类经营风险。同时，强化内部审计，查漏补缺、防微杜渐，促进公司规范运作、合法经营。

截止报告期末，公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会能严格按照相关规章制度规范召开，各位董事、监事及高级管理人员均能认真履行职责。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，构建了职责明确、控制有力的内部控制体系，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给全体股东提供全面的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照公司章程及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序。截至报告期末，没有出现董事会、股东大会、监事会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

#### 4、 公司章程的修改情况

根据国有企业改革工作战略部署，2021年12月公司依据相关工作要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》中的部分条款进行修订，修订部分包括：增加“外部董事占多数”的相关内容、增加高级管理人员范围、调整党委委员人数等，该事项经2021年12月10日召开的第四届董事会第五十次会议审议通过（公告编号：2021-099、2021-102）

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	12	17	7

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规以及规章制度的要求。

### (三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规、规范性文件的要求，制定了公司章程及内部控制制度。

报告期内，公司严格遵守三会议事规则、《公司章程》及相关法律法规。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规则进行，未出现违法违规现象，股东大会、董事会、监事会能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

公司将加强对董事、监事及高级管理人员在法律法规方面的学习，严格执行相关法律法规及企业内部管理制度，切实维护股东权益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分的进行信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权，保护股东（投资者）的合法权益。

在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。



监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1. 人员独立

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有效劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险以及住房公积金。

### 2. 资产完整

公司主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司不存在用公司资产为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保的情况。

### 3. 财务独立

公司设置有独立的财务部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度，独立在银行开户，依法进行纳税申报和履行纳税义务。财务决策和资金使用不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

### 4. 机构独立

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议事规则、独立董事工作制度等，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员，独立行使经营管理权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5. 业务独立

公司具有完整的业务体系，直接面向市场独立经营、独立核算，能够独立承担责任与风险。与控股股东的全资或控股企业不存在同业竞争关系。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，依照会计核算的具体制度执行，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，保证财务核算工作的独立性。

3、风险管理制度：报告期内，公司严格执行风险管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，提高了公司风险防范能力，保证了公司安全稳健运行。

### 4、董事会关于内部控制的说明：

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理

的要求。公司内部控制制度在公司运营的各关键环节能够得以有效执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

2021年9月2日，公司披露《关于股东人数超过200人的提示性公告》（公告编号：2021-064），根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规要求，公司自2021年9月13日召开的2021年第七次临时股东大会起，之后的历次股东大会均开通了网络投票方式，并在股东大会通知中予以明确提示，历次开通网络投票的股东大会均聘请了律师对股东大会进行见证并出具法律意见书，切实保障中小投资者利益。

公司股东大会暂未实行累积投票制。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	众环审字（2022）1210023 号	
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号	
审计报告日期	2022 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	居来提 1 年	曾玉波 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	60 万元	

## 审计报告

众环审字（2022）1210023 号

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（以下简称“维泰股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维泰股份 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维泰股份，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）工程施工业务收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注四（30）、六（43）所述，2021年度维泰股份营业收入445,644.56万元，其中，市政工程、房屋建筑收入分别为221,152.79万元、211,953.77万元，合计433,106.56万元占营业收入97.19%。工程施工业务属于某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照履约进度确认收入。履约进度的确定需要管理层在初始阶段对工程施工项目的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并在工程项目的执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将工程施工业务收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）我们了解、评估和测试与工程施工业务合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制。

（2）向管理层取得工程施工业务合同清单，选取样本，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面的判断是否准确，重新计算工程施工业务合同履约进度的准确性并与工程施工业务合同信息汇总表及收入明细账相核对。

（3）选取合同样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程施工业务合同和成本预算资料，评价管理层的估计是否充分合理；重新计算工程施工业务合同履约进度的准确性。

（4）选取合同样本，查验已发生合同履约成本的支持性文件；执行截止性测试程序，检查相关合同履约成本是否被记录在恰当的会计期间。

（5）对工程项目进行现场查看完工进度。

（6）执行分析性审计程序，将本期的毛利率与上期、同行业企业进行比较分析，分析是否异常，并分析异常变动的原因。

#### （二）应收账款的可收回性

##### 1、事项描述

如财务报表附注四（9）、六（3）所述，2021年12月31日，维泰股份应收账款账面余额为：549,904.45万元，已计提的坏账准备为98,785.91万元。应收账款减值准备以预期信用损失为基础确认，涉及重大判断和估计。维泰股份管理层分析应收账款历史回款情况的历史结算情况及未来经济状

况，以评估应收账款信用风险。由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款的可收回性作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、测试及评价维泰股份有关应收账款减值的相关的关键控制；

(2) 对于单项金额单独计提坏账准备的应收款项，评价交易对方的财务状况；复核管理层对预计未来可获得的现金流量现值做出评估的依据；

(3) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合以及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性评估。并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。

(4) 与同行业公司对比应收账款计提坏账准备的会计政策。

(5) 选取样本检查应收账款的期后回款情况。

## 四、其他信息

维泰股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估维泰股份的持续经营能力，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维泰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维泰股份的财务报告过程。

## 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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对维泰股份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维泰股份不能持续经营。

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

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

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

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：居来提

中国注册会计师：曾玉波

中国·武汉 2022年4月20日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,545,383,408.48	1,754,019,297.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	六、2	0.00	0.00
应收账款	六、3	4,511,185,395.39	4,986,267,990.06
应收款项融资	六、4	3,504,946.27	47,011,687.05
预付款项	六、5	57,133,266.01	2,579,386.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	709,522,686.98	424,938,585.21
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	六、7	124,718,488.23	129,142,574.17
合同资产	六、8	3,439,663,316.41	3,072,501,121.03
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	六、9	33,557,316.19	63,758,139.93
其他流动资产	六、10	296,418,108.38	309,580,734.02
<b>流动资产合计</b>		<b>10,721,086,932.34</b>	<b>10,789,799,515.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、11		31,961,172.02
长期股权投资	六、12	619,777.90	557,329.91
其他权益工具投资	六、13	33,333,333.00	33,333,333.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、14	582,057,183.23	355,937.43
固定资产	六、15	1,100,971,656.83	939,940,368.75
在建工程	六、16	116,375,438.08	516,882,103.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、17	1,010,234.47	1,346,979.29
无形资产	六、18	184,808,336.34	142,126,956.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、19	22,950,226.65	26,277,235.30
递延所得税资产	六、20	201,755,842.36	168,494,336.44
其他非流动资产	六、21	1,767,926,097.16	1,644,666,728.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,011,808,126.02</b>	<b>3,505,942,480.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,732,895,058.36</b>	<b>14,295,741,996.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、22	2,744,954,217.08	2,437,178,049.69
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	六、23	688,092,338.82	225,229,182.82
应付账款	六、24	4,522,371,430.09	4,139,658,934.58
预收款项	六、25	875,467.12	38,347.67
合同负债	六、26	676,606,108.34	974,471,847.99
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	六、27	56,017,384.38	59,867,727.31
应交税费	六、28	37,761,660.67	44,410,337.77
其他应付款	六、29	384,485,437.71	176,980,568.21



其中：应付利息			
应付股利	六、29	247,550,445.36	18,583,843.16
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	六、30	428,540,644.74	418,086,848.59
其他流动负债	六、31	310,146,307.02	603,745,046.43
<b>流动负债合计</b>		<b>9,849,850,995.97</b>	<b>9,079,666,891.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、32	777,848,047.39	1,186,808,243.07
应付债券	六、33	732,358,338.41	727,974,756.88
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、34	719,706.02	1,055,756.22
长期应付款	六、35	392,070,772.50	181,196,114.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、36	189,594.62	219,438.62
递延所得税负债	六、20	6,369,417.37	0.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,909,555,876.31</b>	<b>2,097,254,309.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,759,406,872.28</b>	<b>11,176,921,200.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、37	360,000,063.00	360,000,063.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	764,775,444.41	764,775,444.41
减：库存股			
其他综合收益	六、39	34,638,574.70	1,500.00
专项储备	六、40	142,568,882.35	147,968,253.09

盈余公积	六、41	180,000,031.50	180,000,031.50
一般风险准备			
未分配利润	六、42	1,469,368,790.49	1,643,185,757.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,951,351,786.45	3,095,931,049.66
少数股东权益		22,136,399.63	22,889,746.10
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,973,488,186.08</b>	<b>3,118,820,795.76</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>14,732,895,058.36</b>	<b>14,295,741,996.09</b>

法定代表人：张爱平

主管会计工作负责人：曾晓娟

会计机构负责人：王静

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,438,030,572.58	1,665,423,634.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	5,010,652,253.67	5,561,603,912.68
应收款项融资		280,000.00	46,730,000.00
预付款项		77,888,588.00	54,890,544.41
其他应收款	十六、2	1,263,203,805.72	840,630,813.76
其中：应收利息			
应收股利	十六、2	79,730,857.75	41,758,800.00
买入返售金融资产			
存货		26,167,326.65	69,696,598.94
合同资产		3,277,444,498.40	2,867,944,119.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		33,557,316.19	63,758,139.93
其他流动资产		99,275,803.20	122,606,481.62
<b>流动资产合计</b>		<b>11,226,500,164.41</b>	<b>11,293,284,245.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			31,961,172.02
长期股权投资	十六、3	960,948,070.34	695,196,769.53
其他权益工具投资		33,333,333.00	33,333,333.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		237,367,861.15	244,395,960.98
固定资产		531,524,336.61	437,555,758.01
在建工程		11,820,508.30	220,455.00
生产性生物资产			
油气资产		1,010,234.47	1,346,979.29
使用权资产			
无形资产		45,347,823.10	33,230,767.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		88,719.68	21,457,588.19
递延所得税资产		162,572,951.52	131,412,739.55
其他非流动资产		307,356,933.00	324,427,861.48
<b>非流动资产合计</b>		2,291,370,771.17	1,954,539,384.45
<b>资产总计</b>		13,517,870,935.58	13,247,823,629.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,597,439,001.31	2,357,178,049.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		698,940,273.19	232,722,417.82
应付账款		4,407,895,817.09	4,097,417,232.26
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		43,651,733.72	41,831,965.59
应交税费		23,047,300.99	32,400,324.95
其他应付款		386,995,259.55	270,290,202.07
其中：应付利息			
应付股利		247,550,445.36	18,342,643.16
合同负债		696,407,575.17	973,919,976.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		297,940,644.74	225,486,848.59
其他流动负债		289,460,873.56	564,681,116.36
<b>流动负债合计</b>		9,441,778,479.32	8,795,928,133.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		356,462,500.00	646,439,515.66
应付债券		732,358,338.41	727,974,756.88
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		719,706.02	1,055,756.22
长期应付款		31,578,083.61	1,083,631.15

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			29,844.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,121,118,628.04	1,376,583,503.91
<b>负债合计</b>		10,562,897,107.36	10,172,511,637.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		360,000,063.00	360,000,063.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		764,775,444.41	764,775,444.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		129,038,087.63	136,158,123.44
盈余公积		180,000,031.50	180,000,031.50
一般风险准备			
未分配利润		1,521,160,201.68	1,634,378,330.12
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		2,954,973,828.22	3,075,311,992.47
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		13,517,870,935.58	13,247,823,629.82

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>	六、43	4,456,445,557.32	4,093,119,379.01
其中：营业收入	六、43	4,456,445,557.32	4,093,119,379.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,133,414,965.19	3,760,051,886.38
其中：营业成本	六、43	3,771,872,397.22	3,431,481,981.75
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	六、44	13,497,047.62	8,016,201.47
销售费用	六、45	1,497,373.15	367,258.92
管理费用	六、46	153,084,805.02	138,696,993.71
研发费用	六、47	1,344,356.58	6,604,566.19
财务费用	六、48	192,118,985.60	174,884,884.34
其中：利息费用	六、48	193,734,458.50	171,257,351.47
利息收入	六、48	22,353,850.94	6,078,407.40
加：其他收益	六、49	437,514.87	1,447,084.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、50	62,447.99	262.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	六、50	62,447.99	262.88
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）	六、51	-227,680,473.57	-214,055,373.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、52	-17,668,905.61	7,780,826.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、53		74,500,199.04
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		78,181,175.81	202,740,492.18
加：营业外收入	六、54	7,830,786.29	3,076,094.04
减：营业外支出	六、55	505,846.04	980,790.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		85,506,116.06	204,835,795.78
减：所得税费用	六、56	25,036,817.76	104,190,151.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		60,469,298.30	100,645,644.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,469,298.30	100,645,644.58
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,063,904.84	2,598,382.55
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		58,405,393.46	98,047,262.03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		34,637,074.70	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,637,074.70	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		34,638,574.70	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他		34,638,574.70	
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,500.00	
(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		-1,500.00	
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		95,106,373.00	100,645,644.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		93,042,468.16	98,047,262.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,063,904.84	2,598,382.55
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.16	0.27

法定代表人：张爱平

主管会计工作负责人：曾晓娟

会计机构负责人：王静

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十六、4	4,386,975,387.77	3,903,668,675.35
减：营业成本	十六、4	3,807,227,547.98	3,329,357,313.85
税金及附加		7,757,180.20	5,347,822.85
销售费用			
管理费用		99,625,189.63	89,509,052.41
研发费用		1,344,356.58	6,604,566.19
财务费用		183,649,494.56	183,607,898.97
其中：利息费用		169,160,903.83	179,671,348.66
利息收入		5,696,653.84	5,687,751.87
加：其他收益		363,324.17	1,039,089.03
投资收益（损失以“-”号填列）		61,350,653.69	41,759,062.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		62,447.99	262.88
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）		-208,466,497.21	-203,529,098.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,032,908.69	6,471,986.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,743,644.46	74,500,199.04
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		113,842,546.32	209,483,259.89
加：营业外收入		16,501,929.81	2,897,076.40
减：营业外支出		504,491.04	915,215.11
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		129,839,985.09	211,465,121.18
减：所得税费用		10,835,752.90	92,923,790.14
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		119,004,232.19	118,541,331.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		119,004,232.19	118,541,331.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		119,004,232.19	118,541,331.04
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,084,670,227.94	3,691,302,696.00
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		18,648,045.92	96,137.79
收到其他与经营活动有关的现金	六、58 (1)	145,335,732.96	181,761,856.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,248,654,006.82	3,873,160,689.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,204,521,316.98	3,098,271,082.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		223,857,826.62	153,606,634.17
支付的各项税费		152,839,241.75	128,314,889.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、58 (2)	456,850,883.37	192,256,009.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,038,069,268.72	3,572,448,615.90
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		210,584,738.10	300,712,073.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,367,753.59
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			10,367,753.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,158,274.77	57,627,003.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		180,158,274.77	57,627,003.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-180,158,274.77	-47,259,250.23



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,384,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,384,200.00	
取得借款收到的现金		3,101,332,827.10	4,133,460,787.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、58 (3)	110,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,212,717,027.10	4,133,460,787.96
偿还债务支付的现金		3,189,538,036.13	3,148,444,493.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,521,862.82	228,689,121.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,201,451.31	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、58 (4)	31,064,237.53	120,096,655.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,455,124,136.48	3,497,230,271.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-242,407,109.38	636,230,516.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-211,980,646.05	889,683,340.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,642,530,942.11	752,847,601.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,430,550,296.06	1,642,530,942.11

法定代表人：张爱平

主管会计工作负责人：曾晓娟

会计机构负责人：王静

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,132,177,727.81	3,547,313,311.59
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		77,112,744.89	2,343,281,058.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,209,290,472.70	5,890,594,369.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,337,278,161.22	2,994,219,353.45
支付给职工以及为职工支付的现金		144,157,067.95	104,993,842.17
支付的各项税费		122,785,324.95	99,976,963.72
支付其他与经营活动有关的现金		674,191,483.82	2,524,495,862.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,278,412,037.94	5,723,686,021.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-69,121,565.24	166,908,347.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		23,316,147.95	23,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	10,367,753.59

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		23,316,147.95	33,727,753.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,280,051.93	4,191,436.00
投资支付的现金		34,211,831.92	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		62,491,883.85	4,191,436.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-39,175,735.90	29,536,317.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		2,971,832,828.00	3,948,460,787.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,001,832,828.00	3,948,460,787.96
偿还债务支付的现金		2,945,218,514.87	2,893,844,493.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,897,160.38	177,702,314.46
支付其他与筹资活动有关的现金		7,157,670.42	119,601,457.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,124,273,345.67	3,191,148,265.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-122,440,517.67	757,312,522.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-230,737,818.81</b>	<b>953,757,187.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,554,430,477.12	600,673,289.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,323,692,658.31</b>	<b>1,554,430,477.12</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	1,500.00	147,968,253.09	180,000,031.50		1,659,999,434.20	22,889,746.10	3,135,634,472.30
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-16,813,676.54	0.00	-16,813,676.54
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	1,500.00	147,968,253.09	180,000,031.50	1,643,185,757.66	22,889,746.10	3,118,820,795.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,637,074.70	-5,399,370.74	0.00	-173,816,967.17	-753,346.47	-145,332,609.68
（一）综合收益总	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,637,074.70	0.00	0.00	58,405,393.46	2,063,904.84	95,106,373.00

额													
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,384,200.00	1,384,200.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,384,200.00	1,384,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

的金额													
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232,222,360.63	4,201,451.31	236,423,811.94
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232,222,360.63	4,201,451.31	236,423,811.94

他		0	0	0		0							
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

补亏 损													
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其 他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) )专 项储 备	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	- 5,399,370. 74	0.00		0.00	0.00	- 5,399,370.74
1. 本 期提 取	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	1,720,665. 07	0.00		0.00	0.00	1,720,665.07



2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,120,035.81	0.00		0.00	0.00	7,120,035.81
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	34,638,574.70	142,568,882.35	180,000,031.50		1,469,368,790.49	22,136,399.63	2,973,488,186.08

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	143,534,767.13	180,000,031.50		1,593,041,317.65	20,532,563.55	3,061,884,187.24
加：会计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

政策变更													
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-870,422.62		-14,018,720.02	0.00	-29,778,285.28
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	143,534,767.13	179,129,608.88		1,579,022,597.63	20,532,563.55	3,046,995,044.60
三、本期增减变动金额（减少以	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	4,433,485.96	870,422.62		80,976,836.57	2,357,182.55	88,639,427.70

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		98,047,262.03	2,598,382.55	100,645,644.58
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	870,422.62		-	-	-
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	870,422.62		-870,422.62	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-

所有者 (或 股东) 的分配		0	0	0		0					16,200,002.84	241,200.00	16,441,202.84
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

增 资 本 （ 或 股 本）														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其	0.00	0.0	0.0	0.0	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

他		0	0	0		0							
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,433,485.96	0.00		0.00	0.00	4,433,485.96
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,752,219.40	0.00		0.00	0.00	68,752,219.40
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,318,733.44	0.00		0.00	0.00	64,318,733.44
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1,500.00
四、本年年末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	1,500.00	147,968,253.09	180,000,031.50		1,659,999,434.20	22,889,746.10	3,135,634,472.30

法定代表人：张爱平

主管会计工作负责人：曾晓娟

会计机构负责人：王静

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	所有者权益合计

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益			般 风 险 准 备		
一、 上年 期末 余额	360,000,063. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	764,775,444. 41	0.0 0	0.0 0	136,158,123. 44	180,000,031. 50		1,634,408,225. 25	3,075,341,887. 60
加： 会计 政策 变更	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		-29,895.13	-29,895.13
前 期差 错更 正	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
其 他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
二、 本年 期初 余额	360,000,063. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	764,775,444. 41	0.0 0	0.0 0	136,158,123. 44	180,000,031. 50		1,634,378,330. 12	3,075,311,992. 47
三、 本期 增减	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	- 7,120,035.81	0.00		- 113,218,128.44	- 120,338,164.25



变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合收 益总 额	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		119,004,232.19	119,004,232.19
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
1.股 东投 入的 普通 股	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
2.其	0.00	0.0	0.0	0.0	0.00	0.0	0.0	0.00	0.00		0.00	0.00

他权益工具持有者投入资本		0	0	0		0	0					
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 提取一												

般风 险准 备												
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		- 232,222,360.63	- 232,222,360.63
4. 其 他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
(四) )所 有者 权益 内部 结转	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00

本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00

转留存收益												
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,120,035.81	0.00	0.00	0.00	-7,120,035.81
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,120,035.81	0.00	0.00	0.00	7,120,035.81
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	129,038,087.63	180,000,031.50	1,521,160,201.68	2,954,973,828.22	

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一一般	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			风险准备		
一、上年期末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	133,844,882.30	180,000,031.50		1,546,956,039.69	2,985,576,460.90
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-870,422.62		-14,018,720.02	-14,889,142.64
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	133,844,882.30	179,129,608.88		1,532,937,319.67	2,970,687,318.26
三、本期增减变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,313,241.14	870,422.62		101,470,905.58	104,654,569.34

金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		118,541,331.04	118,541,331.04
(二) 所有者 投入 和减 少资 本	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
1.股 东投 入的 普通 股	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
2.其 他权	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00

益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其 他	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
(三) ) 利 润分 配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	870,422.62		-17,070,425.46	-16,200,002.84
1. 提 取盈 余公 积	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	870,422.62		-870,422.62	0.00
2. 提 取一 般风												



险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-16,200,002.84	-16,200,002.84
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00		0.00	0.00

存收益												
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,313,241.14	0.00		0.00	2,313,241.14
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,631,974.58	0.00		0.00	66,631,974.58
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,318,733.44	0.00		0.00	64,318,733.44
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
四、本年年末余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	0.00	136,158,123.44	180,000,031.50		1,634,408,225.25	3,075,341,887.60

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是乌鲁木齐市市政工程公司（以下简称“市政工程公司”），成立于 1956 年，隶属于乌鲁木齐市市政工程项目管理局，以市政工程施工为主要业务。

2001 年 11 月 21 日，乌鲁木齐市人民政府以乌政发[2001]78 号文《关于同意市政工程公司整体改制设立新疆市政有限责任公司的批复》，同意市政工程公司整体改制设立新疆市政工程有限公司。新疆市政工程有限公司由乌鲁木齐国有资产经营有限公司与新疆城建股份有限公司（后更名为：新疆城建（集团）股份有限公司）共同出资设立，注册资本 5,000.00 万元，其中：乌鲁木齐国有资产经营有限公司以市政工程公司评估后国有净资产出资 1,000.00 万元，经国资部门授权后持有，占注册资本的 20%；新疆城建（集团）股份有限公司以现金方式出资 4,000.00 万元，占注册资本的 80%。

2007 年 12 月 26 日，公司 2007 年第二次临时股东会通过增资扩股的决议，同意乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司出资 8,400.00 万元，认缴公司新增注册资本 5,000.00 万元，公司注册资本由 5,000.00 万元增加至 10,000.00 万元，公司于 2007 年 12 月 29 日办理工商变更登记。

2008 年公司年度股东会通过《新疆市政工程有限公司整体变更设立股份有限公司的方案》，2009 年 03 月 17 日，依据公司第一次股东大会的《新疆市政工程有限公司整体变更设立新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司之股东（发起人）协议书》，公司以原有限公司 2008 年 12 月 31 日账面净资产扣除 2008 年度的利润分配后的净值为基础折股，按 1:0.546107794 的比例折合为新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（筹）的股份总额 10,000.00 万股，新疆市政工程有限公司整体变更为新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司，变更后注册资本仍为人民币 10,000.00 万元，2009 年 4 月 9 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局乌鲁木齐经济技术开发区分局办理工商登记。

2010 年 6 月 5 日，公司 2010 年第一次临时股东大会通过增资扩股的决议，本公司申请增加注册资本人民币 2,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 12,000.00 万元，公司于 2010 年 6 月 23 日办理工商变更登记。2014 年 7 月 30 日，经股转系统函[2014]1123 号文《关于同意新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2014年8月29日，公司股票在股转系统挂牌公开转让，证券简称为维泰股份，证券代码为831099，转让方式为协议转让。

2014年12月根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会《关于维泰股份增资扩股的批复》（乌经开国资[2014]173号）和本公司2014年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币6,047.13万元，变更后的注册资本为人民币18,047.13万元，公司于2015年3月12日办理工商变更登记。

2015年4月20日，根据本公司2014年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币11,952.62万元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为2015年6月10日，变更后的注册资本为人民币29,999.75万元，公司于2015年10月23日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会2015年9月22日出具的《关于维泰股份2015年首次定向发行股票发行方案的批复》（乌经开国资[2015]188号）和2015年10月16日公司第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本（股本）人民币1,650.00万元，变更后的注册资本（股本）为人民币31,649.75万元，公司于2015年12月30日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会《关于维泰股份2015年度开展二次增资的批复》（乌经开国资[2015]342号）和本公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本（股本）680.00万元，变更后的注册资本（股本）为人民币32,329.75万元，公司于2016年5月24日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济开发区（头屯河区）财政局（国有资产监督管理委员会）文件《关于维泰股份2017年第一次增资的批复》（乌经开国资【2017】162号）和本公司于2018年5月29日召开的2018年第三次临时股东大会决议通过的《关于新疆维泰开发建设集团股份有限公司2017年首次定向发行股票方案（修订案）的议案》的规定，本公司以非公开方式向特定对象发行人民币普通股43,000,000股，根据发行结果，本公司以非公开方式向特定对象发行人民币普通股32,811,693股，发行价为8.42元/股，由15名特定对象以现金认购。

本公司申请增加注册资本人民币3,281.17万元，变更后的注册资本为人民币35,610.92万元，公司于2018年7月27日办理工商变更登记。

根据2018年9月5日召开的2018年第七次临时股东大会决议通过的《关于公司资本

公积转增股本方案的议案》的规定，公司以总股本 356,109,214 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.109260 股，每股面值 1 元，共计转增 3,890,849.00 元，此次权益分派的股权登记日为 2018 年 9 月 14 日，除权除息日为 2018 年 9 月 17 日。本公司申请增加注册资本人民币 389.08 万元，变更后的注册资本为人民币 36,000.0063 万元。

公司营业执照注册号：91650100228665279J；本公司住所：乌鲁木齐经济技术开发区深圳街 2 号；法定代表人：张爱平。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：其他股份有限公司（非上市）

本公司注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区深圳街2号。

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事市政公用工程施工；工程总承包；公路工程施工；土石方工程；钢结构工程；爆破与拆除工程；城市及道路照明工程；园林工程；特种设备安装、改造、维修；建筑装饰工程设计；建筑幕墙工程设计；轻型钢结构工程设计；建筑智能化系统设计；照明工程设计和消防设施工程设计；测绘；咨询服务；造林、经济林、城镇绿化苗木的种植、采购、销售；花卉、草坪的采购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 3、 本公司的实际控制人

本公司的母公司为乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月20日决议批准报出。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

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

披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **三、 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### **四、 重要会计政策和会计估计**

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、30、收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35、重大会计判断和估计。

#### **1、 会计期间**

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

#### **2、 营业周期**

正常营业周期是指本集团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。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **3、 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

#### （1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2） 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相



关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5、“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期

初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14、“长期股权投资”或本附注四、8、“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项

交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14、“长期股权投资”

(2) ②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

差额计入当期损益。

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

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值

无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、金融资产减值

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

#### (1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情

况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### (3) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (4) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	出票人为非金融机构作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：



项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	应收集团内部关联方款项
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合同资产	
组合 1	未到期的质保金
组合 2	基础设施建设项目

### ③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：低信用风险组 合	根据与往来单位的款项性质及风险特征，将应收保证金、履约保证金单独划分为低信用风险组合
组合 2：账龄组合	根据与往来单位的款项性质及风险特征，将应收保证金、履约保证金以外的其他应收款项划分为账龄组合。
组合 3：关联方组合	应收集团内部关联方款项

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

### ⑥长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

项目	确定组合的依据
组合 1	分期收款提供劳务

## 10、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8、“金融工具”及附注四、9、“金融资产减值”。

## 11、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括工程施工、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等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为合同资产列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为合同负债列示。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

## 13、 持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为

同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### **14、 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产核算，其会计政策详见附注四、8、“金融工具”。

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

#### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## **15、 投资性房地产**

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



集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

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

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

## **16、 固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

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

### **(2) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	4.75-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-8	5.00	31.67-11.88
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他	年限平均法	3-8	5.00	31.67-11.88

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23、“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

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

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

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

## 17、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23、“长期资产减值”。

## 18、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑

差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

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

## **19、 生物资产**

### 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业

会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 20、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、34、“租赁”。

## 21、 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
软件	10	年限平均法
特许权使用费	10	年限平均法
商标注册费	10	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23、“长期资产减值”。

## 22、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、苗圃建设费用、场地平整费用、青苗及地上附属物补偿费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法 / 摊销。

## 23、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **24、 合同负债**

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

## **25、 职工薪酬**

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

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## **26、 租赁负债**

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、34、“租赁”。

## **27、 预计负债**

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

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

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

## **28、 股份支付**

### **（1） 股份支付的会计处理方法**

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **①以权益结算的股份支付**

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信

息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。



结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## **29、 优先股、永续债等其他金融工具**

### **(1) 永续债和优先股等的区分**

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### **(2) 永续债和优先股等的会计处理方法**

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、18、“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注

销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 30、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

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

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

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

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服

务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

本集团的收入主要包括建造服务收入、销售商品收入、提供劳务收入。

本集团向客户提供建造服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，以商品已运输到客户或客户自提后，在取得验货单后，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团咨询、试验检测的检测收入等在经客户验收并取得验收文件后，控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

### **31、 合同成本**

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入

当期损益。

### 32、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

### **33、 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 34、 租赁

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

### （1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ① 初始计量

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

#### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折

旧（详见本附注四、16、“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

## （2） 本集团作为出租人

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

### ① 经营租赁

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

### ② 融资租赁

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

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照

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

本集团作为出租人：

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

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

### **35、 重要会计政策、会计估计的变更**

#### **(1) 会计政策变更**

##### **①执行新租赁准则导致的会计政策变更**

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：



#### A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

#### B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本集团承租的房屋建筑物资产，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,346,979.29 元，租赁负债 1,055,756.22 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产	-	-	1,346,979.29	1,346,979.29
一年内到期非流动负债	417,765,730.39	225,165,730.39	418,086,848.59	225,486,848.59
租赁负债	-	-	1,055,756.22	1,055,756.22
未分配利润	1,659,999,434.20	1,634,408,225.25	1,659,969,539.07	1,634,378,330.12

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.60%。

#### ②《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于2021年2月2日发布《企业会计准则解释第14号》(以下简称“解释14号”),规范了社会资本方对政府和社会资本合作(PPP)项目合同的会计处理,以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理,于发布之日起实施。

根据解释14号,本集团对于2021年1月1日至施行日新增的上述两项业务,按照解释14号规定进行处理。对于2020年12月31日前开始实施且至解释14号施行日尚未完成的有关PPP项目合同、2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务,进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据,仅调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

具体调整金额如下:

报表项目	2020年12月31日(变更前)		2021年1月1日(变更后)	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他非流动资产	1,661,450,509.49	324,427,861.48	1,644,666,728.08	324,427,861.48
未分配利润	1,659,999,434.20	1,634,408,225.25	1,643,215,652.79	1,634,408,225.25

### ③ 《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》(以下简称“解释15号”)。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范,于发布之日起实施。根据解释15号规定,对本集团无影响。

### ④其他会计政策变更

为了客观地反映公司持有投资性房地产价值,根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》的相关规定,经本集团第四届董事会第五十三次会议于2021年12月30日决议通过,本集团于2021年1月1日起对投资性房地产计量模式由成本模式转为公允价值模式,并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

会计政策变更后对公司期初数无影响。

### (2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

## 36、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1） 收入确认

如本附注四、30、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2） 租赁

##### ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选

择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### （3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （6） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，增值税简易征收税率为 3%、5%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。

税种	具体税率情况
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率	备注
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	15%	
新疆市政园林有限公司	15%	
新疆通泰市政工程材料有限公司	25%	
新疆维泰消防工程有限公司	25%	
新疆维泰置业有限公司	25%	
新疆恒泰利达建设工程有限公司	20%	
新疆城建试验检测有限公司	15%	
新疆城建试验检测有限公司米东分公司	25%	
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	25%	
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	25%	
乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	25%	
哈密市维泰物流园建设有限公司	25%	
乌鲁木齐维泰公路建设管理有限公司	25%	
乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	25%	
新疆维泰园区运营有限公司	25%	
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	25%	

## 2、 税收优惠及批文

### (1) 本公司享受的企业所得税优惠政策

本公司2020年10月取得高新技术企业证书，有效期三年，2020年度、2021年度、2022年度所得税按15%的优惠税率。

### (2) 子公司新疆市政园林有限公司享受的企业所得税优惠政策

本公司全资子公司新疆市政园林有限公司根据国税函[2008]850号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》、国家税务总局

公告2011年第48号《关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税{2011}58号第二条，2021年度企业所得税减按15%计征，其他业务收入（苗木销售收入）免征企业所得税。

(3) 子公司新疆城建试验检测有限公司享受的企业所得税优惠政策

本公司控股子公司新疆城建试验检测有限公司根据国家税务总局2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》和自治区地税局新地税发[2012]134号《关于贯彻落实西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》及新经信产业函[2012]551号《关于确认新疆城建试验检测有限公司主营业务符合国家鼓励目录的函》，2021年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

(4) 子公司新疆恒泰利达建设工程有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告（国家税务总局公告2021年第8号），对于小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“年末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本年”指2021年度，“上年”指2020年度。

### 1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	1,430,550,296.06	1,642,530,942.11
其他货币资金	114,833,112.42	111,488,355.65
合计	1,545,383,408.48	1,754,019,297.76
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

注：截止2021年12月31日，本集团的其他货币资金为114,833,112.42元，其中：银行承

兑汇票保证金为85,602,728.27元，履约保证金为495,198.15元，保函保证金为646,058.79元，司法冻结款为28,089,127.21元。

## 2、 应收票据

### (1) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,525,963.97	
合计	100,525,963.97	

## 3、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	1,770,031,082.40
1至2年	1,262,591,989.43
2至3年	909,945,786.94
3至4年	582,239,173.78
4至5年	384,010,050.50
5年以上	590,226,414.99
小计	5,499,044,498.04
减：坏账准备	987,859,102.65
合计	4,511,185,395.39

### (1) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账	5,499,044,498.04	100.00	987,859,102.65	17.96	4,511,185,395.39



类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	5,499,044,498.04	100.00	987,859,102.65	17.96	4,511,185,395.39
合计	5,499,044,498.04	—	987,859,102.65	—	4,511,185,395.39

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,760,831,253.04	100.00	774,563,262.98	13.45	4,986,267,990.06
其中：组合 1					
组合 2	5,760,831,253.04	100.00	774,563,262.98	13.45	4,986,267,990.06
合计	5,760,831,253.04	—	774,563,262.98	—	4,986,267,990.06

①组合中，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,770,031,082.40	53,100,932.47	3.00
1 至 2 年	1,262,591,989.43	63,129,599.47	5.00
2 至 3 年	909,945,786.94	90,994,578.69	10.00
3 至 4 年	582,239,173.78	116,447,834.76	20.00
4 至 5 年	384,010,050.50	192,005,025.26	50.00
5 年以上	590,226,414.99	472,181,132.00	80.00

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	5,499,044,498.04	987,859,102.65	

(2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
应收账款 坏账 准备	774,563,262.98	213,295,839.67				987,859,102.65
合计	774,563,262.98	213,295,839.67	-	-	-	987,859,102.65

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐经济技术开发区 (乌鲁木齐市头屯河区)建 设综合管理服务中心	1,100,874,804.29	20.02	96,744,305.71
乌鲁木齐经济技术开发区高 铁枢纽综合投资(集团)有 限公司	436,051,027.13	7.93	136,348,919.84
乌鲁木齐市政府投资城市基 础设施建设中心	375,365,637.70	6.83	17,767,889.77
新疆朗坤房地产开发有限公司	282,375,287.68	5.13	48,709,393.25
乌鲁木齐经济技术开发区 (头屯河区)教育局	219,970,606.11	4.00	24,024,730.72
合计	2,414,637,362.91	43.91	323,595,239.29

#### 4、 应收款项融资

##### (1) 应收款项融资情况

项目	年末余额	年初余额
应收票据	3,504,946.27	47,011,687.05
应收账款		
合计	3,504,946.27	47,011,687.05

##### (2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	47,011,687.05		-		3,504,946.27	
应收账款						
合计	47,011,687.05		-		3,504,946.27	

#### 5、 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,662,756.78	95.68	2,384,166.40	92.43
1 至 2 年	2,284,641.49	4.00	1,341.96	0.05
2 至 3 年	989.43		193,878.31	7.52
3 年以上	184,878.31	0.32		
合计	57,133,266.01	—	2,579,386.67	—

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
新疆中钢物资有限公司	8,855,580.16	15.50
新疆鑫金石商品混凝土有限责任公司	4,077,669.91	7.14
新疆中泽博宇国际贸易有限公司	3,303,693.07	5.78
新疆博瑞盛达房地产开发有限公司	3,260,400.00	5.71
新疆久筑汇泰建材有限公司	3,146,812.06	5.51
合计	22,644,155.20	39.64

## 6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	709,522,686.98	424,938,585.21
合计	709,522,686.98	424,938,585.21

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	402,550,750.95
1至2年	39,627,428.64
2至3年	80,131,730.35
3至4年	80,935,618.83
4至5年	75,953,023.01
5年以上	79,674,358.97
小计	758,872,910.75
减：坏账准备	49,350,223.77
合计	709,522,686.98

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	16,328,334.21	21,408,631.51
劳保统筹	1,773,649.77	1,517,806.57
借款	2,573,962.86	2,789,666.11
押金保证金及投标保证金	606,002,088.52	401,338,228.38
垫付款	6,302,170.06	4,535,731.70
拆迁补偿款	4,693,171.20	4,693,171.20
股权转让款	7,278,183.35	7,278,183.35
其他	17,821,350.78	16,355,106.26
备用金	-	1,650.00
诚意金	96,100,000.00	
小计	758,872,910.75	459,918,175.08
减：坏账准备	49,350,223.77	34,979,589.87
合计	709,522,686.98	424,938,585.21

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	21,192,194.60	10,285,447.67	3,501,947.60	34,979,589.87
2021年1月1日余额在本年：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	8,413,585.80	5,917,536.38	53,511.72	14,384,633.90
本年转回				-
本年转销				-
本年核销			14,000.00	14,000.00

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）	
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	29,605,780.40	16,202,984.05	3,541,459.32	49,350,223.77

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	34,979,589.87	14,384,633.90		14,000.00		49,350,223.77
合计	34,979,589.87	14,384,633.90		14,000.00		49,350,223.77

⑤本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,000.00

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	履约保证金	217,503,917.28	1 年以内	28.66	2,175,039.17
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	履约保证金、诚意金	96,375,460.76	1 年以内 至 5 年以上	12.70	2,919,734.07
新疆朗坤房地产开发	履约保证金	76,318,462.24	3 至 3 年	10.06	1,703,947.86

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
有限公司			以上		
乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资(集团)有限公司	履约保证金	67,529,442.20	1年以内 至4至5年	8.90	2,614,921.11
新疆旅游投资管理有限公司	履约保证金	38,914,853.91	4至5年 以上	5.13	7,547,949.38
合计	——	496,642,136.39	——	65.45	16,961,591.59

## 7、 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,381,901.16	-	13,381,901.16
库存商品	14,698,909.90	-	14,698,909.90
周转材料	9,085,216.74	1,758,605.05	7,326,611.69
低值易耗品	1,530,402.20	-	1,530,402.20
合同履约成本	23,567,078.82	-	23,567,078.82
生产成本			
消耗性生物资产	88,136,050.37	26,887,326.69	61,248,723.68
委托加工物资	2,964,860.78	-	2,964,860.78
合计	153,364,419.97	28,645,931.74	124,718,488.23

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	56,815,477.66		56,815,477.66
库存商品	6,288,448.31		6,288,448.31
周转材料	9,085,216.74	1,758,605.05	7,326,611.69
低值易耗品	1,870,801.34		1,870,801.34
合同履约成本			
生产成本	1,868,739.54		1,868,739.54
消耗性生物资产	85,843,473.21	30,885,402.77	54,958,070.44
委托加工物资	14,425.19		14,425.19
合计	161,786,581.99	32,644,007.82	129,142,574.17

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	1,758,605.05					1,758,605.05
消耗性生物资产	30,885,402.77	635,996.92		4,634,073.00		26,887,326.69
合计	32,644,007.82	635,996.92	-	4,634,073.00	-	28,645,931.74

8、合同资产

(1) 合同资产情况



项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	38,800,207.95	19,428,026.98	19,372,180.97
基础设施建设项目	3,487,912,485.02	67,621,349.58	3,420,291,135.44
合计	3,526,712,692.97	87,049,376.56	3,439,663,316.41

(续):

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	70,892,655.16	10,119,707.38	60,772,947.78
基础设施建设项目	3,071,624,933.74	59,896,760.49	3,011,728,173.25
合计	3,142,517,588.90	70,016,467.87	3,072,501,121.03

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原因
未到期的质保金	9,308,319.60			
基础设施建设项目	7,724,589.09			
合计	17,032,908.69			——

9、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	33,557,316.19	63,758,139.93	详见附注六、12
合计	33,557,316.19	63,758,139.93	

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
非交易性权益工具投资-非上市公司		
青岛科瑞新型环保材料集团有限公司股权投资	33,333,333.00	33,333,333.00
		0
合计	33,333,333.00	33,333,333.00
		0

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛科瑞新型环保材料集团有限公司股权投资					公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
合计						

11、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵进项税	243,875,674.08	250,763,681.80
预缴税金	1,982,754.44	1,105,138.94
待处理财产损益		52,406.24
待认证进项税	50,559,679.86	57,659,507.04
合计	296,418,108.38	309,580,734.02

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款						

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务	33,557,316.19		33,557,316.19	95,719,311.95		95,719,311.95
减：一年内到期的部分 (附注六、9)	33,557,316.19		33,557,316.19	63,758,139.93		63,758,139.93
合计				31,961,172.02		31,961,172.02

### 13、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆万润达建设项目管理 咨询有限公司	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	
小计	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	
合计	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	

#### 14、 投资性房地产

##### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	355,937.43		355,937.43
二、本年变动	551,816,266.17	29,884,979.63	581,701,245.80
加：外购			
固定资产转入	510,808,274.10	29,884,979.63	540,693,253.73
企业合并增加			-
减：处置	-	-	-
其他转出			-
公允价值变动	41,007,992.07		41,007,992.07
三、年末余额	552,172,203.60	29,884,979.63	582,057,183.23

##### (2) 房地产转换情况

本集团固定资产-维泰养老社区项目部分拟对外长期出租，2021年12月将固定资产转作投资性房地产并采用公允价值计量，转换日其公允价值551,816,266.17元，并将该部固定资产所占土地使用权的公允价值29,884,979.63元一并转入投资性房地产。

#### 15、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,100,971,656.83	939,940,368.75
固定资产清理		
合计	1,100,971,656.83	939,940,368.75

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							-
1、年初余额	932,856,781.19	124,512,705.23	11,249,588.37	10,363,069.14	15,664,916.34	913,613.45	1,095,560,673.72
2、本年增加金额	702,381,680.24	7,742,482.30	33,883.49	2,244,483.16	87,268.47	410,198.89	712,899,996.55
(1) 购置	94,593,923.41	7,742,482.30	33,883.49	2,244,483.16	87,268.47	410,198.89	105,112,239.72
(2) 在建工程转入	607,787,756.83	-	-	-	-	-	607,787,756.83
(3) 企业合并增加							-
3、本年减少金额	512,749,115.02	-	-	-	-	-	512,749,115.02
(1) 其他	512,749,115.02						512,749,115.02
4、年末余额	1,122,489,346.41	132,255,187.53	11,283,471.86	12,607,552.30	15,752,184.81	1,323,812.34	1,295,711,555.22
二、累计折旧							-
1、年初余额	50,743,896.97	79,466,130.53	10,240,990.06	7,822,230.07	5,713,567.13	390,369.28	154,377,184.04
2、本年增加金额	29,374,911.65	7,075,418.87	826,176.51	1,391,437.49	2,306,863.48	85,626.37	41,060,434.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提	29,374,911.65	7,075,418.87	826,176.51	1,391,437.49	2,306,863.48	85,626.37	41,060,434.37
3、本年减少金额	1,940,840.92	-	-	-	-	-	1,940,840.92
(1) 其他	1,940,840.92						1,940,840.92
4、年末余额	78,177,967.70	86,541,549.40	11,067,166.57	9,213,667.56	8,020,430.61	475,995.65	193,496,777.49
三、减值准备							-
1、年初余额	-	1,243,120.93	-	-	-	-	1,243,120.93
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提							-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废							-
4、年末余额	-	1,243,120.93	-	-	-	-	1,243,120.93
四、账面价值							
1、年末账面价值	1,044,311,378.71	44,470,517.20	216,305.29	3,393,884.74	7,731,754.20	847,816.69	1,100,971,656.83
2、年初账面价值	882,112,884.22	43,803,453.77	1,008,598.31	2,540,839.07	9,951,349.21	523,244.17	939,940,368.75

注：固定资产中其他转出部分为，公司拟对外开展租赁业务，本期转入投资性房地产。

**16、 在建工程**

项目	年末余额	年初余额
在建工程	116,375,438.08	516,882,103.86
工程物资		
合计	116,375,438.08	516,882,103.86

**(1) 在建工程**

①在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
维泰养老社区项目	42,547,913.77		42,547,913.77
白鸟湖智慧养老社区二期项目	31,964,219.43		31,964,219.43
未安装设备	22,923,243.68		22,923,243.68
金融城综合立体智能停车库	11,820,508.30		11,820,508.30
一号台地厂区	4,626,363.06		4,626,363.06
一号台地水池	1,692,769.80		1,692,769.80
一号台地办公楼前场地地硬化	800,420.04		800,420.04
基地办公楼	-		-
一号台地外网工程电力工程	-		-
给排水和值班室及门卫室工程	-		-
合计	116,375,438.08	-	116,375,438.08

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
维泰养老社区项目	482,479,158.68		482,479,158.68
白鸟湖智慧养老社区二期项目			
未安装设备	22,915,966.83		22,915,966.83
金融城综合立体智能停车库	220,455.00		220,455.00
一号台地厂区			
一号台地水池			



项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一号台地办公楼前场地地坪硬化	786,673.24		786,673.24
基地办公楼	8,695,181.35		8,695,181.35
一号台地外网工程电力工程	544,248.27		544,248.27
给排水和值班室及门卫室工程	1,240,420.49		1,240,420.49
合计	516,882,103.86	-	516,882,103.86

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	年末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
维泰养老社区项目	86,000.00	482,479,158.68	157,354,639.68	597,285,884.59	42,547,913.77	71.39	71.39	77,446,220.35	2,025,800.00	4.90	金融机构贷款
白鸟湖智慧养老社区二期	50,000.00		31,964,219.43		31,964,219.43	6.39	6.39	1,429,187.20	1,429,187.20	3.36	金融机构贷款
未安装设备	3,500.00	22,915,966.83	7,276.85		22,923,243.68	65.49	65.49	1,463,446.82			金融机构贷款
金融城综合立体智能停车库	9,227.00	220,455.00	11,600,053.30		11,820,508.30	12.81	12.81	540,445.53			多渠道筹集资金
一号台地厂区			4,626,363.06		4,626,363.06						自筹
一号台地水池			1,692,769.80		1,692,769.80						自筹
一号台地办公楼前场地地坪硬化		786,673.24	13,746.80		800,420.04						自筹

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	年末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
基地办公楼		8,695,181.35		8,695,181.35							自筹
一号台地外网工程 电力工程		544,248.27	22,022.13	566,270.40							自筹
给排水和值班室 及门卫室工程		1,240,420.49		1,240,420.49							自筹
合计		516,882,103.86	207,281,091.05	607,787,756.83	116,375,438.08			80,879,299.90	3,454,987.20		

注：在建工程中维泰养老社区项目，部分区域已达到预定使用状态，本期转入固定资产。

**17、 使用权资产**

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,683,724.11	1,683,724.11
2、本年增加金额		-
3、本年减少金额		-
4、年末余额	1,683,724.11	1,683,724.11
二、累计折旧		-
1、年初余额	336,744.82	336,744.82
2、本年增加金额	336,744.82	336,744.82
(1) 计提	336,744.82	336,744.82
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置		-
4、年末余额	673,489.64	673,489.64
三、减值准备		-
1、年初余额		-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提		-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置		-
4、年末余额	-	-
四、账面价值		-
1、年末账面价值	1,010,234.47	1,010,234.47
2、年初账面价值	1,346,979.29	1,346,979.29

## 18、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	特许经营权	知识产权			合计
			软件	特许权使用费	小计	
一、账面原值					-	-
1、年初余额	129,378,877.78	-	5,569,153.73	35,000,000.00	40,569,153.73	169,948,031.51
2、本年增加金额	59,892,670.00	19,917,197.01	952,403.65	-	952,403.65	80,762,270.66
(1) 购置	59,892,670.00	-	952,403.65	-	952,403.65	60,845,073.65
(2) 其他	-	19,917,197.01	-	-	-	19,917,197.01
3、本年减少金额	30,950,993.07	-	-	-	-	30,950,993.07
(1) 处置	923,382.29	-	-	-	-	923,382.29
(2) 其他	30,027,610.78					30,027,610.78
4、年末余额	158,320,554.71	19,917,197.01	6,521,557.38	35,000,000.00	41,521,557.38	219,759,309.10
二、累计摊销					-	-
1、年初余额	10,012,092.07		2,933,716.88	14,875,266.45	17,808,983.33	27,821,075.40
2、本年增加金额	3,791,166.72	-	562,563.92	3,842,180.16	4,404,744.08	8,195,910.80
(1) 计提	3,791,166.72		562,563.92	3,842,180.16	4,404,744.08	8,195,910.80

项目	土地使用权	特许经营权	知识产权			合计
			软件	特许权使用费	小计	
3、本年减少金额	1,066,013.44	-	-	-	-	1,066,013.44
(1) 处置	923,382.29	-	-	-	-	923,382.29
(2) 其他	142,631.15	-	-	-	-	142,631.15
4、年末余额	12,737,245.35	-	3,496,280.80	18,717,446.61	22,213,727.41	34,950,972.76
三、减值准备					-	-
1、年初余额					-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提					-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置					-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	145,583,309.36	19,917,197.01	3,025,276.58	16,282,553.39	19,307,829.97	184,808,336.34
2、年初账面价值	119,366,785.71	-	2,635,436.85	20,124,733.55	22,760,170.40	142,126,956.11

注：维泰养老社区项目，部分区域已达到预定可使用状态，公司拟对外开展租赁经营业务，本期将该项目使用土地部分转入投资性房地产。

## 19、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
青苗及地上附属物补偿费	21,371,510.49		2,644,542.87		18,726,967.62
装修费	4,819,647.11	1,369,405.17	2,016,252.59		4,172,799.69
其他	86,077.70		35,618.36		50,459.34
合计	26,277,235.30	1,369,405.17	4,696,413.82	-	22,950,226.65

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	1,033,377,836.79	155,980,790.68	898,511,146.16	135,479,602.75
内部交易未实现利润	87,552,285.88	21,888,071.47	130,797,907.44	32,699,476.86
递延收益	189,594.62	28,439.19	29,844.00	4,476.60
可抵扣亏损	40,524,656.03	10,131,164.01		
存货跌价准备	2,394,601.97	359,190.30		
固定资产减值准备	1,243,120.93	310,780.23	1,243,120.93	310,780.23
合同资产坏账准备	87,049,376.56	13,057,406.48		
合计	1,252,331,472.78	201,755,842.36	1,030,582,018.53	168,494,336.44

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
投资性房地产公允价值变动	41,007,992.07	6,369,417.37		
合 计	41,007,992.07	6,369,417.37		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
应收账款坏账准备	3,827,600.25	
其他应收款坏账准备	3,889.38	
可抵扣亏损	81,360,546.61	
存货跌价准备	26,251,329.77	
合 计	111,443,366.01	

(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	年末余额	年初余额	备注
2022 年	3,662,744.43		
2023 年	10,527,757.81		
2024 年	11,211,874.60		
2025 年	14,769,913.26		
2026 年	41,188,256.51		
合 计	81,360,546.61		

21、 其他非流动资产

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买长期资产款项	307,356,933.00		307,356,933.00
工程质量保证金	-		-
乌鲁木齐经济技术开发区	639,973,010.77		639,973,010.77



项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
(头屯河区) 小微企业园			7
-			
合同资产	820,596,153.39		820,596,153.39
			9
合计	1,767,926,097.16	-	1,767,926,097.16

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买长期资产款项	315,381,070.18		315,381,070.18
			8
工程质量保证金	13,546,791.30		13,546,791.30
乌鲁木齐经济技术开发区 (头屯河区) 小微企业园	458,152,917.78		458,152,917.78
-			8
合同资产	857,585,948.82		857,585,948.82
			2
合计	1,644,666,728.08	-	1,644,666,728.08

## 22、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,417,349,999.10	1,267,000,000.00
信用借款	1,327,328,510.66	1,165,245,695.64
未到期应付利息	275,707.32	6,694,617.39
一次扣划利息		-1,762,263.34
合计	2,744,954,217.08	2,437,178,049.69

**23、 应付票据**

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	319,105,526.55	89,072,547.38
商业承兑汇票	368,986,812.27	136,156,635.44
合计	688,092,338.82	225,229,182.82

**24、 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	2,150,686,659.95	1,770,044,001.73
1至2年	1,199,287,357.13	1,118,230,396.42
2至3年	402,550,983.56	397,681,836.77
3至4年	314,347,858.35	221,496,172.68
4至5年	208,274,475.88	583,257,084.48
5年以上	247,224,095.22	48,949,442.50
合计	4,522,371,430.09	4,139,658,934.58

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆胜瑞通劳务有限公司	66,787,901.34	对方未结算
新疆金建设劳务有限公司	50,160,043.23	对方未结算
新疆筑鸿建设工程有限公司	37,271,235.20	对方未结算
新疆鑫金石商品混凝土有限责任公司	34,817,418.83	对方未结算
新疆城建(集团)股份有限公司	29,968,379.71	对方未结算
合计	219,004,978.31	——

**25、 预收款项**

## (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收租金	875,467.12	38,347.67
合计	875,467.12	38,347.67

## 26、 合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	673,553,360.80	973,971,168.77
检测费	222,523.72	500,679.22
材料费	2,830,223.82	
合计	676,606,108.34	974,471,847.99

注：合同负债年末余额较年初减少 30.57%，主要系本期收到的预收工程款减少所致。

## 27、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	59,746,507.51	197,856,304.73	201,719,906.14	55,882,906.10
二、离职后福利 -设定提存计划	59,220.80	25,296,732.72	25,283,474.24	72,479.28
三、辞退福利	61,999.00			61,999.00
四、一年内到期的 其他福利				-
合计	59,867,727.31	223,153,037.45	227,003,380.38	56,017,384.38

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、 奖金、津贴 和补贴	44,983,807.38	162,054,093.94	166,243,503.55	40,794,397.77
2、职工福 利费	66,240.00	5,833,243.56	5,855,996.33	43,487.23
3、社会保 险费	-5,787.56	12,422,971.44	12,417,183.88	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗 保险费	-5,787.56	11,365,331.00	11,359,543.44	-
工伤 保险费	-	1,035,485.52	1,035,485.52	-
生育 保险费	-	20,954.92	20,954.92	-
商业补 充医疗保险	-	1,200.00	1,200.00	-
4、住房公 积金	4,816.00	11,503,477.00	11,508,293.00	-
5、工会经 费和职工教 育经费	14,692,839.47	3,979,205.29	3,662,031.88	15,010,012.88
6、其他短 期薪酬	4,592.22	2,063,313.50	2,032,897.50	35,008.22
合计	59,746,507.51	197,856,304.73	201,719,906.14	55,882,906.10

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	17,938,054.02	17,938,054.02	-
2、失业保险费	-	561,613.46	561,613.46	-
3、企业年金缴费	59,220.80	6,797,065.24	6,783,806.76	72,479.28
合计	59,220.80	25,296,732.72	25,283,474.24	72,479.28

**28、 应交税费**

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,556,346.65	1,083,382.45
企业所得税	30,050,520.40	18,882,039.40
城市维护建设税	1,226,446.15	1,610,621.00

项目	年末余额	年初余额
房产税	1,391,788.63	1,044,636.86
个人所得税	138,412.91	204,267.57
教育费附加	457,454.51	1,040,857.62
印花税		964,904.95
其他	940,691.42	1,109,682.05
土地增值税		18,469,945.87
合计	37,761,660.67	44,410,337.77

## 29、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	247,550,445.36	18,583,843.16
其他应付款	136,934,992.35	158,396,725.05
合计	384,485,437.71	176,980,568.21

### (1) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	247,550,445.36	18,583,843.16
合计	247,550,445.36	18,583,843.16

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
往来款	66,604,336.17	90,736,379.32
劳保统筹	1,472,483.45	1,749,023.11
借款	22,212,108.58	18,634,541.46
保证金及押金	22,307,464.80	23,625,984.18
垫付款	9,406,386.76	7,341,927.76
股权转让款	1,522,243.57	1,522,243.57
其他	13,409,969.02	14,786,625.65

项目	年末余额	年初余额
合计	136,934,992.35	158,396,725.05

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆建投房地产开发有限公司	69,035,400.00	对方未结算
青岛第一市政工程有限公司	8,354,122.07	对方未结算
合计	77,389,522.07	——

**30、 一年内到期的非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注六、32）	428,204,594.54	417,765,730.39
一年内到期的租赁负债（附注六、34）	336,050.20	321,118.20
合计	428,540,644.74	418,086,848.59

**31、 其他流动负债**

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	310,146,307.02	603,745,046.43
合计	310,146,307.02	603,745,046.43

**32、 长期借款**

项目	年末余额	年初余额
质押借款	122,985,547.39	171,400,000.00
抵押借款	6,079,594.54	33,313,230.39
保证借款	325,000,000.00	925,165,730.39
信用借款	458,987,500.00	185,155,057.57
抵押、保证借款	293,000,000.00	287,000,000.00
未到期应付利息		2,539,955.11
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	428,204,594.54	417,765,730.39
合计	777,848,047.39	1,186,808,243.07

注：质押借款的质押物为哈密市维泰物流园建设有限公司 PPP 项目合同项下的应收账款

款；抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注六、60;

### 33、 应付债券

#### (1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
北京银行中期票据	177,904,987.87	177,566,737.99
维泰优 A、B	554,453,350.54	550,408,018.89
合计	732,358,338.41	727,974,756.88

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
北京银行中期票据	170,000,000.00	2020-3-25	2023-3-25	170,000,000.00	177,566,737.99		11,050,000.00	338,249.88	11,050,000.00	177,904,987.87
维泰优A、B	550,000,000.00	2020-11-3	2023-11-3	550,000,000.00	550,408,018.89		33,312,500.00	1,482,831.65	30,750,000.00	554,453,350.54
小计	720,000,000.00			720,000,000.00	727,974,756.88	-	44,362,500.00	1,821,081.53	41,800,000.00	732,358,338.41
减： 一年内到期部分 年末余										



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
额										

**34、 租赁负债**

项 目	年初余额	年末余额
长期租赁负债	1,155,428.58	1,540,571.44
其中：未确认融资费用	99,672.36	163,697.02
减：一年内到期的租赁负债（附注六、30）	336,050.20	321,118.20
合 计	719,706.02	1,055,756.22

**35、 长期应付款**

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	390,492,688.89	180,112,483.33
专项应付款	1,578,083.61	1,083,631.15
合 计	392,070,772.50	181,196,114.48

**(1) 长期应付款**

项目	年末余额	年初余额
专项债	390,492,688.89	180,112,483.33
合 计	390,492,688.89	180,112,483.33

**(2) 专项应付款**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
活动专项经费	1,083,631.15	2,088,800.00	1,594,347.54	1,578,083.61	财政拨款
合 计	1,083,631.15	2,088,800.00	1,594,347.54	1,578,083.61	

注：账面专项应付款为乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政局拨付的“访惠聚”工作队“为民办实事”、“第一书记”经费，“民族团结一家亲”活动经费。

**36、 递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	219,438.62	-	29,844.00	189,594.62	财政拨款
合 计	219,438.62	-	29,844.00	189,594.62	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
天山英才计划	29,844.00			29,844.00			与收益相关
城市高架混凝土桥梁氯盐侵蚀分析及养护策略研究	100,607.62					100,607.62	与收益相关
地下综合管廊在线监测系统技术研究	88,987.00					88,987.00	与收益相关
合计	219,438.62			29,844.00		189,594.62	——

### 37、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,063.00						360,000,063.00

### 38、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	764,775,444.41			764,775,444.41
合计	764,775,444.41	-	-	764,775,444.41

### 39、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		41,007,992.07	-	-	6,369,417.37	34,638,574.70	-	34,638,574.70
投资性房地产公允价值变动		41,007,992.07			6,369,417.37	34,638,574.70		34,638,574.70
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,500.00	-1,500.00				-1,500.00		
其中：应收款项融资减值准备	1,500.00	-1,500.00				-1,500.00		-
其他综合收益合计	1,500.00	41,006,492.07			6,369,417.37	34,637,074.70		34,638,574.70

#### 40、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	147,968,253.09	1,720,665.07	7,120,035.81	142,568,882.35
合计	147,968,253.09	1,720,665.07	7,120,035.81	142,568,882.35

注：本公司按照《企业安全费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）第十四条“中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

本公司已取得相关部门的批准，本年度缓提一年安全费用。

#### 41、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	180,000,031.50			180,000,031.50
合计	180,000,031.50		-	180,000,031.50

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

#### 42、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	1,659,999,434.20	1,593,041,317.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-16,813,676.54	-14,018,720.02
调整后年初未分配利润	1,643,185,757.66	1,579,022,597.63
加：本年归属于母公司股东的净利润	58,405,393.46	98,047,262.03
减：提取法定盈余公积	-	870,422.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	232,222,360.63	16,200,002.84

项目	本年	上年
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,469,368,790.49	1,659,999,434.20

注：本集团调整年初未分配利润共计-16,783,781.41元，其中：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-16,783,781.41元。

#### 43、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,440,408,846.2 4	3,765,347,294.4 0	4,079,851,127.5 7	3,431,022,984.7 1
其他业务	16,036,711.08	6,525,102.82	13,268,251.44	458,997.04
合计	4,456,445,557.3 2	3,771,872,397.2 2	4,093,119,379.0 1	3,431,481,981.7 5

##### (1) 本年收入按提供商品类型分类：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
市政工程	2,211,527,862. 26	1,824,373,756. 21	2,106,041,878. 32	1,726,032,628. 91
房屋建筑	2,119,537,689. 81	1,877,427,433. 72	1,901,406,567. 60	1,665,657,355. 62
建筑材料销售	38,719,223.11	29,761,868.73	18,293,896.03	12,420,887.39
检测费	38,685,444.15	20,199,202.39	27,575,028.26	12,980,673.02
工程设计	31,938,626.91	13,585,033.35	26,533,757.36	13,931,439.77

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	16,036,711.08	6,525,102.82	13,268,251.44	458,997.04
合计	4,456,445,557. 32	3,771,872,397. 22	4,093,119,379. 01	3,431,481,981. 75

(2) 本年合同产生的收入情况



合同分类	市政工程	房屋建筑	建筑材料销售	检测费	工程设计	其他业务	合计
按商品转让的时间分类:							
在某一时点转让			38,719,223.11	38,685,444.15	31,938,626.91		109,343,294.17
在某一时段内转让	2,211,527,862.26	2,119,537,689.81					4,331,065,552.07
其他业务收入						16,036,711.08	16,036,711.08
合计	2,211,527,862.26	2,119,537,689.81	38,719,223.11	38,685,444.15	31,938,626.91	16,036,711.08	4,456,445,557.32

#### 履约义务的说明

本公司主要向客户提供基础设施建设服务,通常单个施工项目整体构成单项履约义务,本集团将其作为某一时段内履行的履约义务,按照履约进度,在合同期内确认收入。

**44、 税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,724,934.23	1,696,413.01
教育费附加	852,289.59	914,486.41
地方教育费附加	557,887.90	379,473.70
房产税	7,751,071.66	3,189,157.74
土地使用税	1,315,433.95	909,364.31
车船使用税	32,121.62	28,480.50
印花税	1,066,002.87	893,191.62
环境保护税	185,285.70	5,634.18
资源税	12,020.10	
合计	13,497,047.62	8,016,201.47

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**45、 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	443,075.62	
运输装卸费	291,142.98	291,330.22
广告策划费	759,191.72	75,471.70
其他	3,962.83	457.00
合计	1,497,373.15	367,258.92

**46、 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	84,301,643.08	80,839,709.00
业务招待费	35,650.00	29,019.00
固定资产折旧	17,383,553.93	15,500,636.78
无形资产摊销	7,674,482.38	6,430,979.91
租赁费	1,460,612.72	2,211,956.80
物料消耗	199,252.04	193,354.29

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	4,158,679.84	1,801,738.18
差旅费	577,447.71	483,992.57
中介机构费用	9,454,309.38	8,423,045.52
残保基金	456,090.56	1,061,207.48
车辆使用费	3,766,810.47	2,281,478.09
企业年金	2,470,880.20	2,644,384.28
交通费	103,449.22	76,349.98
水电暖费	7,047,691.92	4,406,932.07
通讯费	653,673.01	412,911.12
宣传费	644,922.55	2,590,036.37
招标费	961,487.75	409,845.61
存货毁损		121,848.15
疫情支出	4,878,184.68	3,087,240.91
其他	6,855,983.58	5,690,327.60
合计	153,084,805.02	138,696,993.71

#### 47、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,344,356.58	6,479,815.30
咨询服务费		124,750.89
合计	1,344,356.58	6,604,566.19

#### 48、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	193,734,458.50	171,257,351.47
减：利息收入	22,353,850.94	6,078,407.40
银行手续费及其他	20,738,378.04	9,705,940.27
合计	192,118,985.60	174,884,884.34

**49、 其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	273,523.87	1,249,279.91	273,523.87
个税手续费返还	163,991.00	187,804.25	163,991.00
其他		10,000.00	
合计	437,514.87	1,447,084.16	437,514.87

## 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
增值税减免		840.00					与收益相关
失业保险返还		37,712.09			173,975.92		与收益相关
稳岗补贴		205,127.78			924,103.99		与收益相关
天山英才计划		29,844.00					
园区发展专项资金补助					151,200.00		
合计		273,523.87			1,249,279.91		

**50、 投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	62,447.99	262.88
合计	62,447.99	262.88

**51、 信用减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-213,295,839.67	-205,260,658.93
其他应收款坏账损失	-14,384,633.90	-8,793,214.23
应收票据减值损失		-1,500.00
合计	-227,680,473.57	-214,055,373.16

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

## 52、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-635,996.92	1,308,839.90
合同资产减值损失	-17,032,908.69	6,471,986.73
合计	-17,668,905.61	7,780,826.63

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

## 53、 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		74,500,199.04	
合计		74,500,199.04	

## 54、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
核销无法支付的应付款项	7,458,013.36	2,615,758.22	7,458,013.36
罚没利得	124,450.00	280,900.00	124,450.00
其他	248,322.93	179,435.82	248,322.93
合计	7,830,786.29	3,076,094.04	7,830,786.29

## 55、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		732,160.53	-
滞纳金支出	426,866.04		426,866.04
对外捐赠支出		36,000.00	
罚没损失	50,000.00	43,872.61	50,000.00
其他	28,980.00	168,757.30	28,980.00
合计	505,846.04	980,790.44	505,846.04

## 56、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	58,298,323.68	68,632,334.44
递延所得税费用	-33,261,505.92	35,557,816.76
合计	25,036,817.76	104,190,151.20

## 57、 其他综合收益

详见附注六、39。

## 58、 现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	6,833,002.80	6,078,407.40
政府补助	243,679.87	668,703.99
与经营相关的其他货币资金净减少额	31,902,040.86	
收到的各项保证金、代收代扣款项等	106,357,009.43	175,014,744.65
合计	145,335,732.96	181,761,856.04

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：银行手续费	6,015,823.74	2,337,737.62
司法冻结款	28,089,127.21	
各项费用	44,995,733.72	36,417,677.83
对外捐赠		36,000.00
支付的各项保证金、代扣代付款项等	377,750,198.70	92,070,078.24
与经营相关的其他货币资金净增加额		61,394,515.90
合计	456,850,883.37	192,256,009.59

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金		
项目	本年发生额	上年发生额
专项债	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项目	本年发生额	上年发生额
筹资费	23,906,567.11	8,608,300.00
三个月以上到期的与筹资相关的其他货币资金净增加额	7,157,670.42	111,488,355.65
合计	31,064,237.53	120,096,655.65

(5) PPP项目建造期间的现金流量		
PPP项目建造期间的现金流量	本年发生额	上年发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,595,274.80	3,937,139.19
购买商品、接受劳务支付的现金	26,418,458.39	
合计	35,013,733.19	3,937,139.19

## 59、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	60,469,298.30	100,645,644.58
加：资产减值准备	17,668,905.61	214,055,373.16
信用减值损失	227,680,473.57	-7,780,826.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,397,179.19	24,787,104.39
无形资产摊销	8,195,910.80	6,592,638.59
长期待摊费用摊销	4,696,413.82	4,322,642.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		-74,500,199.04

补充资料	本年金额	上年金额
产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	193,734,458.50	180,201,408.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,447.99	262.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,261,505.92	35,557,816.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,422,162.02	-857,061,709.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,459,791.46	-575,667,891.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-288,896,318.34	1,249,559,809.21
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	210,584,738.10	300,712,073.93
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	
现金的年末余额	1,430,550,296.06	1,642,530,942.11
减：现金的年初余额	1,642,530,942.11	752,847,601.75
加：现金等价物的年末余额	-	
减：现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-211,980,646.05	889,683,340.36
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,430,550,296.06	1,642,530,942.11



项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,430,550,296.06	1,642,530,942.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,430,550,296.06	1,642,530,942.11
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		

#### 60、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	114,833,112.42	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金未到期、诉前保全资产
投资性房地产	581,701,245.8	抵押贷款
在建工程	15,835,070.87	抵押贷款
合计	712,369,429.09	

所有权或使用权受到限制的资产说明：新疆维泰置业有限公司向国家开发银行新疆维吾尔自治区分行贷款用于建设养老院项目，贷款合同金额为3亿元，借款日为2018年12月14日，还款日为2031年12月14日，截止2021年12月31日贷款余额293,000,000.00元，抵押物：白鸟湖新区内建筑面积总共为44,223.00平方米的5栋配套养老住宅和白鸟湖新区内建筑面积总共为7,701.00平方米的2栋商业用房，本年度部分达到可使用状态，转入固定资产/投资性房地产。

#### 61、 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
增值税减免	840.00	其他收益	840.00
失业保险返还	37,712.09	其他收益	37,712.09
稳岗补贴	205,127.78	其他收益	205,127.78
合计	243,679.87		243,679.87

## 七、 合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

本期新设子公司乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司、新疆维泰恒德石诚建设工程有限公司。

## 八、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1、新疆市政园林有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程绿化	100.00	100.00	设立
2、新疆通泰市政工程材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	沥青混凝土、水泥、预制构件	100.00	100.00	设立
3、新疆维泰消防工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程施工、维修	100.00	100.00	设立
4、新疆维泰置业有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	100.00	100.00	设立
5、新疆恒泰利达建设工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程施工	100.00	100.00	设立
6、新疆城建试验检测有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	试验检测	97.99	97.99	设立
7、新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	市政综合工程	70.87	70.87	设立
8、新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建材生产、销售	90.00	90.00	设立
9、乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	管网建设管理	100.00	100.00	设立
10、哈密市维泰物流园建设有限公司	哈密市	哈密市	建设、运营	100.00	100.00	设立
11、乌鲁木齐维泰公路建设管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建设、运营	100.00	100.00	设立
12、乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建设、运营管理	100.00	100.00	设立
13、新疆维泰园区运营有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	园区运营管理	100.00	100.00	设立
14、乌鲁木齐达坂城特	乌鲁木齐市	乌鲁木齐	建设、运营管	95.56	95.56	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
色小镇建设有限公司		市	理			
15、新疆维泰恒德石诚建设工程有限公司	石河子市	石河子市	工程施工	100.00	100.00	设立 (尚未出资)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
新疆城建试验检测有限公司	2.01	208,703.24		773,499.27
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	29.13	1,660,351.05		12,288,435.56
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	10.00	238,453.58		9,471,487.15
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	4.44	-43,283.03		1,340,916.97

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆城建试验检测有限公司	32,823,814.81	21,630,209.46	54,454,024.27	15,781,879.01	189,594.62	15,971,473.63
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	60,414,009.43	91,804.39	60,505,813.82	19,656,693.91	-	19,656,693.91
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	225,815,356.65	55,762,833.75	281,578,190.40	186,863,318.91	-	186,863,318.91
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	4,642,406.83	85,106,410.22	89,748,817.05	59,539,460.14	-	59,539,460.14

(续表):

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆城建试验检测有限公司	33,312,965.46	15,255,423.91	48,568,389.37	20,277,989.84	189,594.62	20,467,584.46
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	84,386,395.15	37,201.49	84,423,596.64	33,839,374.41	-	33,839,374.41
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	132,678,514.78	58,091,063.21	190,769,577.99	98,439,242.32	-	98,439,242.32
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆城建检验检测有限公司	40,259,763.15	10,383,245.73	10,383,245.73	15,470,855.22
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	46,149,928.88	5,699,797.62	5,699,797.62	14,341,704.69
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	165,662,480.96	2,384,535.82	2,384,535.82	-43,443,191.17
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	-	-974,843.09	-974,843.09	-30,065,675.00

(续表):

子公司名称	年初发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆城建检验检测有限公司	29,065,735.42	9,094,563.10	9,094,563.10	10,434,116.67
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	55,675,088.86	7,455,241.00	7,455,241.00	70,343,360.20
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	121,280,050.79	5,978.30	5,978.30	-31,408,179.85
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司				

## 2、 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	619,777.90	557,329.91
下列各项按持股比例计算的合计数	62,447.99	262.88
—净利润	156,119.98	657.20
—其他综合收益		
—综合收益总额	156,119.98	657.20

## 九、 金融工具及其风险

### (一) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、其他权益工具投资、借款、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团未开展外汇业务，故管理层认为所承担的汇率风险较低。

#### (2) 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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面

临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团带息债务情况如下：

带息债务类型	年末余额	年初余额
浮动利率带息债务		
其中：短期借款	2,744,954,217.08	2,437,178,049.69
长期借款	777,848,047.39	1,186,808,243.07
一年内到期的非流动负债(1年内到期长期借款)	428,204,594.54	417,765,730.39
应付债券	732,358,338.41	727,974,756.88
长期应付款-专项债	110,000,000.00	
合计	4,793,365,197.42	4,769,726,780.03

本集团以报告期各年度年末借款、应付债券为基数，进行利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对税前利润产生的影响。具体如下：

项目	本年	上年
	税前利润影响数	税前利润影响数
人民币基准利率增加 25 个基准点	-	-
	6,862,385.54	6,092,945.12
人民币基准利率降低 25 个基准点	6,862,385.54	6,092,945.12

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于该公司已资不抵债，本集团已全额计提坏账准备。

### **3、流动性风险**

流动性风险，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。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2021 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：



项目	金融负债						合计
	1 年以内 (含 1 年)	1 年至 2 年 (含 2 年)	2 年至 3 年 (含 3 年)	3 年至 4 年 (含 4 年)	4 年至 5 年 (含 5 年)	5 年以上	
短期借款 (含利息)	2,744,954,217.08						2,744,954,217.08
应付票据	688,092,338.82						688,092,338.82
应付账款	4,522,371,430.09						4,522,371,430.09
其他应付款	384,485,437.71						384,485,437.71
一年内到期的非流动负债	428,540,644.74						428,540,644.74
长期借款 (含利息)		494,248,047.39	51,600,000.00	29,000,000.00	31,000,000.00	172,000,000.00	777,848,047.39
应付债券 (含利息)	15,975,000.00		720,000,000.00				735,975,000.00
租赁负债		385,142.86	385,142.86				770,285.71
长期应付款 (含	1,578,083.61					390,492,688.89	392,070,772.50

项目	金融负债						合计
	1 年以内 (含 1 年)	1 年至 2 年 (含 2 年)	2 年至 3 年 (含 3 年)	3 年至 4 年 (含 4 年)	4 年至 5 年 (含 5 年)	5 年以上	
利息)							
合计	8,785,997,152.05	494,633,190.25	771,985,142.86	29,000,000.00	31,000,000.00	562,492,688.89	10,675,108,174.04

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			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				
（一）应收款项融资			3,504,946.27	3,504,946.27
应收票据			3,504,946.27	3,504,946.27
（二）其他权益工具投资			33,333,333.00	33,333,333.00
（三）投资性房地产			582,057,183.23	582,057,183.23
1、出租的土地使用权			29,884,979.63	29,884,979.63
2、出租的建筑物			552,172,203.60	552,172,203.60

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

项目	估值技术	输入值
其他权益工具投资-对非上市公司的非交易性权益工具投资	收益法	未来现金流量

### 3、持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息

项目	年初余额	本年新增投资	本年减少投资	本年计入公允价值变动收益	本年计入其他综合收益的公允价值变动	年末余额
应收款项融资	47,011,687.05	3,506,446.27	47,011,687.05		1,500.00	3,504,946.27
其他权益工具投资	33,333,333.00					33,333,333.00
投资性房地产	355,937.43	581,701,245.80				582,057,183.23
合计	80,700,957.48	585,207,692.07	47,011,687.05		1,500.00	618,895,462.50

4、持续的公允价值计量项目，报告期内未发生各层级之间的转换。

5、报告期内未发生估值技术变更。

#### 十一、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)阿里山街566号	开发区国有资产的运营管理	263,340.39	61.84	61.84

注：本公司的最终控制方是乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会。

##### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

##### 3、本集团的合营和联营企业情况

本集团无重要的合营或联营企业，详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
乌鲁木齐经济技术开发区绿谷金融投资有限公司	控股股东直接控制
新疆建投项目管理咨询有限公司	控股股东直接控制
乌鲁木齐鸿之翼投资有限公司	控股股东直接控制
新疆建投房地产开发有限公司	控股股东直接控制
新疆建投水业有限公司	控股股东直接控制
新疆欣泰瑞资产管理有限公司	控股股东直接控制
新疆骑马山热力有限公司	控股股东直接控制
新疆维泰热力股份有限公司	控股股东直接控制
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	控股股东直接控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
新疆丝路汉能新能源有限公司	控股股东直接控制
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	控股股东直接控制
新疆九正供应链管理有限公司	控股股东直接控制
新疆建投中壹文化产业股份有限公司	控股股东直接控制
新疆丝路西大门科技有限公司	控股股东直接控制
新疆国力天元国际贸易有限责任公司	控股股东直接控制
新疆建投教育产业投资服务有限公司	控股股东直接控制
新疆建投康养产业发展有限公司	控股股东直接控制
新疆建投新兴产业园区运营有限公司	控股股东直接控制
新疆建投绿源水务经营有限公司	控股股东直接控制
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区有线电视网络传输有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区中小企业服务中心(有限公司)	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区国投物业服务有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司	控股股东间接控制
新疆昌河建设开发投资有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐兴屯发展有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区绿谷融媒有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐昌河融资担保有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司	控股股东间接控制
鸿之翼商业保理(新疆)有限公司	控股股东间接控制
新疆银鸿投资管理有限公司	控股股东间接控制
新疆建泰资产管理有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐万鼎凯源电子科技有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)中至金服务合伙企业(有限合伙)	控股股东间接控制
新疆乔治海茵茨飞机制造有限公司	控股股东间接控制
中鸿翼融资租赁(新疆)有限公司	控股股东间接控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
乌鲁木齐经济技术开发区新开丝路投资合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐京投投资有限合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区鸿开产业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区银泰投资合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区鸿之翼农商产业服务合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区鸿之翼京投投资合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区建投浦银投资合伙企业（有限合伙）	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区建投招商城市发展基金（有限合伙）	控股股东间接控制
新疆欣泰瑞物业服务有限公司	控股股东间接控制
新疆市政物业服务有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐综合保税区恒成物业服务有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐综保区恒信供应链管理有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐经济技术开发区智臻投资有限责任公司	控股股东间接控制
新疆赢臻基金管理有限公司	控股股东间接控制
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	董事任职董事、副总经理
新疆顺通达工程检测有限责任公司	董事任董事长
乌鲁木齐市恒开小额贷款股份有限公司	董事任职监事
乌鲁木齐经济技术开发区鑫海永泰国际贸易有限公司	董事任职监事
乌鲁木齐银行股份有限公司	董事任职董事
广汇能源股份有限公司	董事任职独立董事
新疆准东石油技术股份有限公司	董事任职独立董事
新疆和合珠宝玉器股份有限公司	董事任职独立董事
新疆伊力特实业股份有限公司	董事任职独立董事
陕汽新疆汽车有限公司	董事任职董事
新疆绿能环境服务股份有限公司	董事任职董事
新疆库尔勒香梨股份有限公司	董事任职监事
新疆建投两港产业投资运营有限公司	控股股东全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
新疆建投安居保障性住房管理有限公司	控股股东全资子公司
新疆建投酒店运营管理有限公司	建投两港产业全资子公司
新疆金投资产管理股份有限公司	董事邹治军任职董事、副总经理
新疆天山水泥股份有限公司	独立董事占磊任职独立董事
中信国安葡萄酒业股份有限公司	独立董事占磊任职独立董事

## 5、关联方交易情况

### (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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	机械费	771,736.81	1,351,279.50
新疆维泰热力股份有限公司	房屋租赁、暖气费、工程款、设施费	5,755,888.42	3,627,162.93
新疆建投项目管理咨询有限公司	招标代理费	506,750.23	2,250,266.91
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司	担保费	41,089.91	557,218.38
乌鲁木齐经济技术开发区人才服务有限责任公司	劳务派遣费	629,396.92	
新疆欣泰瑞资产管理有限公司	餐费	647,350.00	823,707.55
新疆市政物业服务有限公司	物业费	2,490,603.18	375,877.32
新疆昌河建设开发投资有限公司	工程款		220,284.70
新疆顺通达工程检测有限责任公司	检测费	56,415.09	
新疆九正供应链管理有限公司	材料费	41,988,342.39	
乌鲁木齐综合保税区恒成物业服务有限公司	水费	844,856.45	

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	工程施工	4,717,274.52	
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	工程施工	37,558,617.11	82,575,211.83
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	工程施工	152,601,371.57	5,035,379.16
新疆建投房地产开发有限公司	工程施工	37,956,586.78	15,751,387.06
新疆维泰热力股份有限公司	工程施工	29,778,637.00	23,156,750.67
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	工程施工	39,715,248.96	
新疆建投水业有限公司	工程款	3,932,849.34	
新疆丝路汉能新能源有限公司	租赁收入	180,582.29	

## （2） 关联担保情况

### ①本集团作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	10,050.00	2019年5月31日	2022年5月30日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	10,000.00	2020年6月23日	2022年2月25日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	1,579.23	2020年8月10日	2023年7月27日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	2,165.52	2020年9月18日	2023年7月28日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	605.25	2020年9月27日	2023年7月29日	否



担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
乌鲁木齐经济技术开发区建设 投资开发(集团)有限公司	3,900.00	2020年12月10日	2022年8月27日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设 投资开发(集团)有限公司	4,306.00	2020年12月11日	2023年12月11日	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设 投资开发(集团)有限公司	1,294.00	2020年12月18日	2023年12月12日	否
新疆市政园林有限公司	6,600.00	2020年1月10日	2022年1月10日	否
新疆市政园林有限公司	24,000.00	2021年2月4日	主合同约定的债务 履行期限届满之日 起三年	否
新疆市政园林有限公司	10,000.00	2021年4月7日	2022年4月6日	否
新疆维泰置业有限公司	5,500.00	2021年10月29日	2022年10月29日	否
合计	80,000.00			

②本集团作为担保方

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
乌鲁木齐经济技术开发区维 泰地下管网投资运营有限公 司	34,000.0 0	2017年12月18 日	2023年12月15日	否
新疆维泰置业有限公司	30,000.0 0	2018年12月14 日	2031年12月14日	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限 公司	1,000.00	2020年6月16日	2022年6月27日	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限 公司	950.00	2021年8月30日	2022年8月30日	否
新疆通泰市政工程材料有限 公司	1,000.00	2021年6月25日	2022年6月24日	否

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
新疆通泰市政工程材料有限公司	1,000.00	2021年3月19日	2024年3月18日	否
新疆维泰消防工程有限公司	1,000.00	2021年4月30日	2022年4月30日	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	1,000.00	2021年5月17日	2022年5月16日	否
新疆市政园林有限公司	3,000.00	2021年9月29日	2022年9月28日	否
合计	72,950.00			

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	91,696,401.66	68,760,106.64	91,696,401.66	56,176,084.18
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	1,479,897.32	82,325.95	49,258.48	39,406.78
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	123,979,552.55	16,878,549.06	201,940,912.02	36,315,389.70
新疆建投房地产开发有限公司	119,591,553.08	6,597,133.46	128,803,703.04	6,641,452.24
新疆维泰热力股份有限公司	32,179,570.60	3,425,464.22	22,421,489.04	2,410,014.52
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	13,989,070.59	1,535,261.11	35,217,128.58	2,144,834.43
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	163,874,825.44	81,937,412.72	181,721,043.71	37,105,832.92
新疆丝路汉能新能源有限公司			76,093.38	2,282.80
合计	546,790,871.24	179,216,253.16	661,926,029.91	140,835,297.57
预付款项:				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆建投项目管理咨询有限公司	305,590.00		305,590.00	
新疆维泰热力股份有限公司	282.9		282.90	
合计	305,872.90		305,872.90	
其他应收款:				
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	3,000,000.00	2,400,000.00	3,000,000.00	2,400,000.00
乌鲁木齐综合保税区开发建设运营有限公司	20,274,923.78	1,453,488.71	20,274,923.78	3,851,855.66
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	96,375,460.76	2,919,734.07	434,464.62	21,723.23
新疆建投项目管理咨询有限公司	172,844.00	24,435.64	2,147,244.00	106,762.20
新疆欣泰瑞物业服务有限公司	14,216.00	426.48		
新疆市政物业服务有限公司	1,006,027.40	10,060.27		
合计	120,843,471.94	6,808,145.17	25,856,632.40	6,380,341.09

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	1,761,338.58	998,945.83
乌鲁木齐经济技术开发区有线电视网络传输有限公司	111,790.00	21,790.00
新疆建投项目管理咨询有限公司		1,650,488.62
新疆市政物业服务有限公司	2,176,553.43	24,175.80
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司		
新疆维泰热力股份有限公司	3,926,303.18	5,396,707.41
新疆欣泰瑞资产管理有限公司	647,350.00	532,465.00
新疆欣泰瑞物业服务有限公司		240,000.00
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司		557,218.38
新疆天山水泥股份有限公司	900.00	
合计	8,624,235.19	9,421,791.04
其他应付款:		

项目名称	年末余额	年初余额
新疆建投房地产开发有限公司	69,035,400.00	73,288,300.00
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司		81,818.71
新疆丝路汉能新能源有限公司		3,900.00
合计	69,035,400.00	73,374,018.71
应付股利:		
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	10,418,866.26	
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司		
合计	148,438,990.12	
合同负债:		
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	19,843,588.88	16,150,000.00
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	1,772,383.52	
合计	21,615,972.40	16,150,000.00

## 十二、 股份支付

截至2021年12月31日,本集团无需要披露的股份支付事项。

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至2021年12月31日,本集团无需披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

年末本集团需要说明的涉及诉讼案件情况如下:

序号	案由	案号	原告	被告	涉及法院
1	买卖合同纠纷	(2021)新0106民初第6448号	新疆博格达电气设备制造有限公司	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
2	建设工程分包合同纠纷	(2021)新0106民初第6170号	新疆勇豪金汇建设工程有限公司	淮安市第五建筑工程有限公司乌鲁木齐分公司、维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
3	买卖合同纠纷	(2021)新0106民初第5949号	新疆西部蓝天建筑节能科技有限公司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
4	买卖合同纠纷	(2021)新0106民初第6417号	新疆燎源成套电气有限公司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
5	买卖合同纠纷	(2021)新0106民初第6987号	水磨沟区华凌市场金亿特门业经销部	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
6	建设工程施工合同纠纷	(2021)新0106民初第7869号	新疆光华电力工程有限公司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
7	生命权、身体权、健康权纠纷	(2021)新0106民初第7869号	马凤兰	新疆维泰热力股份有限公司、维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
8	买卖合同纠纷	(2021)新0106民初第7080号	新疆中泰集团工程有限公司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
9	劳务合同纠纷	(2021)新0106民初第6037号	唐新梅	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
10	建设工程分包	(2021)新	新疆冶金建设	维泰股份	乌鲁木齐市水磨沟

序号	案由	案号	原告	被告	涉及法院
	包合同纠纷	0105 民初第 8563 号	(集团)有限责 任公司		区人民法院
11	建设工程分 包合同纠纷	(2021)新 0106 民初第 6775 号	上海京藤建设工 程(集团)有限 公司新疆一分公 司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河 区人民法院
12	建设工程分 包合同纠纷	(2021)新 0106 民初第 6776 号	上海京藤建设工 程(集团)有限 公司新疆一分公 司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河 区人民法院
13	建设工程分 包合同纠纷	(2021)新 0106 民初第 6677 号	上海京藤建设工 程(集团)有限 公司新疆一分公 司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河 区人民法院
14	建设工程分 包合同纠纷	(2021)新 0106 民初第 6779 号	上海京藤建设工 程(集团)有限 公司新疆一分公 司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河 区人民法院
15	建设工程分 包合同纠纷	(2021)新 0106 民初第 6780 号	上海京藤建设工 程(集团)有限 公司新疆一分公 司	维泰股份	乌鲁木齐市头屯河 区人民法院

### 3、接上表:

序号	涉案金额	审理状态	审理结果	年度	说明
1	1,307,607.90	一审	已开庭未判决	2021 年度	
2	4,703,600.91	一审	未开庭	2021 年度	
3	1,166,273.22	一审	已开庭未判决	2021 年度	
4	949,940.56	一审	已开庭未判决	2021 年度	

5	3,107,829.00	一审	已开庭未判决	2021年度	
6	541,145.48	一审	已开庭未判决	2021年度	
7	127,128.62	一审	未开庭	2021年度	
8	1,619,834.09	一审	未开庭	2021年度	
9	89,522.00	一审	未开庭	2021年度	
10	13,185,180.70	一审	未开庭	2021年度	
11	2,123,802.19	一审	未开庭	2021年度	
12	2,714,967.53	一审	未开庭	2021年度	
13	1,489,996.30	一审	未开庭	2021年度	
14	272,210.82	一审	未开庭	2021年度	
15	838,110.36	一审	未开庭	2021年度	

#### 十四、 资产负债表日后事项

1、截止审计报告日前，公司受限的冻结货币资金中，24,691,339.78元已解除冻结。

2、公司于2022年4月查询公司银行账户时，发现公司在中国银行开立的基本账户部分资金被冻结，冻结金额为5,479,596.23元。除被冻结金额不能使用外，账户其他功能正常。上述被冻结情况均系公司与供应商发生的合同纠纷案引起，供应商向法院提出诉前保全申请。

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、 前期差错更正

公司于2021年度发生前期会计差错更正，公司已对2020年度财务报表进行了追溯调整，本公司现将前期重大差错更正事项说明如下：

2017年12月22日维泰股份与乌鲁木齐经济技术开发区建设发展总公司（简称建发公司）签署了关于新疆朗坤房地产开发有限公司（简称朗坤房产）《产（股）权转让协议书》，朗坤房产于2017年12月29日办理工商变更登记。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司以新疆朗坤房地产开发有限公司2016年12月31日为评估基准日的评估报告，净资产评估值549,866,422.16元。

在股权转让过程中，维泰股份与建发公司双方均认为评估值不准确，并于2017年12月底签署了《补充协议书》，其中约定：“3. 股权价值调整机制”、“4. 债权债务处理方案”对股权交割日后发生且未纳入股权交割日负债约定，涉及交割日前相关项目所承担的成本费用，由股权转让方维泰股份予以承担与补偿。为此，在股权转让协议书签订后至今，建发公司仍有1.56亿的股权转让款未向公司支付。

双方经过多次商议及复核，最终于2021年4月达成一致意见，由新疆天合资产评估有

限责任公司，针对股权价值所涉及朗坤房产公司股东全部权益价值出具了追溯评估报告，根据该追溯评估报告，2017年12月31日朗坤房产股东全部权益的评估价值为400,974,995.75元，需调减朗坤房产2016年12月31日评估净资产148,891,426.41元。

由于该事项2017年股权转让时已经存在，公司2017年年报时合理预估对股权转让价款的调整金额及对会计报表的影响，因此将调减金额148,891,426.41元追溯调整至2017年，调减对建发公司的其他应收款及相应的坏账准备、所得税。

2021年10月国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局受理了公司上述以前年度多缴税款的退税事宜，当地税务局认为退税事项是合理的，但由于公司2021年度适用15%企业所得税率，不适用以前年度适用25%企业所得税率进行退税，故公司将以前年度多冲回10%的所得税费用，采用追溯重述法对期初会计报表进行了更正，具体明细如下：

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	会计差错累积影响 金额	重述后金额
应交税费	29,521,195.13	14,889,142.64	44,410,337.77
盈余公积	180,000,031.50		180,000,031.50
未分配利润	1674888576.84	-14,889,142.64	1659999434.20

## 2、 租赁

### (1) 本集团作为承租人

#### ①计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	3,448,471.20

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

#### ②与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 （适用于简化处理）	经营活动现金流出	3,758,833.61
合 计	——	3,758,833.61

### (2) 本集团作为出租人



与经营租赁有关的信息

①计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	营业收入	16,243,706.65
合 计		16,243,706.65

②租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	875,467.12
资产负债表日后第 2 年	
资产负债表日后第 3 年	
资产负债表日后第 4 年	
资产负债表日后第 5 年	
剩余年度	
合 计	875,467.12

**3、PPP 项目合同情况**

(1) 达坂城特色小镇建设项目

合同甲方：乌鲁木齐市达坂城区建设局（乌鲁木齐市达坂城区交通局、乌鲁木齐市达坂城区人民防空办公室）

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 15 年

特许经营权内容：

公司在遵守 PPP 项目合同对其规定的各项义务的前提下，甲方授予乙方独占的、具有排他性的特许经营权，该权利在整个项目合作期内有效。公司享有的特许经营权包括：

- ①投资、建设项目的权利；
- ②运营维护、管理项目的权利；
- ③根据合同和相关政策、法规规定收取使用者付费以及获得可行性缺口补助的权利。

项目资本金：本项目估算总投资为 47,260.11 万元，项目资本金比例为项目总投资的 20%，约 9,452.02 万元。项目资本金以项目公司各股东自有资金（非债务性资金）方式出资。项目资本金按实际工程建设进度逐步投入，其中政府方出资比例为 5%，社会资本方出资比例为 95%。

项目回报机制：本项目具备收费条件，但运营收入无法弥补乙方建设、运营成本及合理收益，因此本项目采用可行性缺口补助的方式来弥补第三方使用者付费收入不足以满足乙方的合理回报。

项目资产移交：

合作期满后，乙方应将本项目资产应无偿移交给甲方，且乙方需确保移交的项目设施不存在任何抵押、质押等担保权益或产权约束，以及任何性质的索赔权。

### （2）高铁核心区卫星路以西片区路网及管网工程

合同甲方：乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）建设综合管理服务中心

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 8 年。

特许经营权内容：

- ①独家享有投资、建设、运营和维护本项目的权利；
- ②在合作期内对项目资产享有使用权；
- ③依法同入廊管线单位签署入廊协议，并有权按规定向入廊单位收取入廊费和日常维护费；
- ④有权获取甲方按照 PPP 项目约定支付的财政补贴。

项目资本金：本项目估算总投资为 52,256 万元，社会资本方以资本金形式投入 15,676.80 万元（暂定建设投资的 30%），组建项目公司，剩余部分通过银行借款筹集。

项目回报机制：本项目采用使用者付费+可行性缺口补贴的付费机制，甲方根据本项目的可用性及提供服务的质量对乙方进行补贴。

项目资产移交：

合作期满后乙方将本项目涉及的所有设施及相关资料无偿、完好地移交给政府指定的机构。

### （3）哈密城北物流园（物流港）一期建设项目

合同甲方：哈密市伊州区住房和城乡建设局

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：哈密市维泰物流园建设有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 8 年。

项目资本金：本项目估算总投资为 42,550.74 万元。

项目回报机制：本项目由项目公司建成后承担项目中道路相应的养护、运营、维护工作，政府根据道路、设施建设完成后的可用性和运营维护过程中的服务使用量付费，以满足项目公司获得合理回报。本项目拟采用“政府付费”的回报机制。

项目资产移交：

项目经营期结束后，乙方按照约定采用相应的移交机制，将该项目的资产完全移交给甲方。

## 十六、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,437,526,038.83
1 至 2 年	1,144,438,707.82
2 至 3 年	879,037,607.28
3 至 4 年	556,406,482.65
4 至 5 年	359,774,841.22
5 年以上	580,187,876.55
小计	5,957,371,554.35
减：坏账准备	946,719,300.68
合计	5,010,652,253.67

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	5,957,371,554.35	100.00	946,719,300.68	15.89	5,010,652,253. 67
组合 1	895,039,832.95	15.02			895,039,832.95
组合 2	5,062,331,721.40	84.98	946,719,300.68	18.70	4,115,612,420. 72
合计	5,957,371,554.35	—	946,719,300.68	—	5,010,652,253. 67

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	6,313,871,024.42	100.00	752,267,111.74	11.91	5,561,603,912. 68
组合 1	810,791,564.66	12.84		-	810,791,564.66
组合 2	5,503,079,459.76	87.16	752,267,111.74	13.67	4,750,812,348. 02
合计	6,313,871,024.42	—	752,267,111.74	—	5,561,603,912. 68

①组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	895,039,832.95		
合计	895,039,832.95		

②组合中，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,542,486,205.88	46,274,586.18	3.00
1 至 2 年	1,144,438,707.82	57,221,935.39	5.00
2 至 3 年	879,037,607.28	87,903,760.73	10.00
3 至 4 年	556,406,482.65	111,281,296.53	20.00
4 至 5 年	359,774,841.22	179,887,420.61	50.00
5 年以上	580,187,876.55	464,150,301.24	80.00
合计	5,062,331,721.40	946,719,300.68	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
应 收 账 款 坏 账 准 备	752,267,111.74	194,452,188.94				946,719,300.68
合	752,267,111.74	194,452,188.94				946,719,300.68

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
计						

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐经济技术开发区 (乌鲁木齐市头屯河区) 建设综合管理服务中心	1,083,058,327.27	18.18	93,587,117.73
乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资(集团)有限公司	433,184,376.36	7.27	136,262,920.31
乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心	375,365,637.70	6.30	17,767,889.77
新疆朗坤房地产开发有限公司	281,608,248.71	4.73	48,627,322.91
新疆维泰置业有限公司	273,453,225.18	4.59	
合计	2,446,669,815.22	41.07	296,245,250.72

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	79,730,857.75	41,758,800.00
其他应收款	1,183,472,947.97	798,872,013.76
合计	1,263,203,805.72	840,630,813.76

(1) 应收股利

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
应收子公司股利	79,730,857.75	41,758,800.00
小计	79,730,857.75	41,758,800.00
减：坏账准备		
合计	79,730,857.75	41,758,800.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	883,007,568.98
1 至 2 年	39,177,213.56
2 至 3 年	79,985,204.84
3 至 4 年	80,103,690.16
4 至 5 年	71,641,381.24
5 年以上	77,850,283.72
小计	1,231,765,342.50
减：坏账准备	48,292,394.53
合计	1,183,472,947.97

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	14,591,893.54	21,031,090.44
劳保统筹	1,413,257.00	1,413,257.00
借款	2,573,962.86	2,789,666.11
押金保证金及投标保证金	595,728,754.39	393,635,509.75
垫付款	5,957,395.32	4,208,686.43
拆迁补偿款	4,693,171.20	4,693,171.20
股权转让款	7,278,183.35	7,278,183.35
其他	17,626,108.95	15,816,937.19
诚意金	96,100,000.00	1,650.00

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
自身合并范围内关联方往来	485,802,615.89	382,297,448.56
小计	1,231,765,342.50	833,165,600.03
减：坏账准备	48,292,394.53	34,293,586.27
合计	1,183,472,947.97	798,872,013.76

### 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	20,667,052.50	10,124,586.17	3,501,947.60	34,293,586.27
2021年1月1日余额 在本年：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本年计提	-4,585,566.71	18,614,863.25	-16,488.28	14,012,808.26
本年转回				
本年转销			14,000.00	14,000.00
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	16,081,485.79	28,739,449.42	3,471,459.32	48,292,394.53

### ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变 动	
其他	34,293,586.27	14,012,808.26		14,000.00		48,292,394.53



类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备						
合计	34,293,586.27	14,012,808.26		14,000.00		48,292,394.53

⑤本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,000.00

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	履约保证金	217,503,917.28	1年以内	17.66	2,175,039.17
新疆维泰置业有限公司	借款及利息	194,618,845.09	1年以内至4年	15.80	
哈密市维泰物流园建设有限公司	借款及利息	122,352,787.95	1年以内至3年	9.93	
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	履约保证金、诚意金	96,375,460.76	1年以内至5年以上	7.82	2,919,734.07
新疆维泰园区运营有限公司	借款及利息、其他	87,511,856.51	1年以内至2年	7.10	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备年末 余额
			年		
合计	——	718,362,867.59	——	58.31	5,094,773.24

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	960,328,292.44		960,328,292.44	694,639,439.62		694,639,439.62
对联营、合营企业投资	619,777.90		619,777.90	557,329.91		557,329.91
合计	960,948,070.34		960,948,070.34	695,196,769.53		695,196,769.53

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年 减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年 末余额
1、新疆市政园林有限公司	20,000,000.00	75,477,020.90		95,477,020.90		
2、新疆通泰市政工程材料有限公司	34,433,541.18	411,831.92		34,845,373.10		
3、新疆维泰消防工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
4、新疆维泰置业有限公司	144,000,000.00	156,000,000.00		300,000,000.00		
5、新疆恒泰利达建设工程有限公司	12,509,108.03			12,509,108.03		
6、新疆城建检验检测有限公司	17,188,790.41			17,188,790.41		
7、新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	21,900,000.00			21,900,000.00		
8、新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
9、乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	157,768,000.00			157,768,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
10、哈密市维泰物流园建设有限公司	85,100,000.00			85,100,000.00		
11、乌鲁木齐维泰公路建设管理有限公司	4,740,000.00			4,740,000.00		
12、乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
13、新疆维泰园区运营有限公司	96,000,000.00	4,000,000.00		100,000,000.00		
14、乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司		29,800,000.00		29,800,000.00		
合计	694,639,439.62	265,688,852.82		960,328,292.44		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆万润达建设项目管理 咨询有限公司	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	
小计	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	
合计	557,329.9 1			62,447.99						619,777.90	

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,322,145,054.82	3,775,343,167.86	3,865,872,534.62	3,320,601,555.51
其他业务	64,830,332.95	31,884,380.12	37,796,140.73	8,755,758.34
合计	4,386,975,387.77	3,807,227,547.98	3,903,668,675.35	3,329,357,313.85

##### (1) 本年收入按提供商品类型分类:

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
市政工程	2,006,036,006.35	1,721,589,230.76	2,030,313,551.99	1,708,460,505.55
房屋建筑	2,285,621,162.99	2,028,774,707.31	1,808,863,564.89	1,598,047,949.81
工程设计	30,487,885.48	24,979,229.79	26,695,417.74	14,093,100.15
其他业务	64,830,332.95	31,884,380.12	37,796,140.73	8,755,758.34
合计	4,386,975,387.77	3,807,227,547.98	3,903,668,675.35	3,329,357,313.85

##### (2) 本年合同产生的收入情况

合同分类	市政工程	房屋建筑	工程设计	其他业务	合计
按商品转让的时间分类:					
在某一时点转让			30,487,885.48		30,487,885.48
在某一时段内转让	2,006,036,006.35	2,285,621,162.99			4,291,657,169.34
其他业务收入				64,830,332.95	64,830,332.95
合计	2,006,036,006.35	2,285,621,162.99	30,487,885.48	64,830,332.95	4,386,975,387.77

##### (3) 本年履约义务的说明

本公司主要向客户提供基础设施建设服务,通常单个施工项目整体构成单项履约义务,本集团将其作为某一时段内履行的履约义务,按照履约进度,在合同期内确认收入。

#### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	61,288,205.70	41,758,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,447.99	262.88

项目	本年发生额	上年发生额
合计	61,350,653.69	41,759,062.88

## 十七、 补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	437,514.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		

项目	金额	说明
当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,324,940.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,762,455.12	
所得税影响额	1,179,775.05	
少数股东权益影响额（税后）	3,402.83	
合计	6,579,277.24	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.66	0.14	0.14

附：

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司  
2022年4月22日