

新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

审计报告

勤信审字【2023】第 6041 号

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	5-6
2.母公司资产负债表	7-8
3.合并利润表	9
4.母公司利润表	10
5.合并现金流量表	11
6.母公司现金流量表	12
7.合并股东权益变动表	13-16
8.母公司股东权益变动表	17-20
三、财务报表附注	21-159

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2023】第 6041 号

新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司（以下简称“新水环保”）财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新水环保 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新水环保，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度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）收入确认

1、事项描述

新水环保主营业务包括供热业务、供水业务、排水业务、工程施工、产品销售、检测业务。如财务报表附注五、32 所述，于 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度，新水环保主营业务收入分别为 323,560,507.47 元、631,514,364.44 元、532,007,964.78 元、516,714,237.82 元。由于收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）执行分析性复核程序，对营业收入及毛利率实施分析程序，结合行业特征识别和分析异常波动；复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合企业会计准则的规定、行业的特点，以及是否正确且一贯地运用；

（3）按业务类型分别对主要客户抽取样本执行以下程序：

A、检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、结算文件等，评价收入的确认是否符合企业会计准则及公司收入确认的会计政策要求；

B、检查收款情况，复核报告期内收款是否得到及时准确记录；

C、实施函证、访谈程序，并将函证、访谈结果与管理层记录金额进行核对，以评价收入确认的真实性；

D、针对资产负债表日前后确认的收入核对至收入确认相关的支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

（4）获取与财务相关的信息系统数据，复核计算相关业务收入确认的准确性。

（二）固定资产的存在、计量及摊销

1、事项描述

如财务报表附注五、9所述，2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日固定资产账面价值分别为1,257,228,206.15元、1,243,854,516.26元、1,221,338,636.36元、1,215,175,160.73元，分别占总资产的63.06%、62.52%、65.93%、68.32%，是资产中较大组成部分，资产中较多为自建项目，且以自行采购和施工为主，存在大量隐蔽性管网资产，考虑到固定资产对新水环保的重要性，我们将固定资产的存在、计量及摊销作为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产的存在、计量及摊销，我们实施的主要审计程序如下：

（1）了解与固定资产循环相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）结合管网分布图，以抽样的方式实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产，评估资产使用状态，判断是否出现明显减值迹象；

（3）检查固定资产增加减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确；

（4）检查外购固定资产的价值是否合理；

(5) 检查在建工程转固的及时性，是否按照要求转固并在次月开始计提折旧；

(6) 根据相关会计政策对固定资产折旧及摊销结果进行复核，验证财务报表中固定资产折旧金额的准确性；

(7) 对形成固定资产的合并范围内关联交易进行复核并抵消未实现内部损益，确保财务报表中固定资产金额的真实性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

新水环保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，管理层负责评估新水环保的持续经营能力，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新水环保、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新水环保的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就新水环保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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二三年九月二十日

中国注册会计师：

石朝欣
中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师：

孙红玉
中国注册会计师

合并资产负债表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	164,418,725.38	162,221,505.45	180,989,781.77	251,592,836.23
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	五、2	115,811,433.47	178,700,686.66	117,775,609.17	61,381,759.25
应收款项融资					
预付款项	五、3	2,006,264.89	6,826,128.74	12,031,592.23	1,766,259.64
其他应收款	五、4	7,125,920.46	7,617,207.13	7,767,936.29	4,884,217.84
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、5	63,938,510.49	42,736,294.35	38,412,562.22	26,749,669.43
合同资产	五、6	41,151,418.18	32,054,129.55	16,478,893.46	49,357,025.78
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	43,873,524.61	30,362,931.56	8,685,379.08	14,909,873.28
流动资产合计		438,325,797.48	460,518,883.44	382,141,754.22	410,641,641.45
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、8	3,169,770.08	2,293,074.57		
固定资产	五、9	1,257,228,206.15	1,243,854,516.26	1,221,338,636.36	1,215,175,160.73
在建工程	五、10	176,801,476.41	176,187,833.95	111,127,811.22	20,516,426.75
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	五、11	41,835,276.22	42,244,213.83	38,680,763.98	39,098,491.22
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、12	15,836,499.26	13,045,076.30	7,494,675.78	
递延所得税资产	五、13	33,355,068.55	35,594,563.64	32,941,715.81	28,319,893.74
其他非流动资产	五、14	28,141,588.20	15,826,350.57	58,793,768.34	64,921,099.93
非流动资产合计		1,556,367,884.87	1,529,045,629.12	1,470,377,371.49	1,368,031,072.37
资产总计		1,994,693,682.35	1,989,564,512.56	1,852,519,125.71	1,778,672,713.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王忠新



合并资产负债表（续）

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、15	19,211,089.45	9,200,670.61		12,015,950.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、16	177,099,334.44	171,733,290.82	97,198,984.49	101,955,143.72
预收款项	五、17	998,401.07	4,656,812.40	4,497,383.97	3,895,831.53
合同负债	五、18	25,196,242.16	46,743,680.22	61,723,051.11	55,965,088.47
应付职工薪酬	五、19	7,559,302.33	9,146,828.92	8,512,204.00	8,748,399.37
应交税费	五、20	6,672,276.73	13,239,895.60	11,967,271.91	12,013,447.50
其他应付款	五、21	105,489,101.89	108,889,257.69	92,465,835.85	70,451,982.16
其中：应付利息					
应付股利	五、21	12,459,410.53	786,041.32	6,729,028.98	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、22	66,763,015.20	62,407,652.07	54,691,205.48	69,422,001.75
其他流动负债	五、23	1,167,562.00	1,102,724.27	1,069,819.91	936,604.08
流动负债合计		410,156,325.27	427,120,812.60	332,125,756.72	335,404,448.58
非流动负债：					
长期借款	五、24	141,825,559.79	163,780,000.00	215,710,000.00	285,150,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬	五、25	3,484,649.86	3,609,954.97	3,950,462.45	4,381,894.50
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	五、13	405,759.23	427,577.18	486,725.79	555,310.98
其他非流动负债	五、26	40,497,336.80	40,648,190.40	40,300,707.94	40,340,936.84
非流动负债合计		186,213,305.68	208,465,722.55	260,447,896.18	330,428,142.32
负债合计		596,369,630.95	635,586,535.15	592,573,652.90	665,832,590.90
股东权益：					
股本	五、27	168,768,982.00	168,768,982.00	168,768,982.00	155,375,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、28	581,553,572.26	580,053,452.26	576,303,152.26	531,207,134.26
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	五、29	27,959,721.11	26,795,018.10	23,306,843.88	20,990,905.67
盈余公积	五、30	32,154,975.84	32,154,975.84	27,439,140.46	18,516,346.01
未分配利润	五、31	475,930,081.50	438,671,705.38	366,887,863.85	292,536,262.14
归属于母公司股东权益合计		1,286,367,332.71	1,246,444,133.58	1,162,705,982.45	1,018,625,648.08
少数股东权益		111,956,718.69	107,533,843.83	97,239,490.36	94,214,474.84
股东权益合计		1,398,324,051.40	1,353,977,977.41	1,259,945,472.81	1,112,840,122.92
负债和股东权益总计		1,994,693,682.35	1,989,564,512.56	1,852,519,125.71	1,778,672,713.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金		28,314,871.51	61,863,170.74	71,484,626.04	19,816,918.19
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	十二、1	31,057,322.97	29,924,557.52	33,055,773.57	19,605,223.33
应收款项融资					
预付款项		237,661.31	116,959.95	119,601.10	
其他应收款	十二、2	49,970,952.02	11,504,808.65	16,674,459.24	26,515,212.16
其中：应收利息					
应收股利		6,491,743.96		11,536,387.81	
存货		2,629,841.29	1,750,743.36	790,990.49	177,099.16
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		19,877,893.00	16,413,667.17	7,573,943.54	12,638,093.97
流动资产合计		132,088,542.10	121,573,907.39	129,699,393.98	78,752,546.81
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十二、3	391,971,129.04	391,971,129.04	391,971,129.04	391,971,129.04
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		213,033.00	41,286.19	112,947.95	129,093.47
固定资产		589,464,721.35	556,090,892.24	562,703,383.07	576,328,341.61
在建工程		113,063,850.13	138,159,944.94	77,311,940.84	17,042,757.18
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		21,805,533.35	22,048,590.64	22,356,707.49	22,800,852.72
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		15,405,992.93	12,548,024.74	7,494,675.78	
递延所得税资产		246,157.19	317,368.38	398,802.63	207,464.03
其他非流动资产		409,541.40	4,604,287.37	2,564,611.52	2,157,000.00
非流动资产合计		1,132,579,958.39	1,125,781,523.54	1,064,914,198.32	1,010,636,638.05
资产总计		1,264,668,500.49	1,247,355,430.93	1,194,613,592.30	1,089,389,184.86

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		16,089,307.12	20,367,287.93	13,583,309.16	4,520,223.98
预收款项		15,714.29			
合同负债		11,277,792.72	10,077,569.55	4,528,401.66	1,753,401.23
应付职工薪酬		3,319,435.20	3,480,326.00	3,073,501.46	2,824,567.25
应交税费		2,780,861.33	3,161,988.89	3,075,139.88	3,624,936.44
其他应付款		83,372,766.69	90,763,116.54	91,820,401.62	122,861,035.91
其中：应付利息					
应付股利		12,459,410.53	786,041.32	786,041.32	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		9,560,641.31	5,366,433.14	4,665,981.67	276,431.21
其他流动负债		489,512.29	411,446.29	188,947.27	113,433.94
流动负债合计		126,906,030.95	133,628,168.34	120,935,682.72	135,974,029.96
非流动负债：					
长期借款		43,655,559.79	43,670,000.00	39,500,000.00	47,560,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬		3,484,649.86	3,609,954.97	3,950,462.45	4,381,894.50
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		401,983.23	423,775.47	480,920.80	549,454.57
其他非流动负债					
非流动负债合计		47,542,192.88	47,703,730.44	43,931,383.25	52,491,349.07
负债合计		174,448,223.83	181,331,898.78	164,867,065.97	188,465,379.03
股东权益：					
股本		168,768,982.00	168,768,982.00	168,768,982.00	155,375,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		615,911,363.80	615,911,363.80	615,911,363.80	570,815,345.80
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		32,154,975.84	32,154,975.84	27,439,140.46	18,516,346.01
未分配利润		273,384,955.02	249,188,210.51	217,627,040.07	156,217,114.02
股东权益合计		1,090,220,276.66	1,066,023,532.15	1,029,746,526.33	900,923,805.83
负债和股东权益总计		1,264,668,500.49	1,247,355,430.93	1,194,613,592.30	1,089,389,184.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王忠新



合并利润表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入		324,533,473.08	641,825,490.13	546,111,498.67	516,997,044.35
其中：营业收入	五、32	324,533,473.08	641,825,490.13	546,111,498.67	516,997,044.35
二、营业总成本		264,982,630.24	500,385,209.73	411,179,920.70	385,472,143.08
其中：营业成本	五、32	235,635,979.35	440,618,475.16	353,439,308.02	321,150,184.81
税金及附加	五、33	1,859,127.72	4,799,545.83	3,938,035.36	4,049,494.83
销售费用	五、34	6,076,459.86	10,616,692.05	8,339,993.14	6,244,250.30
管理费用	五、35	16,121,490.97	32,616,338.99	29,765,633.10	28,763,415.30
研发费用					
财务费用	五、36	5,289,572.34	11,734,157.70	15,696,951.08	25,264,797.84
其中：利息费用	五、36	5,458,803.40	12,799,966.23	15,913,016.65	25,715,977.01
利息收入	五、36	419,381.79	1,365,210.56	578,340.70	801,280.02
加：其他收益	五、37	85,070.64	400,767.28	1,266,607.87	1,137,331.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38				30,177.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	9,911,393.17	-10,939,678.31	-3,336,490.23	16,430,254.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-1,624,892.00	-4,123,274.91	7,494,016.89	-7,167,910.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,922,414.65	126,778,094.46	140,355,712.50	141,954,754.91
加：营业外收入	五、41	721,522.84	285,671.45	1,065,540.44	2,601,006.34
减：营业外支出	五、42	724,153.20	397,376.26	2,045,605.98	1,274,307.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,919,784.29	126,666,389.65	139,375,646.96	143,281,454.20
减：所得税费用	五、43	14,079,002.78	29,740,711.27	28,238,023.58	31,393,201.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,840,781.51	96,925,678.38	111,137,623.38	111,888,252.59
（一）按经营持续性分类					
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,840,781.51	96,925,678.38	111,137,623.38	111,888,252.59
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		49,717,786.65	87,381,024.91	102,169,620.20	82,868,885.25
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,122,994.86	9,544,653.47	8,968,003.18	29,019,367.34
六、其他综合收益的税后净额					
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额					
1、不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2、将重分类进损益的其他综合收益					
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）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（现金流量套期损益的有效部分）					
（6）外币财务报表折算差额					
（7）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		53,840,781.51	96,925,678.38	111,137,623.38	111,888,252.59
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		49,717,786.65	87,381,024.91	102,169,620.20	82,868,885.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,122,994.86	9,544,653.47	8,968,003.18	29,019,367.34
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.2946	0.5178	0.6054	0.6582
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2946	0.5178	0.6054	0.6582

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	十二、4	76,214,364.71	150,114,795.48	148,571,279.87	116,598,185.01
减：营业成本	十二、4	47,522,297.68	92,792,760.57	84,757,596.20	74,656,337.67
税金及附加		841,702.11	2,013,360.07	1,690,845.65	1,666,843.64
销售费用		3,030,793.67	5,172,919.77	3,112,230.51	2,918,755.98
管理费用		5,906,046.27	12,297,952.25	9,924,356.24	10,783,595.52
研发费用					
财务费用		300,070.13	1,698,566.57	1,929,954.15	4,876,297.36
其中：利息费用		1,119,110.71	2,227,874.90	3,108,272.66	5,475,860.34
利息收入		895,770.45	660,258.41	1,299,691.65	717,068.32
加：其他收益		61,582.48	61,560.74	509,799.52	751,355.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	22,737,593.23	21,371,556.88	54,411,697.81	46,550,621.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		284,844.76	325,737.01	-765,354.41	381,781.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）					217,401.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,697,475.32	57,898,090.88	101,312,440.04	69,597,516.06
加：营业外收入		48,250.21	113,427.43	603,384.93	463,960.36
减：营业外支出		500,000.04	239,431.95	586,003.58	799,175.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,245,725.49	57,772,086.36	101,329,821.39	69,262,300.55
减：所得税费用		4,589,570.45	10,613,732.54	12,101,876.85	6,228,300.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,656,155.04	47,158,353.82	89,227,944.54	63,034,000.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,656,155.04	47,158,353.82	89,227,944.54	63,034,000.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1、重新计量设定受益计划变动额					
2、权益法下不能转损益的其他综合收益					
3、其他权益工具投资公允价值变动					
4、企业自身信用风险公允价值变动					
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					
六、综合收益总额		36,656,155.04	47,158,353.82	89,227,944.54	63,034,000.38

法定代表人：




主管会计工作负责人：

印 王 华

会计机构负责人：

王忠新



合并现金流量表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		377,258,609.69	579,704,481.65	601,679,869.46	543,737,279.72
收到的税费返还			50,697,223.49	11,477,443.51	5,644,245.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	18,082,937.76	33,229,785.37	37,277,006.73	7,512,285.23
经营活动现金流入小计		395,341,547.45	663,631,490.51	650,434,319.70	556,893,810.66
购买商品、接受劳务支付的现金		206,545,190.41	332,501,423.44	354,422,986.96	286,086,775.18
支付给职工以及为职工支付的现金		32,036,963.75	59,710,177.10	55,484,595.17	45,182,044.01
支付的各项税费		28,932,641.28	51,587,037.68	37,724,156.21	50,682,447.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	25,874,224.53	49,530,936.49	46,457,016.99	13,547,347.43
经营活动现金流出小计		293,389,019.97	493,329,574.71	494,088,755.33	395,498,614.13
经营活动产生的现金流量净额		101,952,527.48	170,301,915.80	156,345,564.37	161,395,196.53
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				923,557.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、44				10,030,177.67
投资活动现金流入小计				923,557.00	10,030,177.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,422,963.66	125,131,822.57	127,346,223.25	126,206,559.77
投资支付的现金				29,554,969.92	
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	五、44				10,000,000.00
投资活动现金流出小计		92,422,963.66	125,131,822.57	156,901,193.17	136,206,559.77
投资活动产生的现金流量净额		-92,422,963.66	-125,131,822.57	-155,977,636.17	-126,176,382.10
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					246,917,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		31,395,559.79	18,660,000.00		96,722,918.23
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	1,800,000.00	4,500,000.00	58,490,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,195,559.79	23,160,000.00	58,490,000.00	403,640,418.23
偿还债务支付的现金		38,250,000.00	53,600,000.00	95,840,000.00	232,026,515.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,122,290.28	29,697,184.69	34,368,945.64	36,158,621.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,942,987.66		
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	1,150,000.00	5,021,000.00		44,000.00
筹资活动现金流出小计		46,522,290.28	88,318,184.69	130,208,945.64	268,229,136.23
筹资活动产生的现金流量净额		-13,326,730.49	-65,158,184.69	-71,718,945.64	135,411,282.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-3,797,166.67	-19,988,091.46	-71,351,017.44	170,630,096.43
加：期初现金及现金等价物余额		160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23	80,962,739.80
六、期末现金及现金等价物余额		156,456,560.66	160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		82,128,403.54	171,229,332.64	146,870,282.96	126,361,698.77
收到的税费返还			1,761,256.75		
收到其他与经营活动有关的现金		17,599,182.89	31,232,366.95	34,265,316.10	5,962,928.51
经营活动现金流入小计		99,727,586.43	204,222,956.34	181,135,599.06	132,324,627.28
购买商品、接受劳务支付的现金		24,632,738.50	39,522,970.55	37,658,929.12	34,283,669.05
支付给职工以及为职工支付的现金		10,818,187.78	20,480,261.86	17,761,922.65	14,608,780.37
支付的各项税费		7,172,153.56	15,535,363.38	9,113,193.69	15,903,187.83
支付其他与经营活动有关的现金		19,251,319.38	44,797,096.58	37,074,649.69	9,166,641.14
经营活动现金流出小计		61,874,399.22	120,335,692.37	101,608,695.15	73,962,278.39
经营活动产生的现金流量净额		37,853,187.21	83,887,263.97	79,526,903.91	58,362,348.89
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金			17,129,352.03		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				10,887.60	413,175.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		264,625.00		40,000,000.00	200,763.89
投资活动现金流入小计		264,625.00	17,129,352.03	40,010,887.60	613,938.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,730,822.67	82,378,299.87	66,917,208.82	103,142,261.02
投资支付的现金				29,554,969.92	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计		72,730,822.67	87,378,299.87	111,472,178.74	278,142,261.02
投资活动产生的现金流量净额		-72,466,197.67	-70,248,947.84	-71,461,291.14	-277,528,322.13
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					246,917,500.00
取得借款收到的现金		6,335,559.79	9,470,000.00		46,041,536.13
收到其他与筹资活动有关的现金				88,490,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,335,559.79	9,470,000.00	88,490,000.00	332,959,036.13
偿还债务支付的现金		2,150,000.00	4,600,000.00	3,460,000.00	99,674,967.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,970,848.56	13,108,771.43	21,427,904.92	15,766,496.97
支付其他与筹资活动有关的现金		1,150,000.00	15,021,000.00	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,270,848.56	32,729,771.43	44,887,904.92	115,441,464.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,064,711.23	-23,259,771.43	43,602,095.08	217,517,571.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-33,548,299.23	-9,621,455.30	51,667,707.85	-1,648,401.40
加：期初现金及现金等价物余额		61,863,170.74	71,484,626.04	19,816,918.19	21,465,319.59
六、期末现金及现金等价物余额		28,314,871.51	61,863,170.74	71,484,626.04	19,816,918.19

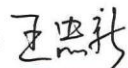
法定代表人：



主管会计工作负责人：

 王华

会计机构负责人：

 王忠新



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

2023年1-6月													
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	168,768,982.00				580,053,452.26			26,795,018.10	32,154,975.84	438,671,705.38	1,246,444,133.58	107,533,843.83	1,353,977,977.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	168,768,982.00				580,053,452.26			26,795,018.10	32,154,975.84	438,671,705.38	1,246,444,133.58	107,533,843.83	1,353,977,977.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,500,120.00			1,164,703.01		37,258,376.12	39,923,199.13	4,422,874.86	44,346,073.99
（一）综合收益总额										49,717,786.65	49,717,786.65	4,122,994.86	53,840,781.51
（二）股东投入和减少资本					1,500,120.00						1,500,120.00	299,880.00	1,800,000.00
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					1,500,120.00					-12,459,410.53	-12,459,410.53		-12,459,410.53
（三）利润分配													
1、提取盈余公积										-12,459,410.53	-12,459,410.53		-12,459,410.53
2、对股东的分配													
3、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备								1,164,703.01			1,164,703.01		1,164,703.01
1、本期提取								1,276,565.64			1,276,565.64		1,276,565.64
2、本期使用								-111,862.63			-111,862.63		-111,862.63
（六）其他													
四、本期末余额	168,768,982.00				581,553,572.26			27,959,721.11	32,154,975.84	475,930,081.50	1,286,367,332.71	111,956,718.69	1,398,324,051.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王忠新



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

2022年度													
归属于母公司股东权益													
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	168,768,982.00				576,303,152.26			23,306,843.88	27,439,140.46	366,887,863.85	1,162,705,982.45	97,239,490.36	1,259,945,472.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	168,768,982.00				576,303,152.26			23,306,843.88	27,439,140.46	366,887,863.85	1,162,705,982.45	97,239,490.36	1,259,945,472.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,750,300.00			3,488,174.22	4,715,835.38	71,783,841.53	83,738,151.13	10,294,353.47	94,032,504.60
（一）综合收益总额										87,381,024.91	87,381,024.91	9,544,653.47	96,925,678.38
（二）股东投入和减少资本					3,750,300.00						3,750,300.00	749,700.00	4,500,000.00
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					3,750,300.00						3,750,300.00	749,700.00	4,500,000.00
（三）利润分配									4,715,835.38	-15,597,183.38	-10,881,348.00		-10,881,348.00
1、提取盈余公积									4,715,835.38	-4,715,835.38			
2、对股东的分配										-10,881,348.00	-10,881,348.00		-10,881,348.00
3、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备								3,488,174.22			3,488,174.22		3,488,174.22
1、本期提取								3,509,878.11			3,509,878.11		3,509,878.11
2、本期使用								-21,703.89			-21,703.89		-21,703.89
（六）其他													
四、本期期末余额	168,768,982.00				580,053,452.26			26,795,018.10	32,154,975.84	438,671,705.38	1,246,444,133.58	107,533,843.83	1,353,977,977.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王忠新

王华

王忠新



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

2021年度													
归属于母公司股东权益													
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	155,375,000.00				531,207,134.26			20,990,905.67	18,516,346.01	292,536,262.14	1,018,625,648.08	94,214,474.84	1,112,840,122.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	155,375,000.00				531,207,134.26			20,990,905.67	18,516,346.01	292,536,262.14	1,018,625,648.08	94,214,474.84	1,112,840,122.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,393,982.00				45,096,018.00			2,315,938.21	8,922,794.45	74,351,601.71	144,080,334.37	3,025,015.52	147,105,349.89
（一）综合收益总额										102,169,620.20	102,169,620.20	8,968,003.18	111,137,623.38
（二）股东投入和减少资本					58,490,000.00						58,490,000.00		58,490,000.00
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					58,490,000.00				8,922,794.45	-27,818,018.49	-18,895,224.04	-5,942,987.66	-24,838,211.70
（三）利润分配									8,922,794.45	-8,922,794.45			
1、提取盈余公积													
2、对股东的分配													
3、其他													
（四）股东权益内部结转	13,393,982.00				-13,393,982.00								
1、资本公积转增资本（或股本）	13,393,982.00				-13,393,982.00								
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备								2,315,938.21			2,315,938.21		2,315,938.21
1、本期提取								2,486,363.17			2,486,363.17		2,486,363.17
2、本期使用								-170,424.96			-170,424.96		-170,424.96
（六）其他													
四、本期期末余额	168,768,982.00				576,303,152.26			23,306,843.88	27,439,140.46	366,887,863.85	1,162,705,982.45	97,239,490.36	1,259,945,472.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王忠新

王华

王忠新



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

2020年度												
归属于母公司股东权益												
项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	120,000,000.00			299,526,285.47			19,715,164.69	12,212,945.97	228,424,185.80	679,878,581.93	94,895,816.81	774,774,398.74
加：会计政策变更									-2,023,408.87	-2,023,408.87		-2,023,408.87
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	120,000,000.00			299,526,285.47			19,715,164.69	12,212,945.97	226,400,776.93	677,855,173.06	94,895,816.81	772,750,989.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,375,000.00			231,680,848.79			1,275,740.98	6,303,400.04	66,135,485.21	340,770,475.02	-681,341.97	340,089,133.05
（一）综合收益总额									82,868,885.25	82,868,885.25	29,019,367.34	111,888,252.59
（二）股东投入和减少资本	35,375,000.00			231,680,848.79						267,055,848.79	-29,700,709.31	237,355,139.48
1、股东投入的普通股	35,375,000.00			211,542,500.00						246,917,500.00	-29,562,360.52	217,355,139.48
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他				20,138,348.79						20,138,348.79	-138,348.79	20,000,000.00
（三）利润分配								6,303,400.04	-16,733,400.04	-10,430,000.00		-10,430,000.00
1、提取盈余公积								6,303,400.04	-6,303,400.04			
2、对股东的分配									-10,430,000.00	-10,430,000.00		-10,430,000.00
3、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备							3,272,815.60			3,272,815.60		3,272,815.60
1、本期提取							3,672,013.89			3,672,013.89		3,672,013.89
2、本期使用							-399,198.29			-399,198.29		-399,198.29
（六）其他							-1,997,074.62			-1,997,074.62		-1,997,074.62
四、本期期末余额	155,375,000.00			531,207,134.26			20,990,905.67	18,516,346.01	292,536,262.14	1,018,625,648.08	94,214,474.84	1,112,840,122.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王忠新

王华

王忠新





母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2023年1-6月					专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	168,768,982.00				615,911,363.80			249,188,210.51	1,066,023,532.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	168,768,982.00				615,911,363.80			249,188,210.51	1,066,023,532.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								24,196,744.51	24,196,744.51
（一）综合收益总额								36,656,155.04	36,656,155.04
（二）股东投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他									
（三）利润分配								-12,459,410.53	-12,459,410.53
1、提取盈余公积									
2、对股东的分配								-12,459,410.53	-12,459,410.53
3、其他									
（四）股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	168,768,982.00				615,911,363.80			273,384,955.02	1,090,220,276.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王忠新



母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	155,375,000.00				570,815,345.80				18,516,346.01	156,217,114.02	900,923,805.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	155,375,000.00				570,815,345.80				18,516,346.01	156,217,114.02	900,923,805.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,393,982.00				45,096,018.00				8,922,794.45	61,409,926.05	128,822,720.50
（一）综合收益总额										89,227,944.54	89,227,944.54
（二）股东投入和减少资本					58,490,000.00						58,490,000.00
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他					58,490,000.00						58,490,000.00
（三）利润分配									8,922,794.45	-27,818,018.49	-18,895,224.04
1、提取盈余公积									8,922,794.45	-8,922,794.45	
2、对股东的分配										-18,895,224.04	-18,895,224.04
3、其他											
（四）股东权益内部结转	13,393,982.00				-13,393,982.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	13,393,982.00				-13,393,982.00						
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	168,768,982.00				615,911,363.80				27,439,140.46	217,627,040.07	1,029,746,526.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王 忠 新



母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

2020年度											金额单位：人民币元
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	120,000,000.00				339,272,845.80				12,212,945.97	109,916,513.68	581,402,305.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	120,000,000.00				339,272,845.80				12,212,945.97	109,916,513.68	581,402,305.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,375,000.00				231,542,500.00				6,303,400.04	46,300,600.34	319,521,500.38
（一）综合收益总额										63,034,000.38	63,034,000.38
（二）股东投入和减少资本	35,375,000.00				231,542,500.00						266,917,500.00
1、股东投入的普通股	35,375,000.00				211,542,500.00						246,917,500.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他					20,000,000.00						20,000,000.00
（三）利润分配									6,303,400.04	-16,733,400.04	-10,430,000.00
1、提取盈余公积									6,303,400.04	-6,303,400.04	
2、对股东的分配										-10,430,000.00	-10,430,000.00
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	155,375,000.00				570,815,345.80				18,516,346.01	156,217,114.02	900,923,805.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 华

王忠新

新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度及 2020 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 概况

新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司(曾用名为阿克苏水务集团股份有限公司)前身系阿克苏水务集团有限公司(曾用名为阿克苏水务有限公司),阿克苏水务集团有限公司由阿克苏市国资委设立,于 2011 年 4 月 18 日在新疆维吾尔自治区阿克苏市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 652901030000621 的营业执照,设立时注册资本为 500 万元。

阿克苏水务集团有限公司以 2017 年 12 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2018 年 12 月 12 日在阿克苏地区工商局登记注册,总部位于新疆维吾尔自治区阿克苏市健康路 17 号。公司现持有统一社会信用代码为 91652901572525785R 营业执照,注册资本为 16,876.8982 万元,股本总数为 16,876.8982 万股(每股面值 1 元);公司法定代表人为高文。

(2) 行业性质及经营范围

行业性质:水务行业

经营范围:自来水生产与供应;食品生产;饮料生产;食品销售;食品用塑料包装容器工具制品生产;各类工程建设活动;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;建设工程设计。

(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:水资源管理;食品销售(仅销售预包装食品);食品用塑料包装容器工具制品销售;水污染治理;水环境污染防治服务;污水处理及其再生利用;市政设施管理;工程管理服务;以自有资金从事投资活动;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;塑料制品制造。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(3) 公司的业务性质

本公司及各子公司主要从事供热业务、供水业务、排水业务、工程施工、产品销售、检测业务等。

(4) 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 9 月 20 日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2023 年 6 月 30 日,本公司纳入合并范围的子公司共 5 家,详见本附注七“在其他主

体中的权益”。本公司报告期内合并范围的变化情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、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》的披露规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,针对各类交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,主要包括:金融资产减值(附注三、8、附注三、9)、存货的计价方法(附注三、10)、折旧与摊销(附注三、14、附注三、18、附注三、19)、收入确认(附注三、23)、递延所得税资产/递延所得税负债确认(附注三、26)。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本附注三、29、重大会计判断和估计。

1、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2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日合并及母公司的财务状况及2023年1-6月、2022年度、2021年度、2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司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。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两上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的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）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（参见本附注三、6（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三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被母公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

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被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计算设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12（2）、④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

在本公司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

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产

和金融负债以相互抵销后的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，本公司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，本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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

本公司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，主要包括应收账款、合同资产、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司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，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，并对处于不同阶段的金融资产的预期信用损失分别进行计量。金融资产自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准

备。本公司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，本公司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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款和合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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款项，本公司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和合同资产外，基于其信用风险特征，将应收账款按业务类型划分为供热业务、供排水业务、工程业务、其他业务四类，在按业务划分的基础上，各类业务应收账款进一步划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方的应收款项。
国企、事业单位、政府部门组合	本组合为国有企业、事业单位、政府部门的应收款项。
非国企、事业单位、政府部门组合	本组合为非国有企业、事业单位、政府部门的应收款项。
个人客户组合	本组合为个人的应收款项。

②其他应收款

本公司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
关联方单位往来款组合	本组合为日常经常活动中与关联方单位的往来款项
保证金和押金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金和押金款项。
备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类员工备用金款项。
代扣代缴社保和公积金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类员工代扣代缴社保和公积金款项。
其他组合	本组合为日常经常活动中应收取的除上述以外的其他款项。

10、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、库存商品、委托加工物资、合同履约成本。

（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。存货领用和发出时按加权平均法计价。

本公司从事施工合同业务形成的存货的相关会计政策请参阅本附注三、24“合同成本”。

（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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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）低值易耗品的摊销方法为一次摊销法。

11、合同资产

合同资产会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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三、9“金融资产减值”。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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为可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司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，本公司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，按本附注三、6（2）“合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

13、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。本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-30	5	3.17-6.33
构筑物	年限平均法	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
管网	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
其他	年限平均法	5	5	19.00

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，本公司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三、20“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。

本公司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。

15、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三、20“长期资产减值”。

16、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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、27“租赁”。

18、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权和软件，各类无形资产摊销年限如下：

无形资产类别	摊销方法	摊销年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	年限平均法	40、50		2.5、2
软件	年限平均法	10		10

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公司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，对其原值减去预计净残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。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

19、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产，本公司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。

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。

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。

21、合同负债

合同负债会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。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。本公司在职工为本公司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、企业年金。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。本公司采用无偏且相互一致的假设对变量作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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，在本公司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，和本公司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。本公司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）。

23、收入

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

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

在合同开始日，本公司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，本公司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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司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，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：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。

本公司各类营业收入确认原则如下：

①供水业务：将自来水产品提供给客户使用后，即已将产品相关的所有权转移给购货方，定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

②排水业务：根据地方财政局或授权单位核定的结算价格，每月末按照确认的实际污水处理数量确认收入。

③供热业务：公司按照实际供暖面积及物价部门核定的供暖价格确认供暖收入，并在供暖

期内按实际发生天数为基础直线法分摊确认。

④工程施工：公司向客户提供管网工程，因在本公司履约的同时客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司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。

⑤产品销售：本公司向客户提供销售商品业务，因本公司将商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品，且客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务，将商品转移时点作为收入的确认时点。

⑥检测业务：提供的检测服务已经完成，并将检测报告交付客户，确认营业收入的实现。

24、合同成本

合同成本会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用。

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

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该成本增加了本公司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。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。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。

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，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。

与本公司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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、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年度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，如果本公司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，本公司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，本公司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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

以下租赁会计政策自 2021 年 1 月 1 日起适用：

租赁是指本公司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，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司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，本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、14“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，本公司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，本公司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，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

④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，本公司采取简化处理方法，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）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，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

本公司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，本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第一届董事会第五次会议于 2019 年 12 月 27 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本公司将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本公司的已完工未结算资产从“存货”项目变更为“合同资产”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 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
应收账款	65,901,777.31	21,233,529.95	60,515,176.13	21,233,529.95
合同资产			30,816,897.08	-
存货	50,366,546.14	205,726.83	22,238,371.74	205,726.83
递延所得税资产	28,328,099.85	302,909.49	29,002,569.48	302,909.49
预收账款	50,300,866.49	1,033,844.70	3,892,919.60	-
合同负债			45,232,591.01	971,025.50
其他流动负债			729,244.04	62,819.20
其他非流动负债			446,111.84	-
未分配利润	228,424,185.80	109,916,513.68	226,400,776.93	109,916,513.68

②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”）。经本公司第一届第五次董事会决议于 2019 年 12 月 27 日通过，本公司于 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，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 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。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司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。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

③执行《企业会计准则解释第 15 号》导致的会计政策变更

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以

下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对公司报告期内财务报表未产生重大影响。

④执行《企业会计准则解释第 16 号》导致的会计政策变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行；“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（2）会计估计变更：无

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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）金融资产减值

本公司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，本公司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。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

（3）长期资产减值准备

本公司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。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。本公司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。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

（5）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（6）收入确认

以下与收入确认相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度及以后：

如本附注三、23、“收入”所述，本公司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。

本公司主要依靠过去的经验和作出判断，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。

工程施工业务履约进度的确认方法

本公司按照投入法确定提供工程施工业务的履约进度，具体而言，本公司按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本公司向客户转

移商品过程中所发生的成本。本公司认为，与客户之间的工程施工业务合同价款以投入法为基础确定，实际发生的累计合同成本占合同预计总成本的比例能够如实反映工程施工业务的履约进度。鉴于工程施工业务合同可能跨越若干会计期间，本公司会随着工程施工业务的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

（7）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

（8）所得税

本公司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。

30、会计差错更正

本公司工程施工业务中的小项目原按照“项目完成时一次性确认收入并结转实际发生成本”的原则进行收入及成本确认，根据《企业会计准则第 14 号-收入》的相关规定，现变更为“按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度”。

本公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定进行了会计差错更正，对 2020 年、2021 年财务报表相关报表项目进行了调整。公司本次会计差错更正事项和对报告期财务报表数据的调整，能够更加客观、准确反映公司实际经营和财务状况，有利于提高公司财务信息质量。

会计差错更正对报告期具体影响情况如下：

A、对合并报表的影响

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			2020 年 12 月 31 日/2020 年度		
	调整前金额	差错更正调整	调整后金额	调整前金额	差错更正调整	调整后金额
合并资产负债表：						
存货	43,903,719.16	-5,491,156.94	38,412,562.22	27,641,326.39	-891,656.96	26,749,669.43
合同资产	14,101,014.16	2,377,879.30	16,478,893.46	49,231,408.49	125,617.29	49,357,025.78
流动资产合计	385,255,031.86	-3,113,277.64	382,141,754.22	411,407,681.12	-766,039.67	410,641,641.45
递延所得税资产	32,933,679.74	8,036.07	32,941,715.81	28,142,950.12	176,943.62	28,319,893.74
非流动资产合计	1,470,369,335.42	8,036.07	1,470,377,371.49	1,367,854,128.75	176,943.62	1,368,031,072.37
资产总计	1,855,624,367.28	-3,105,241.57	1,852,519,125.71	1,779,261,809.87	-589,096.05	1,778,672,713.82

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			2020 年 12 月 31 日/2020 年度		
	调整前金额	差错更正 调整	调整后金额	调整前金额	差错更正 调整	调整后金额
合并负债表：						
合同负债	67,375,947.33	-5,652,896.22	61,723,051.11	57,268,689.93	-1,303,601.46	55,965,088.47
应交税费	11,324,331.20	642,940.71	11,967,271.91	11,702,113.44	311,334.06	12,013,447.50
流动负债合计	337,135,712.23	-5,009,955.51	332,125,756.72	336,396,715.98	-992,267.40	335,404,448.58
非流动负债合计	260,447,896.18		260,447,896.18	330,428,142.32		330,428,142.32
负债合计	597,583,608.41	-5,009,955.51	592,573,652.90	666,824,858.30	-992,267.40	665,832,590.90
专项储备	23,155,468.67	151,375.21	23,306,843.88	20,950,219.05	40,686.62	20,990,905.67
未分配利润	365,134,525.12	1,753,338.73	366,887,863.85	292,173,777.41	362,484.73	292,536,262.14
归属于母公司股东权益合计	1,160,801,268.51	1,904,713.94	1,162,705,982.45	1,018,222,476.73	403,171.35	1,018,625,648.08
股东权益合计	1,258,040,758.87	1,904,713.94	1,259,945,472.81	1,112,436,951.57	403,171.35	1,112,840,122.92
负债和股东权益总计	1,855,624,367.28	-3,105,241.57	1,852,519,125.71	1,779,261,809.87	-589,096.05	1,778,672,713.82
合并利润表：						
一、营业总收入	539,478,802.35	6,632,696.32	546,111,498.67	516,137,930.05	859,114.30	516,997,044.35
其中：营业收入	539,478,802.35	6,632,696.32	546,111,498.67	516,137,930.05	859,114.30	516,997,044.35
二、营业总成本	406,469,732.13	4,710,188.57	411,179,920.70	385,446,402.17	25,740.91	385,472,143.08
其中：营业成本	348,729,119.45	4,710,188.57	353,439,308.02	321,124,443.90	25,740.91	321,150,184.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,525,156.44	-31,139.55	7,494,016.89	-7,211,959.24	44,048.74	-7,167,910.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	138,464,344.30	1,891,368.20	140,355,712.50	141,077,332.78	877,422.13	141,954,754.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,484,278.76	1,891,368.20	139,375,646.96	142,404,032.07	877,422.13	143,281,454.20
减：所得税费用	27,737,509.38	500,514.20	28,238,023.58	31,165,816.09	227,385.52	31,393,201.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,746,769.38	1,390,854.00	111,137,623.38	111,238,215.98	650,036.61	111,888,252.59
（一）按经营持续性分类						
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	109,746,769.38	1,390,854.00	111,137,623.38	111,238,215.98	650,036.61	111,888,252.59
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）						
（二）按所有权归属分类						
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	100,778,766.20	1,390,854.00	102,169,620.20	82,218,848.64	650,036.61	82,868,885.25
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,968,003.18		8,968,003.18	29,019,367.34		29,019,367.34
七、综合收益总额	109,746,769.38	1,390,854.00	111,137,623.38	111,238,215.98	650,036.61	111,888,252.59
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	100,778,766.20	1,390,854.00	102,169,620.20	82,218,848.64	650,036.61	82,868,885.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额	8,968,003.18		8,968,003.18	29,019,367.34		29,019,367.34

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年度			2020 年 12 月 31 日/2020 年度		
	调整前金额	差错更正调整	调整后金额	调整前金额	差错更正调整	调整后金额
八、每股收益：						
（一）基本每股收益（元/股）	0.5971	0.0083	0.6054	0.6531	0.0051	0.6582
（二）稀释每股收益（元/股）	0.5971	0.0083	0.6054	0.6531	0.0051	0.6582

B、对公司报表无影响

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按应税收入及适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额	13、9、6、5、3、1
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15

注 1：阿克苏阳光热力有限公司企业所得税税率为 15%，税收政策详见附注四、2、税收优惠及批文。

2、税收优惠及批文

（1）新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司税收优惠

根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78 号）第一条规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。自 2015 年 7 月 1 日起执行。

根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号）第三条规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。自 2022 年 3 月 1 日起执行，同时财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78 号）废止。

本公司污水处理劳务享受增值税即征即退 70%税收优惠政策。

（2）阿克苏阳光热力有限公司税收优惠

①根据财政部、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），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 对设在西部地区的符合《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

②根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2019】38 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。

2021 年 3 月 15 日，财政部税务总局发布 2021 年第 6 号公告中规定：《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税（2019）38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

（3）阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司税收优惠

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）第七条规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 11 号）第一条规定，《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部、税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

根据财政部 税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号）第三条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额；允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

报告期内阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司为生产性服务业纳税人，适用以上税收优惠政策。

（4）阿克苏水质监测有限公司税收优惠

①根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税【2019】13 号）第二条规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财政部、税务总局公告2021年第12号）规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所

得额不超过100万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第6号）规定，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财政部、税务总局公告2022年第13号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

②根据财政部、税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告2020年第13号），以及财政部、税务总局《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期间的公告》（财政部、税务总局公告2020年第24号），自2020年3月1日至2020年12月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

根据财政部、税务总局《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第7号）第一条规定，对《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。其中，自2021年4月1日至2021年12月31日，湖北省增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

根据财政部、税务总局《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部、税务总局公告2022年第15号），自2022年4月1日至2022年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。财政部、税务总局《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第7号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至2022年3月31日。

根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第1号）第二条规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

③根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第三条规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，企业符合小微企业条件，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，当地税务局对本企

业城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、教育费附加、地方教育附加认定的减征比例为 50%。

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告2022年第10号）第一条规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。根据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《关于贯彻落实实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（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公告2022年第1号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，按50%税额幅度减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育费附加。

④根据国家发展和改革委员会、财政部、民政部、人力资源和社会保障部、国家税务总局、中国残疾人联合会《关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案》（发改价格规〔2019〕2015号），对在职职工总数30人（含）以下的企业，暂免征收残保金。根据财政部《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（财政部公告2019年第98号），自2020年1月1日起至2022年12月31日，在职职工人数在30人(含)以下的企业，暂免征收残疾人就业保障金。

根据财政部《关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告2023年第8号）第二条规定，自2023年1月1日起至2027年12月31日，在职职工人数在30人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。

报告期内阿克苏水质监测有限公司符合以上政策要求，暂免征收残疾人就业保障金。

（5）新疆天山振兴管业有限公司税收优惠

根据国家发展和改革委员会、财政部、民政部、人力资源和社会保障部、国家税务总局、中国残疾人联合会《关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案》（发改价格规〔2019〕2015号），对在职职工总数30人（含）以下的企业，暂免征收残保金。根据财政部《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（财政部公告2019年第98号），自2020年1月1日起至2022年12月31日，在职职工人数在30人(含)以下的企业，暂免征收残疾人就业保障金。

根据财政部《关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告》（财政部公告2023年第8号）第二条规定，自2023年1月1日起至2027年12月31日，在职职工人数在30人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金。

报告期内子公司新疆天山振兴管业有限公司符合以上政策要求，暂免征收残疾人就业保障金。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金				
银行存款	156,456,560.66	160,162,505.82	180,241,818.79	251,592,836.23
其他货币资金	7,962,164.72	2,058,999.63	747,962.98	
合计	164,418,725.38	162,221,505.45	180,989,781.77	251,592,836.23
其中：存放在境外的款项总额				

其中：存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保函保证金	7,958,964.72	1,964,978.12	745,762.98	
ETC 保证金	3,200.00	2,800.00	2,200.00	
合计	7,962,164.72	1,967,778.12	747,962.98	

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	94,931,449.63	161,587,462.77	115,912,951.49	60,561,692.83
1至2年	24,708,668.20	27,172,692.04	5,877,475.33	3,217,093.49
2至3年	2,327,815.47	5,397,711.75	2,319,641.54	315,187.09
3年以上	1,733,815.01	2,340,026.17	523,074.37	761,156.90
小计	123,701,748.31	196,497,892.73	124,633,142.73	64,855,130.31
减：坏账准备	7,890,314.84	17,797,206.07	6,857,533.56	3,473,371.06
合计	115,811,433.47	178,700,686.66	117,775,609.17	61,381,759.25

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2023 年 6 月 30 日				
	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	214,733.45	0.17	214,733.45	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	123,487,014.86	99.83	7,675,581.39	6.22	115,811,433.47
其中：国企、事业单位、政府部门组合	33,165,340.68	26.81	3,033,314.58	9.15	30,132,026.10
非国企、事业单位、政府部门组合	54,831,739.61	44.33	2,956,015.06	5.39	51,875,724.55
个人客户组合	35,489,934.57	28.69	1,686,251.75	4.75	33,803,682.82

类别	2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	123,701,748.31	100.00	7,890,314.84	—	115,811,433.47

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日				
	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	288,831.71	0.15	288,831.71	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	196,209,061.02	99.85	17,508,374.36	8.92	178,700,686.66
其中：国企、事业单位、政府部门组合	60,393,572.92	30.73	10,092,805.46	16.71	50,300,767.46
非国企、事业单位、政府部门组合	91,777,006.86	46.71	5,322,935.91	5.80	86,454,070.95
个人客户组合	44,038,481.24	22.41	2,092,632.99	4.75	41,945,848.25
合计	196,497,892.73	100.00	17,797,206.07	—	178,700,686.66

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	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	198,018.28	0.16	198,018.28	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	124,435,124.45	99.84	6,659,515.28	5.35	117,775,609.17
其中：国企、事业单位、政府部门组合	54,176,814.00	43.47	5,083,860.85	9.38	49,092,953.15
非国企、事业单位、政府部门组合	62,969,252.59	50.52	1,563,382.89	2.48	61,405,869.70
个人客户组合	7,289,057.86	5.85	12,271.54	0.17	7,276,786.32
合计	124,633,142.73	100.00	6,857,533.56	—	117,775,609.17

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	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	525,780.46	0.81	525,780.46	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,329,349.85	99.19	2,947,590.60	4.58	61,381,759.25
其中：国企、事业单位、政府部门组合	32,340,621.94	49.87	2,338,412.98	7.23	30,002,208.96
非国企、事业单位、政府部门组合	27,213,143.93	41.96	582,160.32	2.14	26,630,983.61

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
个人客户组合	4,775,583.98	7.36	27,017.30	0.57	4,748,566.68
合计	64,855,130.31	100.00	3,473,371.06	—	61,381,759.25

①期末按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2023 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星采暖费	214,733.45	214,733.45	100.00	预计无法收回
合计	214,733.45	214,733.45	—	—

(续)

应收账款（按单位）	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星采暖费	288,831.71	288,831.71	100.00	预计无法收回
合计	288,831.71	288,831.71	—	—

(续)

应收账款（按单位）	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零售水费	121,458.49	121,458.49	100.00	预计无法收回
零星采暖费	76,559.79	76,559.79	100.00	预计无法收回
合计	198,018.28	198,018.28	—	—

(续)

应收账款（按单位）	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星采暖费	367,300.90	367,300.90	100.00	预计无法收回
零售水费	158,479.56	158,479.56	100.00	预计无法收回
合计	525,780.46	525,780.46	—	—

②期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
国企、事业单位、政府部门组合	33,165,340.68	3,033,314.58	9.15

组合名称	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非国企、事业单位、政府部门组合	54,831,739.61	2,956,015.06	5.39
个人客户组合	35,489,934.57	1,686,251.75	4.75
合计	123,487,014.86	7,675,581.39	—

(续)

组合名称	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
国企、事业单位、政府部门组合	60,393,572.92	10,092,805.46	16.71
非国企、事业单位、政府部门组合	91,777,006.86	5,322,935.91	5.80
个人客户组合	44,038,481.24	2,092,632.99	4.75
合计	196,209,061.02	17,508,374.36	—

(续)

组合名称	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
国企、事业单位、政府部门组合	54,176,814.00	5,083,860.85	9.38
非国企、事业单位、政府部门组合	62,969,252.59	1,563,382.89	2.48
个人客户组合	7,289,057.86	12,271.54	0.17
合计	124,435,124.45	6,659,515.28	—

(续)

组合名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
国企、事业单位、政府部门组合	32,340,621.94	2,338,412.98	7.23
非国企、事业单位、政府部门组合	27,213,143.93	582,160.32	2.14
个人客户组合	4,775,583.98	27,017.30	0.57
合计	64,329,349.85	2,947,590.60	—

A、供热业务

a、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,209,729.82	44,615.22	1.39	14,664,113.81	203,831.18	1.39
1 至 2 年	767,885.09	10,673.61	1.39	3,778.40	52.52	1.39

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年						
合计	3,977,614.91	55,288.83	—	14,667,892.21	203,883.70	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,444,832.44	31,334.50	0.30	10,195,094.82	116,224.08	1.14
1 至 2 年				213,510.35	2,434.02	1.14
2 至 3 年	75,854.51	227.56	0.30			
合计	10,520,686.95	31,562.06	—	10,408,605.17	118,658.10	—

b、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,085,046.58	1,142,989.14	4.22	41,628,399.23	1,756,718.51	4.22
1 至 2 年	6,085,918.86	256,825.75	4.22	2,852,150.33	120,360.72	4.22
2 至 3 年	1,840,351.00	77,662.81	4.22	1,399,272.14	59,049.25	4.22
合计	35,011,316.44	1,477,477.70	—	45,879,821.70	1,936,128.48	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,648,390.18	562,858.15	2.60	19,752,763.37	219,255.68	1.11
1 至 2 年	1,467,916.27	38,165.82	2.60	250,558.77	2,781.20	1.11
2 至 3 年	180,698.45	4,698.16	2.60			
合计	23,297,004.90	605,722.13	—	20,003,322.14	222,036.88	—

c、按个人客户组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,613,252.28	1,231,997.37	4.81	41,055,951.57	1,974,791.27	4.81
1 至 2 年	7,436,266.39	357,684.35	4.81			
2 至 3 年						
3 年以上						

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	33,049,518.67	1,589,681.72	—	41,055,951.57	1,974,791.27	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,593,127.57			4,312,258.14	26,304.78	0.61
1 至 2 年				61,249.92	373.62	0.61
2 至 3 年				55,557.73	338.90	0.61
3 年以上	2,678.24					
合计	6,595,805.81		—	4,429,065.79	27,017.30	—

B、供排水业务

a、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 06 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,067,432.01	287,904.76	1.30	19,699,024.30	569,411.33	2.89
合计	22,067,432.01	287,904.76	—	19,699,024.30	569,411.33	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,216,138.55	883,434.53	3.13	14,549,187.84	52,153.01	0.36
合计	28,216,138.55	883,434.53	—	14,549,187.84	52,153.01	—

b、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,301,646.40	6.38		4,947,878.71	8.04	
1 至 2 年	10,428.00	1.42	0.01	3,595.35	0.49	0.01
合计	4,312,074.40	7.80	—	4,951,474.06	8.53	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,938,791.91	10.97		3,998,630.26	6,674.49	0.17
1 至 2 年	39,172.00	7.68	0.02	41,465.53	501.16	1.21
合计	3,977,963.91	18.65	—	4,040,095.79	7,175.65	—

c、按个人客户组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	500,308.23	307.95	0.06	751,517.21	461.65	0.06
1 至 2 年	16,655.47	89.47	0.54	71.09	0.38	0.53
合计	516,963.70	397.42	—	751,588.30	462.03	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	422,999.05	448.89	0.11	299,457.60		
1 至 2 年	39,985.99	309.30	0.77	47,060.59		
合计	462,985.04	758.19	—	346,518.19		—

C、工程业务

a、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,146,653.74	471,998.06	15.00	11,209,312.44	1,681,396.87	15.00
1 至 2 年	1,654,880.49	628,854.58	38.00	8,835,946.92	3,357,659.83	38.00
2 至 3 年	40,644.47	25,675.11	63.17	3,434,156.63	2,169,356.74	63.17
3 年以上	1,519,081.56	1,519,081.56	100.00	2,088,657.44	2,088,657.44	100.00
合计	6,361,260.26	2,645,609.31	—	25,568,073.43	9,297,070.88	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,844,968.06	1,466,900.24	14.90	4,600,250.88	759,501.42	16.51
1 至 2 年	3,434,156.63	1,303,262.44	37.95	2,342,069.85	975,003.68	41.63

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	1,976,546.93	1,248,584.70	63.17	19,575.88	12,164.45	62.14
3 年以上	148,316.88	148,316.88	100.00	420,932.32	420,932.32	100.00
合计	15,403,988.50	4,167,064.26	—	7,382,828.93	2,167,601.87	—

b、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,016,797.27	80,671.89	4.00	14,303,619.17	572,144.77	4.00
1 至 2 年	2,980,486.43	536,487.56	18.00	3,298,722.43	593,770.04	18.00
2 至 3 年	446,820.00	140,614.25	31.47	526,820.00	165,790.25	31.47
合计	5,444,103.70	757,773.70	—	18,129,161.60	1,331,705.06	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,715,988.17	270,831.19	3.51	2,725,596.50	21,804.77	0.80
1 至 2 年	887,765.00	157,844.62	17.78	22,331.00	1,996.39	8.94
2 至 3 年	22,331.00	7,027.56	31.47	135,199.00	42,547.13	31.47
合计	8,626,084.17	435,703.37	—	2,883,126.50	66,348.29	—

D、其他业务

a、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	759,033.50	44,511.68	5.86	458,582.98	22,439.55	4.89
合计	759,033.50	44,511.68	—	458,582.98	22,439.55	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,000.00	1,800.00	5.00			
合计	36,000.00	1,800.00	—			—

b、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,308,097.60	165,320.86	3.84	10,754,774.38	516,900.32	4.81
1 至 2 年	5,756,147.47	555,435.00	9.65	12,061,775.12	1,538,193.52	12.75
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	10,064,245.07	720,755.86	—	22,816,549.50	2,055,093.84	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,773,120.67	234,885.00	0.88			
1 至 2 年	8,479.44	454.24	5.36			
2 至 3 年						
3 年以上	286,599.50	286,599.50	100.00	286,599.50	286,599.50	100.00
合计	27,068,199.61	521,938.74	—	286,599.50	286,599.50	—

c、按个人客户组合:

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,923,452.20	96,172.61	5.00	2,114,288.97	105,714.45	5.00
1 至 2 年				116,652.40	11,665.24	10.00
合计	1,923,452.20	96,172.61	—	2,230,941.37	117,379.69	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	230,267.01	11,513.35	5.00			
1 至 2 年						
合计	230,267.01	11,513.35	—			—

(3) 坏账准备的情况

类别	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	288,831.71		74,098.26			214,733.45
按组合计提坏账准备的应收账款	17,508,374.36	-9,832,792.97				7,675,581.39

类别	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	17,797,206.07	-9,832,792.97	74,098.26			7,890,314.84

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日	2022 年度变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	198,018.28	251,368.73	160,555.30			288,831.71
按组合计提坏账准备的应收账款	6,659,515.28	10,848,859.08				17,508,374.36
合计	6,857,533.56	11,100,227.81	160,555.30			17,797,206.07

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日	2021 年变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	525,780.46	-37,021.07	297,394.32	-6,653.21		198,018.28
按组合计提坏账准备的应收账款	2,947,590.60	3,711,924.68				6,659,515.28
合计	3,473,371.06	3,674,903.61	297,394.32	-6,653.21		6,857,533.56

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	2020 年变动金额				2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	2,072,825.92		2,072,825.92	72,531.91	1,449,123.05	170,454.32		525,780.46
按组合计提坏账准备的应收账款	17,878,095.51	162,634.81	18,040,730.32	-15,053,663.61		39,476.11		2,947,590.60
合计	19,950,921.43	162,634.81	20,113,556.24	-14,981,131.70	1,449,123.05	209,930.43		3,473,371.06

报告期无重要的坏账准备收回或转回金额

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款			-6,653.21	209,930.43

报告期无重要的应收账款核销情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	10,252,502.00	8.29	131,706.89
陕西福莱建设工程有限公司	3,988,251.20	3.22	398,825.12
温宿县姑墨供排水有限公司	3,931,612.30	3.18	17,205.31

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占应收账款余额合 计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市依干其镇人民政府	3,868,641.96	3.13	1,324,794.72
阿瓦提县水资源总站	3,753,503.35	3.03	138,468.47
合计	25,794,510.81	20.85	2,011,000.51

(续)

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款余额合 计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	17,526,421.75	8.92	3,368,859.16
阿克苏国泰房地产开发有限责任公司阿克苏分公司	13,036,750.98	6.63	1,104,226.05
新疆天元建设有限责任公司	7,711,426.24	3.92	509,272.75
阿克苏正达房地产开发有限公司	4,828,447.58	2.46	194,025.49
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司(2022年9月变更名称,曾用名“阿克苏姑墨城建有限公司”)	4,650,718.89	2.37	1,772,828.88
合计	47,753,765.44	24.30	6,949,212.33

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款余额合 计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	19,114,929.82	15.34	2,031,848.36
新疆天元建设有限公司	17,241,292.73	13.83	140,353.43
阿瓦提县水资源总站	9,001,138.90	7.22	57,507.28
阿克苏国泰房地产开发有限责任公司阿克苏分公司	5,296,827.44	4.25	177,304.33
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司(2022年9月变更名称,曾用名“阿克苏姑墨城建有限公司”)	4,609,294.86	3.70	707,529.94
合计	55,263,483.75	44.34	3,114,543.34

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款余额合 计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿瓦提县水资源总站	10,744,500.00	16.57	46,261.04
阿克苏市住房和城乡建设局	3,173,088.04	4.89	532,809.31
阿克苏市华能物业服务有限责任公司	1,746,430.60	2.69	19,385.38
温宿县姑墨供排水有限公司	1,571,190.75	2.42	5,891.97
阿克苏国泰物业服务有限责任公司	1,384,068.05	2.13	15,363.16
合计	18,619,277.44	28.70	619,710.86

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,006,264.89	100.00	6,826,128.74	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	2,006,264.89	100.00	6,826,128.74	100.00

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,031,592.23	100.00	1,205,701.44	68.26
1 至 2 年			8,122.83	0.46
2 至 3 年			552,435.37	31.28
合计	12,031,592.23	100.00	1,766,259.64	100.00

(2) 报告期末账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

- ①2023 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；
- ②2022 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；
- ③2021 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；
- ④2020 年 12 月 31 日账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：

单位名称	2020 年 12 月 31 日		
	金额	账龄	未结算原因
新疆浩源天然气股份有限公司	552,435.37	2-3 年	天然气尚未使用
合计	552,435.37	—	—

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
新疆浩源天然气股份有限公司	785,286.51	39.14
中国石化销售股份有限公司新疆阿克苏石油分公司	420,088.19	20.94
中国移动通信集团新疆有限公司阿克苏地区分公司	109,325.80	5.45
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	105,630.00	5.27
新疆青松建材化工(集团)股份有限公司水泥分公司	80,160.00	4.00
合计	1,500,490.50	74.80

(续)

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
新疆苏能煤炭运销有限公司	5,616,973.62	82.29
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	325,348.42	4.77
阿拉尔青松化工有限责任公司	260,015.00	3.81
中国石化销售股份有限公司新疆阿克苏石油分公司	146,490.19	2.15
阿克苏天业节水有限公司	60,120.00	0.88
合计	6,408,947.23	93.90

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
新疆苏能煤炭运销有限公司	5,219,842.08	43.38
新疆八一钢铁股份有限公司	3,712,598.29	30.86
成都人为本环保科技有限公司	1,248,000.00	10.37
新疆浩源天然气股份有限公司	1,178,711.92	9.80
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	407,015.00	3.38
合计	11,766,167.29	97.79

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
新疆浩源天然气股份有限公司	559,897.80	31.70
徐州矿务(集团)新疆天山矿业有限责任公司	428,375.54	24.25
阿克苏市祥瑞通物资销售中心	229,288.50	12.98
新疆八一钢铁股份有限公司	185,615.04	10.51
中国石化销售有限公司新疆阿克苏石油分公司	151,641.21	8.59
合计	1,554,818.09	88.03

4、其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,125,920.46	7,617,207.13	7,767,936.29	4,884,217.84
合计	7,125,920.46	7,617,207.13	7,767,936.29	4,884,217.84

(1) 其他应收款

①账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	4,212,216.61	4,418,873.64	4,030,457.43	746,227.64
1至2年	486,582.41	671,217.43	10,000.00	2,018,187.40
2至3年			1,616,657.00	365,841.60
3年以上	2,993,654.13	3,098,150.69	2,681,850.69	2,366,009.09
小计	7,692,453.15	8,188,241.76	8,338,965.12	5,496,265.73
减：坏账准备	566,532.69	571,034.63	571,028.83	612,047.89
合计	7,125,920.46	7,617,207.13	7,767,936.29	4,884,217.84

②款项性质分类情况

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
关联方往来款	171,512.79	287,841.59	114,460.20	42,757.00
保证金和押金	2,278,050.00	2,550,400.00	3,789,290.00	3,676,600.00
代扣代缴社保和公积金	203,275.32	197,817.80	198,630.93	206,332.58
代收代缴污水处理费	3,527,824.91	3,593,399.68	2,747,657.30	
其他	1,511,790.13	1,558,782.69	1,488,926.69	1,570,576.15
小计	7,692,453.15	8,188,241.76	8,338,965.12	5,496,265.73
减：坏账准备	566,532.69	571,034.63	571,028.83	612,047.89
合计	7,125,920.46	7,617,207.13	7,767,936.29	4,884,217.84

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)	
2022年12月31日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63
期初会计政策变更调整				
2023年1月1日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63
2023年1月1日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-4,501.94			-4,501.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	43,284.80		523,247.89	566,532.69

(续)

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 12 月 31 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83
期初会计政策变更调整				
2022 年 1 月 1 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83
2022 年 1 月 1 日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	5.80			5.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63

(续)

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)	
2020 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89
会计政策变更				
2021 年 1 月 1 日余额			612,047.89	612,047.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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)	
——转回第一阶段				
本期计提	47,780.94			47,780.94
本期转回			88,800.00	88,800.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83

(续)

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)	
2019 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89
会计政策变更				
2020 年 1 月 1 日余额			612,047.89	612,047.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89

④坏账准备的情况

类别	2022 年 12 月 31 日	会计政策变更	2023 年 1 月 1 日	2023 年 1-6 月变动金额				2023 年 6 月 30 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	571,034.63		571,034.63	-4,501.94				566,532.69
合计	571,034.63		571,034.63	-4,501.94				566,532.69

(续)

类别	2021年12月 31日	会计政策 变更	2022年1月 1日	2022年变动金额				2022年12月 31日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他 变动	
其他应收坏账准备	571,028.83		571,028.83	5.80				571,034.63
合计	571,028.83		571,028.83	5.80				571,034.63

(续)

类别	2020年12月 31日	会计政策 变更	2021年1月 1日	2021年变动金额				2021年12月 31日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他 变动	
其他应收坏账准备	612,047.89		612,047.89	47,780.94	88,800.00			571,028.83
合计	612,047.89		612,047.89	47,780.94	88,800.00			571,028.83

(续)

类别	2019年12月 31日	会计政策 变更	2020年1月 1日	2020年变动金额				2020年12月 31日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他 变动	
其他应收坏账准备	612,047.89		612,047.89					612,047.89
合计	612,047.89		612,047.89					612,047.89

报告期无重要的坏账准备转回或收回金额

⑤报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无重要的其他应收款核销情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30 日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
阿克苏市人力资源和社会保障局	农民工工资保证金	1,760,400.00	1-2年为247,700.00元,3年以上为1,512,700.00元	22.88	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	3年以上	12.38	47,610.14
阿克苏市城镇住房保障管理办公室	其他	482,324.03	3年以上	6.27	482,324.03
阿克苏市交通运输局	道路恢复保证金	440,000.00	1年以内240,000.00元,1-2年为200,000.00元	5.72	
新疆生产建设兵团第一师第二中学	道路恢复保证金	147,592.20	1年以内	1.92	
合计	—	3,782,519.03	—	49.17	529,934.17

(续)

单位名称	款项性质	2022年12月 31日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
阿克苏市人力资源和社会保障局	农民工工资保证金	1,760,400.00	1-2年为247,700.00元,3-4年为1,512,700.00元	21.50	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	3年以上	11.63	47,610.14

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	坏账准备 余额
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3 年以上	5.89	482,324.03
阿克苏市交通运输局	道路恢复 保证金	440,000.00	1 年以内 240,000.00 元，1-2 年为 200,000.00 元	5.37	
阿克苏市住房和城乡建设局	道路恢复 保证金	210,000.00	1-2 年	2.56	
合计	—	3,844,926.83	—	46.95	529,934.17

（续）

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	坏账准备 余额
阿克苏市人力资源和社会保障局	农民工工 资保证金	1,760,400.00	1 年以内为 247,700.00 元，2-3 年为 1,512,700.00 元	21.11	
温宿县人力资源和社会保障局	农民工工 资保证金	1,196,400.00	3 年以上	14.35	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算 待转金	952,202.80	3 年以上	11.42	47,610.14
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3 年以上	5.78	482,324.03
新疆维吾尔自治区阿克苏地区政 务服务和公共资源交易中心	投标保证金	300,000.00	1 年以内	3.60	
合计	—	4,691,326.83	—	56.26	529,934.17

（续）

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	坏账准备 余额
阿克苏市人力资源和社会保障局	农民工工 资保证金	1,810,200.00	1-2 年	32.94	
温宿县人力资源和社会保障局	农民工工 资保证金	1,196,400.00	3 年以上	21.77	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算 待转金	952,202.80	2-3 年为 365,841.6 元，3 年以上为 586,361.2 元	17.32	
阿克苏地区公共资源交易中心	投标保证金	500,000.00	1 年以内	9.10	
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3 年以上	8.78	482,324.03
合计	—	4,941,126.83	—	89.91	482,324.03

5、存货

（1）存货分类

项目	2023 年 6 月 30 日		
	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	46,085,701.73	237,988.22	45,847,713.51
库存商品	18,061,614.87		18,061,614.87
周转材料	29,182.11		29,182.11

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合计	64,176,498.71	237,988.22	63,938,510.49

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	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	28,975,281.39	239,469.26	28,735,812.13
库存商品	13,967,472.51		13,967,472.51
周转材料	33,009.71		33,009.71
合计	42,975,763.61	239,469.26	42,736,294.35

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	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	30,136,426.79		30,136,426.79
库存商品	8,242,949.59		8,242,949.59
周转材料	33,185.84		33,185.84
合计	38,412,562.22		38,412,562.22

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	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	18,940,855.04		18,940,855.04
库存商品	7,808,814.39		7,808,814.39
周转材料			
合计	26,749,669.43		26,749,669.43

(2) 报告期存货跌价准备情况:

2023 年 1-6 月存货跌价准备情况:

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月增加金额		2023 年 1-6 月减少金额		2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	239,469.26			1,481.04		237,988.22
合计	239,469.26			1,481.04		237,988.22

2022 年存货跌价准备情况:

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加金额		2022 年度减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		239,469.26				239,469.26
合计		239,469.26				239,469.26

2021 及 2020 年年无存货跌价准备情况。

(3) 报告期存货余额中无借款费用资本化情况

6、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工合同	44,866,045.18	7,717,653.76	37,148,391.42	37,871,419.99	6,079,160.32	31,792,259.67
产品销售合同	4,003,207.95	181.19	4,003,026.76	275,652.51	13,782.63	261,869.88
减：计入其他非流动资产						
合计	48,869,253.13	7,717,834.95	41,151,418.18	38,147,072.50	6,092,942.95	32,054,129.55

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工合同	17,966,183.34	2,209,137.30	15,757,046.04	58,955,728.45	9,703,154.19	49,252,574.26
产品销售合同	721,847.42		721,847.42	104,451.52		104,451.52
减：计入其他非流动资产						
合计	18,688,030.76	2,209,137.30	16,478,893.46	59,060,179.97	9,703,154.19	49,357,025.78

(2) 报告期账面价值发生重大变动的金额和原因

①2023 年 1-6 月账面价值发生重大变动的金额和原因：

项目	变动金额	变动原因
工程施工合同--阿克苏市库木巴什乡污水处理及配套管网设施建设项目(设计施工一体化)	3,867,695.87	2023 年新增项目履约进度
工程施工合同--依干其镇污水处理及配套管网设施项目设计施工一体化	3,918,256.31	2023 年新增项目
工程施工合同--温宿县东城区供水管网建设项目施工	1,743,683.47	2023 年新增项目
工程施工合同--阿克苏市拜什吐格曼乡污水处理及配套管网设施项目(设计施工一体化)	1,548,801.90	2023 年新增项目履约进度
工程施工合同--阿克苏供水管网改扩建工程施工标段-构筑物施工工程	-2,600,567.46	2023 年结算
合计	8,477,870.09	—

②2022 年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
工程施工合同-阿克苏市拜什吐格曼乡污水处理及配套管网设施项目(设计施工一体化)	20,721,313.08	2022 年新增项目
合计	20,721,313.08	—

③2021 年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
工程施工合同-阿克苏污水处理厂排水管网及再生水利用工程	-50,676,220.39	2021 年结算
合计	-50,676,220.39	—

④2020 年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
工程施工合同-阿瓦提项目	-19,888,334.82	2020 年结算
工程施工合同-阿克苏污水处理厂排水管网及再生水利用工程	53,941,321.17	2020 年新增项目
合计	34,052,986.35	

(3) 报告期合同资产计提减值准备情况

①2023 年 1-6 月合同资产计提减值准备情况:

项目	2023 年 1-6 月计提	2023 年 1-6 月转回	2023 年 1-6 月转销/核销	原因
工程施工合同	1,638,493.44			按照金融工具减值政策计提
产品销售合同		13,601.44		按照金融工具减值政策计提
合计	1,638,493.44	13,601.44		—

②2022 年合同资产计提减值准备情况:

项目	2022 年计提	2022 年转回	2022 年转销/核销	原因
工程施工合同	3,870,023.02			按照金融工具减值政策计提
产品销售合同	13,782.63			按照金融工具减值政策计提
合计	3,883,805.65			—

③2021 年合同资产计提减值准备情况:

项目	2021 年计提	2021 年转回	2021 年转销/核销	原因
工程施工合同	-7,494,016.89			按照金融工具减值政策计提
产品销售合同				
合计	-7,494,016.89			—

④2020 年合同资产计提减值准备情况:

项目	2020 年计提	2020 年转回	2020 年转销/核销	原因
工程施工合同	7,167,910.50			按照金融工具减值政策计提
产品销售合同				
合计	7,167,910.50			—

7、其他流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	31,777,294.18	24,595,868.69	8,679,260.52	9,633,776.66
预缴税费	5,619,458.08	2,698.05	6,118.56	5,276,096.62
上市费用	6,476,772.35	5,764,364.82		
合计	43,873,524.61	30,362,931.56	8,685,379.08	14,909,873.28

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

①2023 年 1-6 月采用成本计量模式的投资性房地产情况：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、2022 年 12 月 31 日余额	2,343,676.71	2,343,676.71
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	1,197,330.61	1,197,330.61
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,197,330.61	1,197,330.61
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、2023 年 1-6 月本期减少金额	193,513.83	193,513.83
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		
(4) 其他	193,513.83	193,513.83
4、2023 年 6 月 30 日余额	3,347,493.49	3,347,493.49
二、累计折旧和累计摊销		
1、2022 年 12 月 31 日余额	50,602.14	50,602.14
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	127,121.27	127,121.27
(1) 计提或摊销	95,155.41	95,155.41
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,965.86	31,965.86
(3) 企业合并增加		

项目	房屋建筑物	合计
(4) 其他		
3、2023 年 1-6 月本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		
(4) 其他		
4、2023 年 6 月 30 日余额	177,723.41	177,723.41
三、减值准备		
1、2022 年 12 月 31 日余额		
2、2023 年 1-6 月本期增加金额		
(1) 计提或摊销		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、2023 年 1-6 月本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		
(4) 其他		
4、2023 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值		
1、2023 年 6 月 30 日账面价值	3,169,770.08	3,169,770.08
2、2022 年 12 月 31 日账面价值	2,293,074.57	2,293,074.57

注 1、2023 年 1 月 1 日本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司与阿克苏水韵环卫绿化管理有限责任公司签订房产租赁协议，将办公楼的地下一层和三楼七间办公室用于出租，租赁期为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止，租金共 60,000.00 元（含税）一次性进行缴纳。自改变用途之日起，本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司将固定资产原值为 858,955.13 元的房屋建筑物转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式。

注 2、2023 年 2 月 16 日本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司与阿克苏地区安顺咨询服务有限公司签订房产租赁协议，将办公楼三楼二间办公室用于出租，租赁期为 2023 年 2 月 16 日起至 2024 年 2 月 15 日止，租金共 12,000.00 元（含税）一次性进行缴纳，自改变用途之日起，本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司将固定资产原值为 154,449.13 元的房屋建筑物转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式。

注 3、2023 年 3 月 25 日本公司与阿克苏飞鹰户外运动有限公司签订房屋租赁合同，将坐落于阿克苏市友谊北路 16 号自来水厂共四间，使用面积 103 平方米的房屋用于出租，租赁期限自 2023 年 4 月 1 日至 2028 年 3 月 31 日止，该房屋年租金为 22000 元整（含税），按年进行缴纳，自改变用途之日起，本公司将固定资产原值为 183,926.35 元的房屋建筑物转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式。

注 4、2023 年 1-6 月投资性房地产原值其他减少 193,513.83 元，系本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司房屋原值调整所致。

②2022 年度采用成本计量模式的投资性房地产情况：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、2021 年 12 月 31 日余额		
2、2022 年本期增加金额	2,343,676.71	2,343,676.71
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,343,676.71	2,343,676.71
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、2022 年本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		
(4) 其他		
4、2022 年 12 月 31 日余额	2,343,676.71	2,343,676.71
二、累计折旧和累计摊销		
1、2021 年 12 月 31 日余额		
2、2022 年本期增加金额	50,602.14	50,602.14
(1) 计提或摊销	50,602.14	50,602.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、2022 年本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		

项目	房屋建筑物	合计
(4) 其他		
4、2022 年 12 月 31 日余额	50,602.14	50,602.14
三、减值准备		
1、2021 年 12 月 31 日余额		
2、2022 年本期增加金额		
(1) 计提或摊销		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3、2022 年本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 转存货\固定资产\在建工程		
(3) 合并减少		
(4) 其他		
4、2022 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1、2022 年 12 月 31 日账面价值	2,293,074.57	2,293,074.57
2、2021 年 12 月 31 日账面价值		

注：2022 年 6 月 30 日，本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司与阿克苏市政投资有限公司签订房产转让协议，购置位于阿温大道栏杆幼儿园西侧公司办公室的三、四楼。2022 年 7 月 1 日，与新疆玖道建设有限公司签订房产租赁协议，将办公室的四楼用于出租，租赁期为 2022 年 7 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止，租金每年 135,000.00 元（含税）按年进行缴纳。自改变用途之日起，本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司将固定资产原值为 2,343,676.71 元的房屋建筑物转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式。

③2021 年度无采用成本计量模式的投资性房地产情况

④2020 年度无采用成本计量模式的投资性房地产情况

(2) 报告期内无采用公允价值计量模式的投资性房地产的情况

9、固定资产

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	1,257,228,206.15	1,243,854,516.26	1,221,338,636.36	1,215,175,160.73
固定资产清理				
合计	1,257,228,206.15	1,243,854,516.26	1,221,338,636.36	1,215,175,160.73

(1) 固定资产情况

①2023 年 1-6 月固定资产情况：

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1、2022 年 12 月 31 日余额	193,144,182.86	147,464,235.36	404,504,450.34	1,032,047,236.14	8,579,676.01	29,316,278.69	1,815,056,059.40
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	2,429,739.94	-1,999,187.36	13,634,213.87	50,613,253.63	-19,336.28	1,159,072.88	65,817,756.68
（1）购置	214,252.66		356,241.85	2,936,048.40	55,000.00	649,224.80	4,210,767.71
（2）在建工程转入			13,804,656.45	47,543,988.70		250,891.10	61,599,536.25
（3）企业合并增加							
（4）其他	2,215,487.28	-1,999,187.36	-526,684.43	133,216.53	-74,336.28	258,956.98	7,452.72
3、2023 年 1-6 月本期减少金额	1,197,330.61						1,197,330.61
（1）处置或报废							
（2）企业合并减少							
（3）其他	1,197,330.61						1,197,330.61
4、2023 年 6 月 30 日余额	194,376,592.19	145,465,048.00	418,138,664.21	1,082,660,489.77	8,560,339.73	30,475,351.57	1,879,676,485.47
二、累计折旧							
1、2022 年 12 月 31 日余额	35,468,341.19	32,013,844.43	169,740,917.74	308,519,938.09	5,800,414.54	19,658,087.15	571,201,543.14
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	3,327,191.03	2,128,034.42	19,086,219.05	25,044,126.01	225,469.54	1,467,661.99	51,278,702.04
（1）计提	3,327,191.03	2,128,034.42	19,086,219.05	25,044,126.01	225,469.54	1,467,661.99	51,278,702.04
（2）企业合并增加							
（3）其他							
3、2023 年 1-6 月本期减少金额	31,965.86						31,965.86
（1）处置或报废							
（2）企业合并减少							
（3）其他	31,965.86						31,965.86
4、2023 年 6 月 30 日余额	38,763,566.36	34,141,878.85	188,827,136.79	333,564,064.10	6,025,884.08	21,125,749.14	622,448,279.32
三、减值准备							
1、2022 年 12 月 31 日余额							
2、2023 年 1-6 月本期增加金额							
（1）计提							
（2）企业合并增加							
（3）其他							
3、2023 年 1-6 月本期减少金额							
（1）处置或报废							

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4、2023 年 6 月 30 日余额							
四、账面价值							
1、2023 年 6 月 30 日账面价值	155,613,025.83	111,323,169.15	229,311,527.42	749,096,425.67	2,534,455.65	9,349,602.43	1,257,228,206.15
2、2022 年 12 月 31 日账面价值	157,675,841.67	115,450,390.93	234,763,532.60	723,527,298.05	2,779,261.47	9,658,191.54	1,243,854,516.26

注 1、2023 年 1-6 月固定资产原值其他增加系本公司根据工程财务决算报告所列资产清单，对账面暂估入账资产进行类别和金额调整导致。

注 2、2023 年 1-6 月固定资产原值其他减少 1,197,330.61 元，系本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司与阿克苏水韵环卫绿化管理有限责任公司签订房产租赁协议，将办公楼的地下一层和三楼七间办公室用于出租、本公司的子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司与阿克苏地区安顺咨询服务有限公司签订房产租赁协议，将办公楼三楼二间办公室用于出租及本公司与阿克苏飞鹰户外运动有限公司签订房屋租赁合同，将坐落于阿克苏市友谊北路 16 号自来水厂共四间，使用面积 103 平方米的房屋用于出租，转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式导致，详见附注五、8 所述。

②2022 年固定资产情况：

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1、2021 年 12 月 31 日余额	176,658,752.81	145,800,581.34	372,583,018.63	965,125,694.67	8,359,021.14	26,547,842.35	1,695,074,910.94
2、2022 年本期增加金额	18,885,295.54	1,663,654.02	31,921,431.71	66,921,541.47	220,654.87	2,768,436.34	122,381,013.95
(1) 购置	5,005,866.63		2,820,257.88		220,654.87	2,568,623.27	10,615,402.65
(2) 在建工程转入	13,813,676.95	6,206,915.77	28,884,968.82	62,675,836.69		184,213.07	111,765,611.30
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	65,751.96	-4,543,261.75	216,205.01	4,245,704.78		15,600.00	
3、2022 年本期减少金额	2,399,865.49						2,399,865.49
(1) 处置或报废							
(2) 企业合并减少							
(3) 其他	2,399,865.49						2,399,865.49
4、2022 年 12 月 31 日余额	193,144,182.86	147,464,235.36	404,504,450.34	1,032,047,236.14	8,579,676.01	29,316,278.69	1,815,056,059.40
二、累计折旧							
1、2021 年 12 月 31 日余额	29,495,469.14	27,731,152.04	134,091,348.44	260,175,992.48	5,283,643.73	16,958,668.75	473,736,274.58
2、2022 年本期增加金额	5,972,872.05	4,282,692.39	35,649,569.30	48,343,945.61	516,770.81	2,699,418.40	97,465,268.56
(1) 计提	5,972,872.05	4,282,692.39	35,649,569.30	48,343,945.61	516,770.81	2,699,418.40	97,465,268.56

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3、2022 年本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4、2022 年 12 月 31 日余额	35,468,341.19	32,013,844.43	169,740,917.74	308,519,938.09	5,800,414.54	19,658,087.15	571,201,543.14
三、减值准备							
1、2021 年 12 月 31 日余额							
2、2022 年本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3、2022 年本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4、2022 年 12 月 31 日余额							
四、账面价值							
1、2022 年 12 月 31 日账面价值	157,675,841.67	115,450,390.93	234,763,532.60	723,527,298.05	2,779,261.47	9,658,191.54	1,243,854,516.26
2、2021 年 12 月 31 日账面价值	147,163,283.67	118,069,429.30	238,491,670.19	704,949,702.19	3,075,377.41	9,589,173.60	1,221,338,636.36

注 1、2022 年固定资产原值其他增加系本公司根据工程财务决算报告所列资产清单，对账面暂估入账资产进行类别和金额调整导致。

注 2、2022 年固定资产原值其他减少 2,343,676.71 元，系本公司子公司阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司将位于阿温大道栏杆幼儿园西侧公司办公室的三、四楼用于出租，转换为投资性房地产核算并采用成本计量模式导致，详见附注五、8 所述。

注 3、2022 年固定资产原值其他减少 56,188.78 元，系本公司子公司新疆天山振兴管业有限公司根据工程财务决算报告将不能资本化的金额调整至费用科目导致。

③2021 年固定资产情况：

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1、2020 年 12 月 31 日余额	150,904,298.11	149,523,819.43	346,480,045.01	923,192,117.21	8,139,730.36	21,432,364.14	1,599,672,374.26

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
2、2021 年本期增加金额	26,584,762.79	-3,723,238.09	29,052,708.67	41,933,577.46	327,026.29	5,266,633.59	99,441,470.71
（1）购置	1,538,062.64		13,638,927.74	20,028,418.14	327,026.29	4,011,246.60	39,543,681.41
（2）在建工程转入	4,935,952.22	4,048,242.25	16,025,208.78	34,801,713.85		86,672.20	59,897,789.30
（3）企业合并增加							
（4）其他	20,110,747.93	-7,771,480.34	-611,427.85	-12,896,554.53		1,168,714.79	
3、2021 年本期减少金额	830,308.09		2,949,735.05		107,735.51	151,155.38	4,038,934.03
（1）处置或报废	641,680.51		2,949,735.05		107,735.51	151,155.38	3,850,306.45
（2）企业合并减少							
（3）其他	188,627.58						188,627.58
4、2021 年 12 月 31 日余额	176,658,752.81	145,800,581.34	372,583,018.63	965,125,694.67	8,359,021.14	26,547,842.35	1,695,074,910.94
二、累计折旧							
1、2020 年 12 月 31 日余额	20,773,969.59	23,287,640.90	104,524,051.92	217,641,845.56	4,780,901.01	13,488,804.55	384,497,213.53
2、2021 年本期增加金额	9,020,951.63	4,443,511.14	30,601,072.89	42,534,146.92	602,933.88	3,606,666.69	90,809,283.15
（1）计提	9,020,951.63	4,441,823.81	30,605,464.40	42,527,490.86	602,934.11	3,610,618.34	90,809,283.15
（2）企业合并增加							
（3）其他		1,687.33	-4,391.51	6,656.06	-0.23	-3,951.65	
3、2021 年本期减少金额	299,452.08		1,033,776.37		100,191.16	136,802.49	1,570,222.10
（1）处置或报废	120,254.88		1,033,776.37		100,191.16	136,802.49	1,391,024.90
（2）企业合并减少							
（3）其他	179,197.20						179,197.20
4、2021 年 12 月 31 日余额	29,495,469.14	27,731,152.04	134,091,348.44	260,175,992.48	5,283,643.73	16,958,668.75	473,736,274.58
三、减值准备							
1、2020 年 12 月 1 日余额							
2、2021 年本期增加金额							
（1）计提							
（2）企业合并增加							
（3）其他							
3、2021 年本期减少金额							
（1）处置或报废							
（2）企业合并减少							
（3）其他							
4、2021 年 12 月 31 日余额							
四、账面价值							

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
1、2021 年 12 月 31 日账面价值	147,163,283.67	118,069,429.30	238,491,670.19	704,949,702.19	3,075,377.41	9,589,173.60	1,221,338,636.36
2、2020 年 12 月 31 日账面价值	130,130,328.52	126,236,178.53	241,955,993.09	705,550,271.65	3,358,829.35	7,943,559.59	1,215,175,160.73

注 1、2021 年固定资产原值和累计折旧其他增加系本公司根据工程财务决算报告所列资产清单，对账面暂估入账资产进行类别和金额调整导致。

注 2、2021 年固定资产原值和累计折旧其他减少系本公司在 2021 年对老水厂厂区小二楼进行更新改造，转入在建工程导致。

④2020 年固定资产情况：

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
一、账面原值							
1、2019 年 12 月 31 日余额	138,717,287.10	144,557,305.53	301,147,816.62	845,308,428.08	7,040,955.27	18,068,267.24	1,454,840,059.84
2、2020 年本期增加金额	12,478,743.31	4,966,513.90	46,030,833.03	78,947,585.65	1,226,426.21	3,688,200.24	147,338,302.34
（1）购置	32,673.83	64,737.13	1,693,514.34		1,226,426.21	2,670,720.09	5,688,071.60
（2）在建工程转入	13,197,772.88	5,722,659.96	46,287,229.39	76,442,568.51			141,650,230.74
（3）企业合并增加							
（4）其他	-751,703.40	-820,883.19	-1,949,910.70	2,505,017.14		1,017,480.15	
3、2020 年本期减少金额	291,732.30		698,604.64	1,063,896.52	127,651.12	324,103.34	2,505,987.92
（1）处置或报废	291,732.30		698,604.64	841,765.04	127,651.12	324,103.34	2,283,856.44
（2）企业合并减少							
（3）其他				222,131.48			222,131.48
4、2020 年 12 月 31 日余额	150,904,298.11	149,523,819.43	346,480,045.01	923,192,117.21	8,139,730.36	21,432,364.14	1,599,672,374.26
二、累计折旧							
1、2019 年 12 月 31 日余额	16,351,983.34	18,962,104.31	78,842,108.67	176,083,532.96	4,283,967.24	10,747,076.84	305,270,773.36
2、2020 年本期增加金额	4,636,004.55	4,325,536.59	26,218,676.02	41,842,059.62	618,202.57	3,020,981.13	80,661,460.48
（1）计提	4,636,004.55	4,325,536.59	26,078,371.44	41,978,018.44	618,202.57	3,025,326.89	80,661,460.48
（2）企业合并增加							
（3）其他			140,304.58	-135,958.82		-4,345.76	
3、2020 年本期减少金额	214,018.30		536,732.77	283,747.02	121,268.80	279,253.42	1,435,020.31
（1）处置或报废	214,018.30		536,732.77	283,747.02	121,268.80	279,253.42	1,435,020.31
（2）企业合并减少							
（3）其他							
4、2020 年 12 月 31 日余额	20,773,969.59	23,287,640.90	104,524,051.92	217,641,845.56	4,780,901.01	13,488,804.55	384,497,213.53
三、减值准备							

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	管网	运输工具	其他	合计
1、2019年12月31日余额							
2、2020年本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3、2020年本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4、2020年12月31日余额							
四、账面价值							
1、2020年12月31日账面价值	130,130,328.52	126,236,178.53	241,955,993.09	705,550,271.65	3,358,829.35	7,943,559.59	1,215,175,160.73
2、2019年12月31日账面价值	122,365,303.76	125,595,201.22	222,305,707.95	669,224,895.12	2,756,988.03	7,321,190.40	1,149,569,286.48

注 1、2020 年固定资产原值和累计折旧其他增加及减少系本公司根据工程财务决算报告所列资产清单，对账面暂估入账资产进行类别和金额调整导致。

(2) 报告期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 报告期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	2023年6月30日 账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,338,577.49	无法办理不动产权证书, 主要原因为非自有土地上的房屋建筑物、临时建筑物、其他不允许办理产权证书的情形等
房屋建筑物	24,274,712.68	正在办理不动产权证书
合计	35,613,290.17	

10、在建工程

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	167,701,566.51	166,846,676.09	105,620,534.52	14,241,111.43
工程物资	9,099,909.90	9,341,157.86	5,507,276.70	6,275,315.32
合计	176,801,476.41	176,187,833.95	111,127,811.22	20,516,426.75

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2019 排水管网改扩建工程	28,840,027.56		28,840,027.56
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	24,891,861.36		24,891,861.36
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	2,476,431.80		2,476,431.80
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	2,823.68		2,823.68
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	48,845,453.09		48,845,453.09
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	3,017,574.63		3,017,574.63
零星工程	925,623.99		925,623.99
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	34,910,650.90		34,910,650.90
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程	2,953.77		2,953.77
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	23,786,965.73		23,786,965.73
水厂改扩建及管网建项目	1,200.00		1,200.00
合 计	167,701,566.51		167,701,566.51

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2019 排水管网改扩建工程	24,514,365.55		24,514,365.55
2020 年供水管网改扩建工程	43,700,801.12		43,700,801.12
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	20,747,427.03		20,747,427.03
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	1,507,074.78		1,507,074.78
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	5,546,791.96		5,546,791.96
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	8,344,309.94		8,344,309.94
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	32,980,564.19		32,980,564.19
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	1,705,727.59		1,705,727.59
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	6,372,889.59		6,372,889.59
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程	600.00		600.00
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	21,426,124.34		21,426,124.34
合计	166,846,676.09		166,846,676.09

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2019 排水管网改扩建工程	15,095,983.55		15,095,983.55
2020 年供水管网改扩建工程	42,637,367.14		42,637,367.14
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	2,005,845.83		2,005,845.83
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	1,735,912.61		1,735,912.61
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	3,046,294.86		3,046,294.86
2021 年管网支线工程	1,662,184.17		1,662,184.17
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	16,221,095.17		16,221,095.17
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	900.00		900.00
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	8,671,720.87		8,671,720.87
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂扩建工程（纺织工业城）	136,792.46		136,792.46
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	7,302,704.80		7,302,704.80
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	7,103,733.06		7,103,733.06
合计	105,620,534.52		105,620,534.52

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2019 排水管网改扩建工程	11,629,581.47		11,629,581.47
2020 年供水管网改扩建工程	190,431.00		190,431.00
阿克苏经济技术开发区排水工程及附属项目	140,566.04		140,566.04
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	1,516,159.45		1,516,159.45
阿克苏市柯柯牙学校区域一网支线工程	764,373.47		764,373.47
合计	14,241,111.43		14,241,111.43

②重要在建工程本期增减变动

A、2023 年 1-6 月重要在建工程本期增减变动：

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月度增加金额	2023 年 1-6 月转入固定资产金额	2023 年 1-6 月其他减少金额	2023 年 6 月 30 日
2019 排水管网改扩建工程	58,776,623.31	24,514,365.55	4,325,662.01			28,840,027.56
2020 年供水管网改扩建工程	58,722,118.10	43,700,801.12	3,032,691.60	46,733,492.72		
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	12,404,536.50		-137,547.15	-137,547.15		
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	16,478,828.02		10,962.77	10,962.77		

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月度增加金额	2023 年 1-6 月转入固定资产金额	2023 年 1-6 月其他减少金额	2023 年 6 月 30 日
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	29,404,551.91	20,747,427.03	4,144,434.33			24,891,861.36
设备安装			250,891.10	250,891.10		
2021 年管网支线工程	4,788,737.27		-1,852.47	-1,852.47		
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	21,471,620.81		663.33	663.33		
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	26,411,640.32	1,507,074.78	969,357.02			2,476,431.80
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	11,285,077.87	5,546,791.96	-5,531.60	5,538,436.68		2,823.68
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	8,543,656.60	8,344,309.94	48,623.89	8,392,933.83		
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	10,452,835.04		223.95	223.95		
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	88,056,000.00	32,980,564.19	15,864,888.90			48,845,453.09
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	17,285,180.21	1,705,727.59	1,311,847.04			3,017,574.63
零星工程	-22,522.81		1,736,955.48	811,331.49		925,623.99
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	229,611,800.00	6,372,889.59	28,537,761.31			34,910,650.90
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程		600.00	2,353.77			2,953.77
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	72,261,062.40	21,426,124.34	2,360,841.39			23,786,965.73
水厂改扩建及管网建项目			1,200.00			1,200.00
合 计	——	166,846,676.09	62,454,426.67	61,599,536.25		167,701,566.51

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2023 年 1-6 月利息资本化金额	2023 年 1-6 月利息资本化率 (%)	资金来源
2019 排水管网改扩建工程	83.03	92.05				其他来源
2020 年供水管网改扩建工程	98.42	100				其他来源
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	100	100				其他来源
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	100	100				其他来源
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	84.65	90				其他来源
设备安装	100	100				其他来源
2021 年管网支线工程	100	100				其他来源
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	100	100				其他来源
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	18.17	19.67				其他来源

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2023 年 1-6 月利息资本化金额	2023 年 1-6 月利息资本化率 (%)	资金来源
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	100	100				其他来源
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	100	100				其他来源
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	100	100				其他来源
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	55.47	58.89	59,904.70	59,904.70		金融机构借款、其他来源
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	49.4	47.65				其他来源
零星工程	100					其他来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	15.2	14.82				其他来源
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程						其他来源
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	54.23	0.56				其他来源
水厂改扩建及管网建项目						其他来源
合 计	—	—	59,904.70	59,904.70	—	—

B、2022 年重要在建工程本期增减变动：

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加金额	2022 年度转入固定资产金额	2022 年度其他减少金额	2022 年 12 月 31 日
2019 供水管网改扩建工程	42,668,928.87		128,502.29	128,502.29		
2019 排水管网改扩建工程	47,838,141.03	15,095,983.55	10,282,789.85	864,407.85		24,514,365.55
2020 年供水管网改扩建工程	55,204,786.75	42,637,367.14	12,125,328.11	11,061,894.13		43,700,801.12
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	12,542,083.65	2,005,845.83	10,536,237.82	12,542,083.65		
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	16,467,865.25	1,735,912.61	2,432,487.76	4,168,400.37		
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	34,022,841.49	3,046,294.86	17,701,132.17			20,747,427.03
设备安装			320,928.87	320,928.87		
2021 年管网支线工程	4,790,589.74	1,662,184.17	282,618.44	1,944,802.61		
阿克苏城区供热管网改扩建工程	69,920,771.63		72,849.96	72,849.96		
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	21,470,957.48	16,221,095.17	5,249,862.31	21,470,957.48		
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	26,590,316.85	900.00	3,828,405.14	2,322,230.36		1,507,074.78
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	11,301,314.40	8,671,720.87	2,618,888.60	5,743,817.51		5,546,791.96
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂扩建工程（纺织工业城）		136,792.46	-136,792.46			
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	8,543,656.60	7,302,704.80	1,192,327.91	150,722.77		8,344,309.94
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	10,452,611.09	7,103,733.06	3,348,878.03	10,452,611.09		

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增 加金额	2022 年度转 入固定资产 金额	2022 年度 其他减少 金额	2022 年 12 月 31 日
农一师热力管网并网工程	4,954,011.71		-184,436.63	-184,436.63		
温馨花园换热站	1,423,081.08		856.85	856.85		
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	88,056,000.00		32,980,564.19			32,980,564.19
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	17,415,275.39		7,226,385.59	5,520,658.00		1,705,727.59
零星工程	17,243,038.35		17,243,038.35	17,243,038.35		
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	229,611,800.00		6,372,889.59			6,372,889.59
冷却塔	41,495.86		41,495.86	41,495.86		
一车间存料棚	118,071.15		118,071.15	118,071.15		
三车间存料棚	187,485.69		187,485.69	187,485.69		
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程			600.00			600.00
阿克苏智慧供热节能改造工程	125,940,000.00		2,192,531.00	2,192,531.00		
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	72,515,056.91		36,827,826.43	15,401,702.09		21,426,124.34
合 计	——	105,620,534.52	172,991,752.87	111,765,611.30		166,846,676.09

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2022 年利息资本化金额	2022 年利息资本化率 (%)	资金来源
2019 供水管网改扩建工程	100.00	100.00				其他来源
2019 排水管网改扩建工程	92.98	97.67				其他来源
2020 年供水管网改扩建工程	99.20	98.00				其他来源
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	100.00	100.00				其他来源
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	60.98	63.50				其他来源
设备安装	100.00	100.00				其他来源
2021 年管网支线工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏城区供热管网改扩建工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程	14.40	16.58				其他来源
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	99.91	99.91				其他来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂扩建工程（纺织工业城）						其他来源
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	99.43	99.43				其他来源
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	100.00	100.00				其他来源

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2022 年利息资本化金额	2022 年利息资本化率 (%)	资金来源
农一师热力管网并网工程	100.00	100.00				其他来源
温馨花园换热站	100.00	100.00				其他来源
阿克苏污水处理厂改扩建三期工程	37.45	38.47				其他来源
阿克苏中心城区原农一师老旧管网提标改造工程	41.49	41.52				其他来源
零星工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（经济技术开发区）	2.78	2.60				其他来源
冷却塔	100.00	100.00				其他来源
一车间存料棚	100.00	100.00				其他来源
三车间存料棚	100.00	100.00				其他来源
阿克苏污水处理厂污泥深度脱水工程						其他来源
阿克苏智慧供热节能改造工程	1.74	1.74				其他来源
阿克苏城区供热管网改扩建工程二期	50.79	54.14				其他来源
合 计	—	—			—	—

C、2021 年重要在建工程本期增减变动：

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加金额	2021 年转入固定资产金额	2021 年其他减少金额	2021 年 12 月 31 日
2019 供水管网改扩建工程	42,540,426.58		5,589,050.00	5,589,050.00		
2019 排水管网改扩建工程	52,538,051.76	11,629,581.47	3,466,402.08			15,095,983.55
2020 年供水管网改扩建工程	51,710,900.34	190,431.00	42,446,936.14			42,637,367.14
阿克苏经济技术开发区排水工程及附属项目	3,208,721.59	140,566.04		140,566.04		
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	15,047,064.22		2,005,845.83			2,005,845.83
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	14,554,185.18	1,516,159.45	12,519,218.04	12,299,464.88		1,735,912.61
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	35,190,609.69		3,046,294.86			3,046,294.86
老水厂维修改造工程	1,330,891.59		1,330,891.59	1,330,891.59		
2021 年管网支线工程	6,357,604.39		4,507,971.30	2,845,787.13		1,662,184.17
阿克苏城区供热管网改扩建工程	147,394,637.54		25,340,431.32	25,340,431.32		
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	27,495,412.84		16,221,095.17			16,221,095.17
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程			900.00			900.00
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	16,464,522.07		8,671,720.87			8,671,720.87
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程	138,608,134.26		141,509.43	141,509.43		

项目名称	预算数	2020年12月31日	2021年增加金额	2021年转入固定资产金额	2021年其他减少金额	2021年12月31日
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂扩建工程			136,792.46			136,792.46
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	7,595,177.98		7,302,704.80			7,302,704.80
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	10,041,010.45		7,103,733.06			7,103,733.06
阿克苏市柯柯牙学校区域一网支线工程	1,398,526.19	764,373.47	634,152.72	1,398,526.19		
农一师二期换热站改建	3,287,274.47		3,287,274.47	3,287,274.47		
农一师热力管网并网工程	5,138,448.34		5,138,448.34	5,138,448.34		
温馨花园换热站	1,422,224.23		1,422,224.23	1,422,224.23		
英阿瓦提路办公室改造工程	795,873.48		795,873.48	795,873.48		
阿克苏市城区电联产集中供热调峰热源厂	167,742.20		167,742.20	167,742.20		
合计	—	14,241,111.43	151,277,212.39	59,897,789.30		105,620,534.52

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2021年利息资本化金额	2021年利息资本化率 (%)	资金来源
2019 供水管网改扩建工程	100.00	100.00				其他来源
2019 排水管网改扩建工程	65.09	63.00				其他来源
2020 年供水管网改扩建工程	82.45	84.38				其他来源
阿克苏经济技术开发区排水工程及附属项目	100.00	100.00				其他来源
阿克苏市应急饮用水厂生产储备中心工程二期	13.33	13.99				其他来源
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	96.44	96.44				其他来源
阿克苏污水处理厂新能源污泥干化工程	8.66	8.66				其他来源
老水厂维修改造工程	100.00	100.00				其他来源
2021 年管网支线工程	70.91	80.00				其他来源
阿克苏城区供热管网改扩建工程	47.39	51.80				其他来源
阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程	59.00	63.52				其他来源
阿克苏地区阿克苏市西城区供热管网改扩建工程						其他来源
阿克苏市城北新区供热中心调峰应急热源厂建设项目	52.67	50.35				其他来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程	100.00	100.00	1,390,522.70			政府债转贷、其他来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂扩建工程						其他来源
阿克苏市城区热电联产集中供热调峰应急热源厂工程二期	96.15	94.56				其他来源
阿克苏市东城区集中供热配套中继泵站工程	70.75	85.04				其他来源

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：2021 年利息资本化金额	2021 年利息资本化率 (%)	资金来源
阿克苏市柯柯牙学校区域一网支线工程	100.00	100.00				其他来源
农一师二期换热站改建	100.00	100.00				其他来源
农一师热力管网并网工程	100.00	100.00				其他来源
温馨花园换热站	100.00	100.00				其他来源
英阿瓦提路办公室改造工程	100.00	100.00				其他来源
阿克苏市城区电联产集中供热调峰热源厂	100.00	100.00				其他来源
合计	—	—	1,390,522.70			—

D、2020 年重要在建工程本期增减变动：

项目	预算数	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加金额	2020 年转入固定资产金额	2020 年其他减少金额	2020 年 12 月 31 日
2019 供水管网改扩建工程	45,853,100.00	8,451,767.31	18,352,894.96	26,804,662.27		
2019 排水管网改扩建工程	45,227,400.00	11,455,956.60	19,273,801.18	19,100,176.31		11,629,581.47
2020 年供水管网改扩建工程	58,832,700.00		190,431.00			190,431.00
设备安装	356,981.99	88,406.19	145,730.98		234,137.17	
阿克苏再生水利用工程		900.00			900.00	
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	3,238,750.00		1,516,159.45			1,516,159.45
阿克苏经济技术开发区排水工程及附属项目	3,623,713.29		140,566.04			140,566.04
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（纺织工业城）	138,466,624.83	35,978,577.94	15,172,024.33	51,150,602.27		
阿克苏城区供热管网改扩建工程	100,538,800.00		44,507,490.35	44,507,490.35		
阿克苏市柯柯牙学校区域一网支线工程	1,890,370.17		764,373.47			764,373.47
材料库房	87,299.54		87,299.54	87,299.54		
合计	—	55,975,608.04	100,150,771.30	141,650,230.74	235,037.17	14,241,111.43

(续)

项目	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：2020 年利息资本化金额	2020 年利息资本化率 (%)	资金来源
2019 供水管网改扩建工程	80.59	100.00				其他来源
2019 排水管网改扩建工程	67.95	100.00				其他来源
2020 年供水管网改扩建工程	0.32					其他来源
设备安装	100.00	100.00				其他来源
阿克苏再生水利用工程						其他来源
阿克苏市应急饮用水生产储备中心工程	46.81	60.00				其他来源
阿克苏经济技术开发区排水工程及附属项目	91.81	100.00				其他来源

项目	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：2020 年利息资本化金额	2020 年利息资本化率 (%)	资金来源
阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程（纺织工业城）	100.00	100.00	1,390,522.70	688,034.40	2.29	政府债转贷、其他来源
阿克苏城区供热管网改扩建工程	44.27	55.31				其他来源
阿克苏市柯柯牙学校区域一网支线工程	40.44	77.82				其他来源
材料库房	100.00	100.00				其他来源
合计	—	—	1,390,522.70	688,034.40	—	—

(2) 工程物资情况

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	9,099,909.90		9,099,909.90	9,341,157.86		9,341,157.86
合计	9,099,909.90		9,099,909.90	9,341,157.86		9,341,157.86

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	5,507,276.70		5,507,276.70	6,275,315.32		6,275,315.32
合计	5,507,276.70		5,507,276.70	6,275,315.32		6,275,315.32

11、无形资产

(1) 无形资产情况

①2023 年 1-6 月无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2022 年 12 月 31 日余额	46,634,368.23	2,245,647.31	48,880,015.54
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	127,985.22	20,077.98	148,063.20
(1) 购置	127,985.22	20,077.98	148,063.20
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、2023 年 1-6 月本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 其他			
4、2023 年 6 月 30 日余额	46,762,353.45	2,265,725.29	49,028,078.74
二、累计摊销			
1、2022 年 12 月 31 日余额	5,525,615.39	1,110,186.32	6,635,801.71
2、2023 年 1-6 月本期增加金额	455,492.37	101,508.44	557,000.81
(1) 计提	455,492.37	101,508.44	557,000.81
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2023 年 1-6 月本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2023 年 6 月 30 日余额	5,981,107.76	1,211,694.76	7,192,802.52
三、减值准备			
1、2022 年 12 月 31 日余额			
2、2023 年 1-6 月本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2023 年 1-6 月本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2023 年 6 月 30 日余额			
四、账面价值			
1、2023 年 6 月 30 日账面价值	40,781,245.69	1,054,030.53	41,835,276.22
2、2022 年 12 月 31 日账面价值	41,108,752.84	1,135,460.99	42,244,213.83

②2022 年无形资产情况:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2021 年 12 月 31 日余额	42,511,028.45	1,796,626.27	44,307,654.72

项目	土地使用权	软件	合计
2、2022 年本期增加金额	4,123,339.78	449,021.04	4,572,360.82
(1) 购置	4,123,339.78	449,021.04	4,572,360.82
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、2022 年本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2022 年 12 月 31 日余额	46,634,368.23	2,245,647.31	48,880,015.54
二、累计摊销			
1、2021 年 12 月 31 日余额	4,683,645.54	943,245.20	5,626,890.74
2、2022 年本期增加金额	841,969.85	166,941.12	1,008,910.97
(1) 计提	841,969.85	166,941.12	1,008,910.97
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2022 年本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2022 年 12 月 31 日余额	5,525,615.39	1,110,186.32	6,635,801.71
三、减值准备			
1、2021 年 12 月 31 日余额			
2、2022 年本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2022 年本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 其他			
4、2022 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1、2022 年 12 月 31 日账面价值	41,108,752.84	1,135,460.99	42,244,213.83
2、2021 年 12 月 31 日账面价值	37,827,382.91	853,381.07	38,680,763.98

③2021 年无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2020 年 12 月 31 日余额	42,028,473.45	1,716,308.54	43,744,781.99
2、2021 年本期增加金额	482,555.00	80,317.73	562,872.73
(1) 购置	482,555.00	80,317.73	562,872.73
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、2021 年本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2021 年 12 月 31 日余额	42,511,028.45	1,796,626.27	44,307,654.72
二、累计摊销			
1、2020 年 12 月 31 日余额	3,868,167.59	778,123.18	4,646,290.77
2、2021 年本期增加金额	815,477.95	165,122.02	980,599.97
(1) 计提	815,477.95	165,122.02	980,599.97
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2021 年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2021 年 12 月 31 日余额	4,683,645.54	943,245.20	5,626,890.74
三、减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
1、2020 年 12 月 31 日余额			
2、2021 年本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2021 年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2021 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1、2021 年 12 月 31 日账面价值	37,827,382.91	853,381.07	38,680,763.98
2、2020 年 12 月 31 日账面价值	38,160,305.86	938,185.36	39,098,491.22

④2020 年无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、2019 年 12 月 31 日余额	40,628,888.59	1,547,660.06	42,176,548.65
2、2020 年本期增加金额	3,979,356.26	168,648.48	4,148,004.74
(1) 购置	2,203,114.87	168,648.48	2,371,763.35
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他	1,776,241.39		1,776,241.39
3、2020 年本期减少金额	2,579,771.40		2,579,771.40
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他	2,579,771.40		2,579,771.40
4、2020 年 12 月 31 日余额	42,028,473.45	1,716,308.54	43,744,781.99
二、累计摊销			
1、2019 年 12 月 31 日余额	3,001,724.77	648,330.19	3,650,054.96
2、2020 年本期增加金额	866,442.82	129,792.99	996,235.81
(1) 计提	866,442.82	129,792.99	996,235.81

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2020 年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2020 年 12 月 31 日余额	3,868,167.59	778,123.18	4,646,290.77
三、减值准备			
1、2019 年 12 月 31 日余额			
2、2020 年本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、2020 年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业合并减少			
(4) 其他			
4、2020 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1、2020 年 12 月 31 日账面价值	38,160,305.86	938,185.36	39,098,491.22
2、2019 年 12 月 31 日账面价值	37,627,163.82	899,329.87	38,526,493.69

注 1、2020 年无形资产原值其他增加主要系因为本公司 2020 年取得划拨用地的不动产权证书，将原划拨用地征地补偿费长期待摊费用余额转入导致。

注 2、2020 年无形资产原值其他减少主要系原暂估入账金额与实际签订土地出让合同、缴纳土地出让金及契税之间的差额导致。

(2) 报告期末未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	2023 年 6 月 30 日 账面价值	未办妥产权证书的原因
阿克苏经济技术开发区胜利东路由南侧（经济技术开发区基础应急热源厂）土地使用权	3,987,771.45	正在办理不动产权证书
合计	3,987,771.45	

12、长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加金额	2023 年 1-6 月 摊销金额	2023 年 1-6 月 其他减少金额	2023 年 6 月 30 日
物联网水表项目	12,410,674.41	3,784,707.64	960,176.38		15,235,205.67
物联网锁闭阀项目	634,401.89		40,233.30		594,168.59
其他		7,500.00	375.00		7,125.00
合计	13,045,076.30	3,792,207.64	1,000,784.68		15,836,499.26

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加 金额	2022 年摊销 金额	2022 年其他 减少金额	2022 年 12 月 31 日
物联网水表项目	7,494,675.78	6,099,531.01	1,183,532.38		12,410,674.41
物联网锁闭阀项目		643,732.44	9,330.55		634,401.89
合计	7,494,675.78	6,743,263.45	1,192,862.93		13,045,076.30

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加 金额	2021 年摊销 金额	2021 年其他 减少金额	2021 年 12 月 31 日
物联网水表项目		7,607,925.00	113,249.22		7,494,675.78
合计		7,607,925.00	113,249.22		7,494,675.78

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加 金额	2020 年摊销 金额	2020 年其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
划拨用地征地补偿费	1,775,714.02			1,775,714.02	
合计	1,775,714.02			1,775,714.02	

注 1、物联网水表项目主要系本公司对居民水表进行更新换代，安装物联网水表形成；

注 2、物联网锁闭阀项目主要系本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司进行智慧供热节能改造工程，安装物联网锁闭阀形成；

注 3、划拨用地征地补偿费主要为本公司为取得划拨用地产生的青苗补偿款，于 2020 年取得划拨用地的不动产权证，将原划拨用地征地补偿费长期待摊费用余额转入无形资产原值。

13、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

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,412,670.70	3,759,420.06	24,700,652.91	5,710,434.44
内部交易未实现利润	161,880,298.01	29,483,720.12	164,167,683.51	29,782,265.86
固定资产折旧年限小于税法规定的最低年限	447,713.46	111,928.37	407,453.36	101,863.34
合计	178,740,682.17	33,355,068.55	189,275,789.78	35,594,563.64

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,637,699.69	2,334,803.60	13,788,573.14	3,373,641.97
内部交易未实现利润	166,459,835.00	30,524,742.18	141,238,174.12	24,883,338.31
固定资产折旧年限小于税法规定的最低年限	328,680.12	82,170.03	251,653.83	62,913.46
合计	176,426,214.81	32,941,715.81	155,278,401.09	28,319,893.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	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
资产评估增值	1,623,036.92	405,759.23	1,710,308.73	427,577.18
合计	1,623,036.92	405,759.23	1,710,308.73	427,577.18

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
资产评估增值	1,946,903.17	486,725.79	2,221,243.89	555,310.98
合计	1,946,903.17	486,725.79	2,221,243.89	555,310.98

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣亏损				192,710.49
合计				192,710.49

(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	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	备注
2024 年度				192,710.49	2019 年度亏损
合计				192,710.49	

14、其他非流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款和工程款	26,660,141.40		26,660,141.40	14,344,903.77		14,344,903.77
预付土地出让款	1,481,446.80		1,481,446.80	1,481,446.80		1,481,446.80
待抵扣增值税进项税额						
减：一年内到期部分						

项目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	28,141,588.20		28,141,588.20	15,826,350.57		15,826,350.57

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款和工程款	3,633,601.52		3,633,601.52	2,804,713.68		2,804,713.68
预付土地出让款						
待抵扣增值税进项税额	55,160,166.82		55,160,166.82	62,116,386.25		62,116,386.25
减：一年内到期部分						
合计	58,793,768.34		58,793,768.34	64,921,099.93		64,921,099.93

15、短期借款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	10,011,388.89			
质押+保证借款	9,199,700.56	9,200,670.61		12,015,950.00
合计	19,211,089.45	9,200,670.61		12,015,950.00

注 1、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏市健康路支行借款 9,190,000.00 元，由本公司提供保证担保，同时采暖费收费权提供质押担保。根据财会（2019）6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，短期借款账面余额包括借款本金 9,190,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 9,700.56 元。

注 2、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司之子公司新疆天山振兴管业有限公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 10,000,000.00 元。根据财会（2019）6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，短期借款账面余额包括借款本金 10,000,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 11,388.89 元。

注 3、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏市健康路支行借款 9,190,000.00 元，由本公司提供保证担保，同时采暖费收费权提供质押担保。根据财会（2019）6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，短期借款账面余额包括借款本金 9,190,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 10,670.61 元。

注 4、截至 2020 年 12 月 31 日，本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏市健康路支行借款 12,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，同时采暖费收费权提供质押担保。根据财会（2019）6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，短期借款账面余额包括借款本金 12,000,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 15,950.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
采购及劳务款	177,099,334.44	171,733,290.82	97,198,984.49	101,955,143.72
合计	177,099,334.44	171,733,290.82	97,198,984.49	101,955,143.72

(2) 报告期账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2023 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
中国市政工程西北设计研究院有限公司新疆分公司	680,000.02	合同尚在执行中
新疆阿克苏市天成钻探工程有限责任公司	418,452.81	合同尚在执行中
新疆新大地实业有限公司	407,498.59	合同尚在执行中
库车新桥管业有限公司	369,280.00	合同尚在执行中
山东晨晖电子科技有限公司	275,000.00	合同尚在执行中
合计	2,150,231.42	—

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
江阴市立信智能设备有限公司	1,139,045.00	合同尚在执行中
新疆天元建设有限责任公司	885,004.00	合同尚在执行中
新疆阿克苏市天成钻探工程有限责任公司	761,570.31	合同尚在执行中
中国市政工程西北设计研究院有限公司新疆分公司	680,000.02	合同尚在执行中
新疆新大地实业有限公司	627,278.59	合同尚在执行中
合计	4,092,897.92	—

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
新疆天元建设有限责任公司	2,185,004.00	合同尚在执行中
中国市政工程西北设计研究院有限公司新疆分公司	940,924.55	合同尚在执行中
阿克苏市水利局	704,932.15	合同尚在执行中
沈阳市浆体输送设备制造有限公司	577,776.00	合同尚在执行中
阿克苏建友建材有限公司	563,687.76	合同尚在执行中
合计	4,972,324.46	—

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
新疆天元建设有限责任公司	4,813,238.77	合同尚在执行中

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
阿拉尔市顺泰公路工程建筑有限公司	2,810,766.02	合同尚在执行中
新疆锦盛伟业建筑劳务有限公司	1,962,993.21	合同尚在执行中
新疆阿克苏市天成钻探工程有限责任公司	978,030.81	合同尚在执行中
合计	10,565,028.81	—

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
工程款	974,762.95	4,593,383.97	4,497,383.97	3,895,831.53
其他	23,638.12	63,428.43		
合计	998,401.07	4,656,812.40	4,497,383.97	3,895,831.53

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2023 年 06 月 30 日	未偿还或结转的原因
阿克苏市住房和城乡建设局	649,227.63	工程项目尚未结算
合计	649,227.63	—

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
阿克苏市住房和城乡建设局	3,845,372.60	工程项目尚未结算
合计	3,845,372.60	—

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
阿克苏市住房和城乡建设局	3,845,372.60	工程项目尚未结算
合计	3,845,372.60	—

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
阿克苏市住房和城乡建设局	3,845,372.60	工程项目尚未结算
合计	3,845,372.60	—

18、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
供排水合同	10,882,379.39	9,662,193.36	4,483,803.43	1,753,401.23

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
产品销售合同	396,546.07	415,376.19	44,598.23	48,946.73
供热合同	1,190,607.30	18,569,396.61	44,160,314.22	29,344,091.09
施工合同	5,146,978.27	8,518,269.72	3,320,892.68	15,563,791.43
检测合同	7,579,731.13	9,578,444.34	9,713,442.55	9,254,857.99
合计	25,196,242.16	46,743,680.22	61,723,051.11	55,965,088.47

(2) 报告期账面价值发生重大变动的金额和原因

①2023年1-6月账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
供热合同	-17,378,789.31	2023年履行履约义务
合计	-17,378,789.31	—

②2022年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
供热合同	-25,590,917.61	2022年履行履约义务
合计	-25,590,917.61	—

③2021年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
施工合同-阿温同城供水管网工程	-11,196,142.92	2021年履约进度的变化
供热合同	14,816,223.13	2021年新增履约义务
合计	3,620,080.21	—

④2020年账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
施工合同-阿温同城供水管网工程	14,188,449.22	2020年新增项目, 结算金额大于已完工金额
合计	14,188,449.22	—

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	7,501,691.25	26,719,865.32	27,596,011.19	6,625,545.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,645,137.67	3,620,219.48	4,331,600.20	933,756.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加	2023 年 1-6 月 减少	2023 年 6 月 30 日
合计	9,146,828.92	30,340,084.80	31,927,611.39	7,559,302.33

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加	2022 年度减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,867,253.85	53,915,615.77	53,281,178.37	7,501,691.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,644,950.15	7,212,336.47	7,212,148.95	1,645,137.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	8,512,204.00	61,127,952.24	60,493,327.32	9,146,828.92

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	7,179,339.14	50,103,926.44	50,416,011.73	6,867,253.85
二、离职后福利-设定提存计划	1,569,060.23	5,684,800.44	5,608,910.52	1,644,950.15
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	8,748,399.37	55,788,726.88	56,024,922.25	8,512,204.00

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,638,332.43	45,298,360.05	44,757,353.34	7,179,339.14
二、离职后福利-设定提存计划	270,981.83	2,061,881.86	763,803.46	1,569,060.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	6,909,314.26	47,360,241.91	45,521,156.80	8,748,399.37

(2) 短期薪酬列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加	2023 年 1-6 月 减少	2023 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,972,091.74	21,217,573.30	22,163,053.17	6,026,611.87
2、职工福利费	3,750.00	1,817,152.54	1,745,902.54	75,000.00
3、社会保险费	94,612.00	1,528,816.13	1,528,816.13	94,612.00
其中：医疗保险费	83,216.41	1,359,831.06	1,359,831.06	83,216.41

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加	2023 年 1-6 月 减少	2023 年 6 月 30 日
工伤保险费	11,395.59	168,985.07	168,985.07	11,395.59
生育保险费				
其他				
4、住房公积金	208,166.00	1,631,457.00	1,631,457.00	208,166.00
5、工会经费和职工教育经费	223,071.51	524,866.35	526,782.35	221,155.51
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	7,501,691.25	26,719,865.32	27,596,011.19	6,625,545.38

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加	2022 年度减少	2022 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,281,956.52	42,387,189.00	41,697,053.78	6,972,091.74
2、职工福利费	17,770.00	4,648,903.26	4,662,923.26	3,750.00
3、社会保险费	102,763.60	2,750,650.55	2,758,802.15	94,612.00
其中：医疗保险费	84,301.64	2,444,164.84	2,445,250.07	83,216.41
工伤保险费	12,644.79	312,302.88	313,552.08	11,395.59
生育保险费	5,817.17	-5,817.17		
其他				
4、住房公积金	208,166.00	3,227,907.00	3,227,907.00	208,166.00
5、工会经费和职工教育经费	256,597.73	900,965.96	934,492.18	223,071.51
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	6,867,253.85	53,915,615.77	53,281,178.37	7,501,691.25

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,620,592.56	39,820,238.81	40,158,874.85	6,281,956.52
2、职工福利费		4,156,229.09	4,138,459.09	17,770.00
3、社会保险费	102,763.60	2,091,069.03	2,091,069.03	102,763.60
其中：医疗保险费	84,301.64	1,899,667.08	1,899,667.08	84,301.64
工伤保险费	12,644.79	191,401.95	191,401.95	12,644.79
生育保险费	5,817.17			5,817.17

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日
其他				
4、住房公积金	208,166.00	3,088,723.00	3,088,723.00	208,166.00
5、工会经费和职工教育经费	247,816.98	947,666.51	938,885.76	256,597.73
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	7,179,339.14	50,103,926.44	50,416,011.73	6,867,253.85

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,118,836.33	36,778,755.05	36,276,998.82	6,620,592.56
2、职工福利费		3,444,642.00	3,444,642.00	
3、社会保险费	102,763.60	1,459,279.26	1,459,279.26	102,763.60
其中：医疗保险费	84,301.64	1,391,781.71	1,391,781.71	84,301.64
工伤保险费	12,644.79	31,696.92	31,696.92	12,644.79
生育保险费	5,817.17	35,800.63	35,800.63	5,817.17
其他				
4、住房公积金	217,108.00	2,578,708.00	2,587,650.00	208,166.00
5、工会经费和职工教育经费	199,624.50	1,036,975.74	988,783.26	247,816.98
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	6,638,332.43	45,298,360.05	44,757,353.34	7,179,339.14

(3) 设定提存计划列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加	2023 年 1-6 月 减少	2023 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	237,129.46	2,850,455.52	2,850,455.52	237,129.46
2、失业保险费	15,947.17	89,083.64	89,083.64	15,947.17
3、企业年金缴费	1,392,061.04	680,680.32	1,392,061.04	680,680.32
4、其他设定提存计划				
合计	1,645,137.67	3,620,219.48	4,331,600.20	933,756.95

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加	2022 年度减少	2022 年 12 月 31 日
----	---------------------	-----------	-----------	---------------------

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年度增加	2022 年度减少	2022 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	253,785.46	5,644,597.12	5,661,253.12	237,129.46
2、失业保险费	17,196.37	175,678.31	176,927.51	15,947.17
3、企业年金缴费	1,373,968.32	1,392,061.04	1,373,968.32	1,392,061.04
4、其他设定提存计划				
合计	1,644,950.15	7,212,336.47	7,212,148.95	1,645,137.67

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年减少	2021 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	253,785.46	4,180,032.00	4,180,032.00	253,785.46
2、失业保险费	17,196.37	130,630.52	130,630.52	17,196.37
3、企业年金缴费	1,298,078.40	1,374,137.92	1,298,248.00	1,373,968.32
4、其他设定提存计划				
合计	1,569,060.23	5,684,800.44	5,608,910.52	1,644,950.15

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	253,785.46	608,133.86	608,133.86	253,785.46
2、失业保险费	17,196.37	18,537.12	18,537.12	17,196.37
3、企业年金缴费		1,435,210.88	137,132.48	1,298,078.40
4、其他设定提存计划				
合计	270,981.83	2,061,881.86	763,803.46	1,569,060.23

20、应交税费

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	836,510.54	3,347,190.15	2,775,771.93	1,478,607.50
企业所得税	5,399,193.79	9,093,303.21	8,164,465.81	6,689,169.69
城市维护建设税	172,648.64	298,959.35	314,420.51	194,812.02
房产税			265,086.07	145,976.22
教育费附加	85,561.97	139,695.14	146,321.34	95,060.56
印花税	89,681.39	109,219.93	103,980.48	223,673.10
地方教育费附加	51,044.24	87,133.03	91,550.50	57,376.65
个人所得税	35,476.16	132,672.22	40,066.32	3,015,901.02
其他税费	2,160.00	31,722.57	65,608.95	112,870.74
合计	6,672,276.73	13,239,895.60	11,967,271.91	12,013,447.50

21、其他应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息				
应付股利	12,459,410.53	786,041.32	6,729,028.98	
其他应付款	93,029,691.36	108,103,216.37	85,736,806.87	70,451,982.16
合计	105,489,101.89	108,889,257.69	92,465,835.85	70,451,982.16

(1) 应付股利

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
普通股股利	12,459,410.53	786,041.32	6,729,028.98	
划分为权益工具的优先股\永续债股利				
其他				
合计	12,459,410.53	786,041.32	6,729,028.98	

其中，报告期超过1年未支付的应付股利情况列示如下：

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	未支付的原因
阿克苏投资建设集团有限公司（2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”）		786,041.32			——
合计		786,041.32			——

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
设备及工程款	82,621,953.20	104,336,912.04	79,386,902.90	40,762,167.10
保证金和押金	139,475.00	137,475.00	157,475.00	552,296.83
代扣代缴社保和公积金	245,486.66	185,813.46	57,489.21	63,383.34
其他单位往来款	9,218,067.48	2,835,451.50	5,796,762.52	2,013,942.71
关联方单位往来款	9,975.00	9,975.00	13,175.00	26,662,665.10
其他	794,734.02	597,589.37	325,002.24	397,527.08
合计	93,029,691.36	108,103,216.37	85,736,806.87	70,451,982.16

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2023年06月30日	未偿还或结转的原因
陕西福莱建设工程有限公司	4,466,510.94	合同尚在执行中
阿克苏市政投资发展有限公司	2,942,150.00	合同尚在执行中

项目	2023 年 06 月 30 日	未偿还或结转的原因
哈尔滨红光锅炉总厂有限责任公司	2,569,310.00	合同尚在执行中
新疆天元建设有限责任公司	1,480,540.64	合同尚在执行中
新疆盛博瑞诚机电科技有限公司	1,028,336.60	合同尚在执行中
合计	12,486,848.18	—

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
新疆天元建设有限责任公司	7,276,683.70	合同尚在执行中
哈尔滨红光锅炉总厂有限责任公司	4,784,000.00	合同尚在执行中
兰州兰石换热设备有限责任公司	1,497,064.38	合同尚在执行中
新疆盛博瑞诚机电科技有限公司	1,405,194.60	合同尚在执行中
合计	14,962,942.68	—

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
泰山集团股份有限公司	8,226,183.00	合同尚在执行中
中国市政工程西北设计研究院有限公司	1,113,018.86	合同尚在执行中
合计	9,339,201.86	—

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
泰山集团股份有限公司	8,226,183.00	合同尚在执行中
阿克苏纺织工业城（开发区）国土资源分局	1,740,000.00	合同尚在执行中
合计	9,966,183.00	—

22、一年内到期的非流动负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款（附注五、24）	66,763,015.20	61,719,617.67	54,003,171.08	68,733,967.35
一年内到期的其他非流动负债（附注五、26）		688,034.40	688,034.40	688,034.40
合计	66,763,015.20	62,407,652.07	54,691,205.48	69,422,001.75

23、其他流动负债

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税	1,167,562.00	1,102,724.27	1,069,819.91	936,604.08
合计	1,167,562.00	1,102,724.27	1,069,819.91	936,604.08

24、长期借款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
信用借款	9,479,706.75	9,479,706.75		
保证借款		100,271.00	100,149.72	100,149.72
质押借款	43,736,494.35	39,556,726.39	44,165,981.67	47,836,431.21
质押+保证借款	155,372,373.89	176,362,913.53	225,447,039.69	305,947,386.42
减：一年内到期的长期借款 (附注五、22)	66,763,015.20	61,719,617.67	54,003,171.08	68,733,967.35
合计	141,825,559.79	163,780,000.00	215,710,000.00	285,150,000.00

注1、截至 2023 年 6 月 30 日，长期借款情况如下：

(1) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 78,000,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 101,833.33 元，借款到期日为 2025 年 12 月 20 日，由本公司提供保证担保，承担连带责任，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 30,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(2) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 62,110,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 81,088.06 元，借款到期日为 2028 年 12 月 20 日由本公司提供保证担保，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 25,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(3) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 15,060,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 19,452.5 元，借款到期日为 2034 年 7 月 20 日，由母公司新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司提供保证担保，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 2,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(4) 本公司向中国建设银行股份有限公司阿克苏健康路支行借款本金余额 37,350,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 43,886.25 元，借款到期日为 2030 年 4 月 18 日，由本公司以水费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 4,500,000.00 元将于一年内进行偿还。

(5) 本公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 9,470,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 9,706.75 元，借款到期日为 2025 年 8 月 17 日，由本公司以信用提供担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 3,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(6) 本公司向上海浦东发展银行股份有限公司阿克苏分行借款本金余额 6,335,559.79 元，计息日至资产负债表日的应付利息 7,048.31 元，借款到期日为 2034 年 3 月 30 日，由本公司以污水三期水费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 2,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

注2、截至 2022 年 12 月 31 日，长期借款情况如下：

(1) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金

金余额 101,000,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 145,047.22 元，借款到期日为 2025 年 12 月 20 日，由本公司提供保证担保，承担连带责任，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 31,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(2) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 75,110,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 107,866.31 元，借款到期日为 2028 年 12 月 20 日由本公司提供保证担保，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 25,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(3) 本公司之子公司新疆天山振兴管业有限公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 100,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 271.00 元，借款到期日为 2023 年 6 月 28 日，由本公司提供保证担保，承担连带责任。其中借款本金 100,000.00 元将于一年内进行偿还。

(4) 本公司向中国建设银行股份有限公司阿克苏健康路支行借款本金余额 39,500,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 56,726.39 元，借款到期日为 2030 年 4 月 18 日，由本公司以水费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 4,300,000.00 元将于一年内进行偿还。

(5) 本公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 9,470,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 9,706.75 元，借款到期日为 2025 年 8 月 17 日，该借款为信用借款，根据借款合同还款计划，其中借款本金 1,000,000.00 元将于一年内进行偿还。

(6) 根据财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，长期借款账面余额（含一年内到期的长期借款）包括借款本金 225,180,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 319,617.67 元，合计 225,499,617.67 元，其中借款本金 61,400,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 319,617.67 元作为一年内到期的长期借款，详见附注五、22。

注3、截至 2021 年 12 月 31 日，长期借款情况如下：

(1) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 129,000,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 193,140.09 元，借款到期日为 2025 年 12 月 20 日，由本公司提供保证担保，承担连带责任，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 28,000,000.00 元将于 2022 年进行偿还。

(2) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款本金余额 96,110,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 143,899.60 元，借款到期日为 2028 年 12 月 20 日由本公司提供保证担保，同时以采暖费收费权提供质押担保，根据借款合同还款计划，其中借款本金 21,000,000.00 元将于 2022 年进行偿还。

(3) 本公司之子公司新疆天山振兴管业有限公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 100,000.00 元，计息日至资产负债表日的应付利息 149.72 元，借款到期日为 2023 年 6 月 28 日，由本公司提供保证担保，承担连带责任。

(4) 本公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款本金余额 1,000,000.00 元,计息日至资产负债表日的应付利息 1,451.39 元,借款到期日为 2022 年 8 月 1 日,由本公司以水费收费权提供质押担保,根据借款合同还款计划,其中借款本金 1,000,000.00 元将于 2022 年进行偿还。

(5) 本公司向中国建设银行股份有限公司阿克苏健康路支行借款本金余额 43,100,000.00 元,计息日至资产负债表日的应付利息 64,530.28 元,借款到期日为 2030 年 4 月 18 日,由本公司以水费收费权提供质押担保,根据借款合同还款计划,其中借款本金 3,600,000.00 元将于 2022 年进行偿还。

(6) 根据财会(2019)6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》,长期借款账面余额(含一年内到期的长期借款)包括借款本金 269,310,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 403,171.08 元,合计 269,713,171.08 元,其中借款本金 53,600,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 403,171.08 元作为一年内到期的长期借款,详见附注五、22。

注4、截至 2020 年 12 月 31 日,长期借款情况如下:

(1) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款 141,000,000.00 元,由本公司提供保证担保,同时以采暖费收费权提供质押担保。

(2) 本公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司大十字支行借款 1,000,000.00 元由本公司以水费收费权提供质押担保;本公司向中国建设银行股份有限公司阿克苏健康路支行借款 46,560,000.00 元,由本公司以水费收费权提供质押担保。

(3) 本公司之子公司阿克苏阳光热力有限公司向中国银行阿克苏地区分行营业部借款 164,490,000.00 元,由本公司提供保证担保,同时以采暖费收费权提供质押担保。

(4) 根据财会(2019)6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》,长期借款账面余额(含一年内到期的长期借款)包括借款本金 353,050,000.00 元和计息日至资产负债表日的利息 833,967.35 元,合计 353,883,967.35 元,其中借款本金 68,000,000.00 元和计息至资产负债表日的利息 733,967.35 元作为一年内到期的长期借款,详见附注五、22。

25、长期应付职工薪酬

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利				
三、其他长期福利	3,484,649.86	3,609,954.97	3,950,462.45	4,381,894.50
四、其他				
合计	3,484,649.86	3,609,954.97	3,950,462.45	4,381,894.50

26、其他非流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预计一年以上到期的合同负债	497,336.80	648,190.40	300,707.94	340,936.84
政府专项债资金	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,497,336.80	40,648,190.40	40,300,707.94	40,340,936.84

注 1、2020 年 1 月，新疆维吾尔自治区阿克苏地区财政局下达“阿地财债办[2020]1 号”文件，新疆维吾尔自治区阿克苏地区国有资产监督管理委员会将募集的专项债 40,000,000.00 元拨付给本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司，用于阿克苏市城区集中供热基础应急热源厂工程，由本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司承担发行费用和登记服务费共计 44,000.00 元。该专项债期限为 10 年，自 2020 年 1 月 10 日至 2030 年 1 月 9 日，年利率为 3.44%，于 2020 年 1 月 10 日起息，每年利息款为 1,376,068.80 元，其中：截至 2022 年 12 月 31 日计息日至资产负债表日利息 688,034.40 元作为一年内到期的非流动负债，截至 2021 年 12 月 31 日计息日至资产负债表日利息 688,034.40 元作为一年内到期的非流动负债，截至 2020 年 12 月 31 日计息日至资产负债表日利息 688,034.40 元作为一年内到期的非流动负债，详见附注五、22。

27、股本

(1) 2023年1-6月股本变动情况：

投资者名称	2022年12月31日	2023年1-6月本期增加	2023年1-6月本期减少	2023年6月30日	持股比例%
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	125,702,366.00			125,702,366.00	74.48
新疆凯迪投资有限责任公司	16,576,603.00			16,576,603.00	9.82
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 (2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”)	16,576,603.00			16,576,603.00	9.82
阿克苏投资建设集团有限公司(2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”)	5,325,766.00			5,325,766.00	3.16
阿克苏姑墨交通投资有限责任公司	4,587,644.00			4,587,644.00	2.72
合计	168,768,982.00			168,768,982.00	100.00

(2) 2022年股本变动情况：

投资者名称	2021年12月31日	2022年本期增加	2022年本期减少	2022年12月31日	持股比例%
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	125,702,366.00			125,702,366.00	74.48
新疆凯迪投资有限责任公司	16,576,603.00			16,576,603.00	9.82
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 (2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”)	16,576,603.00			16,576,603.00	9.82
阿克苏投资建设集团有限公司(2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”)	5,325,766.00			5,325,766.00	3.16
阿克苏姑墨交通投资有限责任公司	4,587,644.00			4,587,644.00	2.72
合计	168,768,982.00			168,768,982.00	100.00

(3) 2021年股本变动情况:

投资者名称	2020年12月31日	2021年本期增加	2021年本期减少	2021年12月31日	持股比例%
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	115,008,000.00	10,694,366.00		125,702,366.00	74.48
新疆凯迪投资有限责任公司	15,537,500.00	1,039,103.00		16,576,603.00	9.82
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 (2022年12月变更名称, 曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”)	15,537,500.00	1,039,103.00		16,576,603.00	9.82
阿克苏投资建设集团有限公司(2022年1月变更名称, 曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”)	4,992,000.00	333,766.00		5,325,766.00	3.16
阿克苏姑墨交通投资有限责任公司	4,300,000.00	287,644.00		4,587,644.00	2.72
合计	155,375,000.00	13,393,982.00		168,768,982.00	100.00

注1、2021年3月1日阿克苏市国有资产监督管理委员会办公室下达《关于对新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司资本公积转增股本的批复》，对2018年至2020年收到的中央预算内投资性补助财政性资金39,500,000.00元进行权属划定并转增资本，具体列示如下：

1) 同意新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司于2018年至2019年期间取得中央预算内投资补助财政性资金19,500,000.00元所形成的资本公积，由本公司2020年10月增资后全体股东按持股比例共享。本次资本公积转增股本的价格参照本公司2020年10月增资扩股（审计及评估基准日为2019年12月31日）时的增资价格，确定为6.98元/股，本次资本公积19,500,000.00元转增股本2,793,696.00元，剩余16,706,304.00元作为资本公积（股本溢价）；

2) 同意新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司于2020年期间收到中央预算内投资补助财政性资金20,000,000.00元所形成的资本公积由阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司单独享有。本次资本公积转增股本的价格系参照本公司2020年10月增资扩股价格为6.98元/股。因此资本公积20,000,000.00元转增股本2,865,329.00元，剩余17,134,671.00元作为资本公积（股本溢价）。

2021年3月23日，本公司召开股东大会，同意将财政性资金39,500,000.00元通过资本公积转增股本方式增加注册资本5,659,025.00元，剩余33,840,975.00元作为资本公积。其中阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司增加股本4,933,222.00元，增加资本公积29,500,678.00元，合计金额34,433,900.00元；阿克苏投资建设集团有限公司（2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”）增加股本89,678.00元，增加资本公积536,272.00元，合计金额625,950.00元；新疆凯迪投资有限责任公司增加股本279,370.00元，增加资本公积1,670,630.00元，合计金额1,950,000.00元；阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）增加股本279,370.00元，增加资本公积1,670,630.00元，合计金额1,950,000.00元；阿克苏姑墨交通投资有限责任公司增加股本77,385.00元，增加资本公积462,765.00元，合计金额540,150.00元。

注2、2021年9月15日，阿克苏市国有资产监督管理委员会办公室下达《关于对阿克苏信诚投资经营有限责任公司控股企业新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司将中央预算内投资资金转增股

本的批复》，同意将新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司在2021年3月至9月收到的中央预算内投资补助财政性资金53,990,000.00元转增股本，本次资本公积转增股本的价格应由新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司召开股东大会集体讨论研究决定。新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司将收到的53,990,000.00元财政性资金全部转增股本后，剩余金额按各股东原持股比例进行分配。

2021年9月23日，本公司召开股东大会，同意将财政性资金53,990,000.00元按各股东原持股比例通过资本公积转增股本方式增加注册资本7,734,957.00元，剩余46,255,043.00元作为资本公积。其中阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司增加股本5,761,144.00元，增加资本公积34,451,640.69元，合计金额40,212,784.69元；阿克苏投资建设集团有限公司（2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”）增加股本244,088.00元，增加资本公积1,459,650.05元，合计金额1,703,738.05元；新疆凯迪投资有限责任公司增加股本759,733.00元，增加资本公积4,543,201.03元，合计金额5,302,934.03元；阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）增加股本759,733.00元，增加资本公积4,543,201.03元，合计金额5,302,934.03元；阿克苏姑墨交通投资有限责任公司增加股本210,259.00元，增加资本公积1,257,350.20元，合计金额1,467,609.20元。

（4）2020年股本变动情况：

投资者名称	2019年12月31日	2020年本期增加	2020年本期减少	2020年12月31日	持股比例%
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	115,008,000.00			115,008,000.00	74.02
新疆凯迪投资有限责任公司		15,537,500.00		15,537,500.00	10.00
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 （2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）		15,537,500.00		15,537,500.00	10.00
阿克苏投资建设集团有限公司（2022年1月变更名称，曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”）	4,992,000.00			4,992,000.00	3.21
阿克苏姑墨交通投资有限责任公司		4,300,000.00		4,300,000.00	2.77
合计	120,000,000.00	35,375,000.00		155,375,000.00	100.00

注1、根据股东会决议和修改后的章程规定，本公司增加股本人民币35,375,000.00元，以2019年12月31日经同致信德（北京）资产评估有限公司同致信德评报字（2020）第020061号评估报告确定的评估价值83,747.33万元，按每股价值6.98元/股认缴货币资金246,917,500.00元，其中：阿克苏姑墨交通投资有限责任公司出资30,014,000.00元，认购430万股；阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）出资108,451,750.00元，认购1553.75万股；新疆凯迪投资有限责任公司出资108,451,750.00元，认购1553.75万股。变更后的注册资本（股本）为人民币155,375,000.00元。

阿克苏姑墨交通投资有限责任公司分别于2020年8月18日、2020年8月28日实际缴纳货币出资额人民币30,014,000.00元：其中：股本4,300,000.00元，余额25,714,000.00元计入资本公积；阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022年12月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开

发有限公司”)于2020年10月14日实际缴纳货币出资额人民币108,451,750.00元,其中:股本15,537,500.00元,余额92,914,250.00元计入资本公积;新疆凯迪投资有限责任公司于2020年10月23日实际缴纳货币出资额人民币108,451,750.00元,其中:股本15,537,500.00元,余额92,914,250.00元计入资本公积;转增股本合计35,375,000.00元,转增资本公积合计211,542,500.00元。

28、资本公积

(1) 2023年1-6月资本公积变动情况:

项目	2022年12月31日	2023年1-6月本期增加	2023年1-6月本期减少	2023年6月30日
股本(资本)溢价	563,469,152.26			563,469,152.26
其他资本公积	16,584,300.00	1,500,120.00		18,084,420.00
合计	580,053,452.26	1,500,120.00		581,553,572.26

注1、根据《关于下达阿克苏地区新疆专项2022年第一批中央预算内投资计划的通知》(阿地发改[2022]70号)文件要求,将阿克苏市新疆专项2022年第一批中央预算资金拨付本公司。2023年3月27日,拨付本公司1,800,000.00元,用于阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程,本公司持有子公司阿克苏阳光热力有限公司83.34%股权,享有净资产份额1,500,120.00元,增加资本公积1,500,120.00元。

(2) 2022年资本公积变动情况:

项目	2021年12月31日	2022年本期增加	2022年本期减少	2022年12月31日
股本(资本)溢价	563,469,152.26			563,469,152.26
其他资本公积	12,834,000.00	3,750,300.00		16,584,300.00
合计	576,303,152.26	3,750,300.00		580,053,452.26

注1、2022年度资本公积增加3,750,300.00元,系本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司收到经营性建设项目的投资补助款,2022年4月21日,阿克苏市发展和改革委员会下达“阿市发改投资[2022]9号”文件《关于下达阿克苏新疆专项2022年第一批中央预算内计划的通知》,拨付本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司中央预算内投资补助4,500,000.00元,用于阿克苏地区阿克苏市老城区区域热源并网工程项目,本公司持有子公司阿克苏阳光热力有限公司83.34%股权,享有净资产份额3,750,300.00元,增加资本公积3,750,300.00元。

根据财政部《中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法》(财建【2005】355号),对经营性建设项目的投资补助作为资本公积管理,项目单位同意增资扩股的情况下,可以作为国家资本金管理。

(3) 2021年资本公积变动情况:

项目	2020年12月31日	2021年本期增加	2021年本期减少	2021年12月31日
股本溢价	483,373,134.26	80,096,018.00		563,469,152.26
其他资本公积	47,834,000.00	58,490,000.00	93,490,000.00	12,834,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年本期 增加	2021 年本期 减少	2021 年 12 月 31 日
合计	531,207,134.26	138,586,018.00	93,490,000.00	576,303,152.26

注 1、2021 年度本公司资本公积股本溢价增加 80,096,018.00 元，同时其他资本公积减少 93,490,000.00 元，详见附注五、27（2）2021 年股本变动情况中注 1、注 2 所述。

注 2、2021 年度本公司资本公积增加 58,490,000.00 元，系本公司收到经营性建设项目的投资补助，具体列示如下：

1) 2020 年 9 月 15 日，阿克苏地区发展和改革委员会下达“阿地发改投资[2020]1044 号”文件《关于下达阿克苏地区新疆专项 2020 年第二批中央预算内投资计划的通知》，拨付本公司中央预算内投资补助 36,990,000.00 元，用于阿克苏市 2019 年供水管网改扩建工程项目；

2) 2020 年 9 月 15 日，阿克苏地区发展和改革委员会下达“阿地发改投资[2020]1053 号”文件《关于下达新疆专项 2020 年第三批中央预算内投资计划的通知》，拨付本公司中央预算内投资补助 14,000,000.00 元，用于阿克苏市供水管网改扩建工程项目；

3) 2020 年 12 月 22 日，阿克苏地区财政局下达“阿地财办建[2020]260 号”文件《关于提前下达 2021 年城市管网及污水处理补助资金预算的通知》，拨付本公司中央预算内投资补助 7,500,000.00 元，用于阿克苏市排水管网改扩建工程。

根据财政部《中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法》（财建【2005】355 号），对经营性建设项目的投资补助作为资本公积管理，项目单位同意增资扩股的情况下，可以作为国家资本金管理。

（4）2020 年资本公积变动情况：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年本期 增加	2020 年本期 减少	2020 年 12 月 31 日
股本（资本）溢价	272,455,285.47	210,917,848.79		483,373,134.26
其他资本公积	27,071,000.00	20,763,000.00		47,834,000.00
合计	299,526,285.47	231,680,848.79		531,207,134.26

注 1、2020 年度本公司资本公积增加 211,542,500.00 元，详见附注五、27（3）2020 年股本变动情况中注 1、所述。

注 2、2020 年度资本公积增加 20,000,000.00 元，系本公司收到经营性建设项目的投资补助款，2019 年 7 月 29 日，阿克苏地区住房和城乡建设局和阿克苏地区财政局下达“阿地财建[2019]114 号”文件《关于下达 2019 年城市管网及污水处理中央补助资金预算的通知》，拨付本公司中央预算内投资补助 20,000,000.00 元，用于阿克苏市排水管网改扩建工程项目。

根据财政部《中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法》（财建【2005】355 号），对经营性建设项目的投资补助作为资本公积管理，项目单位同意增资扩股的情况下，可以作为国家资本金管理。

注 3、2020 年度本公司资本公积增加 1,556,066.38 元，系本公司收购子公司新疆天山振

兴管业有限公司少数股东股权形成。子公司新疆天山振兴管业有限公司购买日对应的少数股东净资产份额为 31,118,426.90 元，本公司实际支付 29,562,360.52 元，差额增加资本公积 1,556,066.38 元。

注 4、2020 年度本公司资本公积减少 6,968,915.60 元，系本公司于 2020 年 12 月对子公司阿克苏阳光热力有限公司增资 150,000,000.00 元，取得增资后股权比例对应的净资产大于增资前股权比例享有净资产金额；同时 2020 年度本公司资本公积增加 5,551,198.01 元，系增资扩股协议中对增资扩股前子公司形成的未分配利润指定利润分配方案，在归母权益与少数股东权益之间进行调整，增加资本公积 5,551,198.01 元。

29、专项储备

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月本期增加	2023 年 1-6 月减少	2023 年 6 月 30 日
安全生产费	26,795,018.10	1,276,565.64	111,862.63	27,959,721.11
合计	26,795,018.10	1,276,565.64	111,862.63	27,959,721.11

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年本期增加	2022 年减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	23,306,843.88	3,509,878.11	21,703.89	26,795,018.10
合计	23,306,843.88	3,509,878.11	21,703.89	26,795,018.10

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年本期增加	2021 年本期减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	20,990,905.67	2,486,363.17	170,424.96	23,306,843.88
合计	20,990,905.67	2,486,363.17	170,424.96	23,306,843.88

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年本期增加	2020 年本期减少	2020 年 12 月 31 日
安全生产费	19,715,164.69	3,672,013.89	2,396,272.91	20,990,905.67
合计	19,715,164.69	3,672,013.89	2,396,272.91	20,990,905.67

注 1、本公司子公司阿克苏市政工程建设有限公司按当期工程类业务收入 1.5%计提安全生产费。

30、盈余公积

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	2023 年 1-6 月增加	2023 年 1-6 月减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	32,154,975.84	32,154,975.84			32,154,975.84
任意盈余公积					
合计	32,154,975.84	32,154,975.84			32,154,975.84

(续)

项目	2021年12月 31日	2022年1月 1日	2022年本期 增加	2022年本期 减少	2022年12月 31日
法定盈余公积	27,439,140.46	27,439,140.46	4,715,835.38		32,154,975.84
任意盈余公积					
合计	27,439,140.46	27,439,140.46	4,715,835.38		32,154,975.84

(续)

项目	2020年12月 31日	2021年1月 1日	2021年本期 增加	2021年本期 减少	2021年12月 31日
法定盈余公积	18,516,346.01	18,516,346.01	8,922,794.45		27,439,140.46
任意盈余公积					
合计	18,516,346.01	18,516,346.01	8,922,794.45		27,439,140.46

(续)

项目	2019年12月 31日	2020年1月 1日	2020年本期 增加	2020年本期 减少	2020年12月 31日
法定盈余公积	12,212,945.97	12,212,945.97	6,303,400.04		18,516,346.01
任意盈余公积					
合计	12,212,945.97	12,212,945.97	6,303,400.04		18,516,346.01

注 1、本公司按照当期净利润的 10%计提法定公积金。

31、未分配利润

项目	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
调整前上年末未分配利润	438,671,705.38	366,887,863.85	292,536,262.14	228,424,185.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				-2,023,408.87
调整后年初未分配利润	438,671,705.38	366,887,863.85	292,536,262.14	226,400,776.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	49,717,786.65	87,381,024.91	102,169,620.20	82,868,885.25
减：提取法定盈余公积		4,715,835.38	8,922,794.45	6,303,400.04
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	12,459,410.53	10,881,348.00	18,895,224.04	10,430,000.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	475,930,081.50	438,671,705.38	366,887,863.85	292,536,262.14

注 1、根据 2023 年 3 月 10 日第二届董事会第十次会议和 2023 年 3 月 10 日 2022 年度股东大会决议，本公司对截止 2022 年 12 月 31 日经审计的未分配利润 249,188,210.51 元，以可供分配利润的 5%，即 12,459,410.53 元为限额，按照股东持股比例进行分配，其中分配给母公司阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司 9,279,768.96 元，分配给股东阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022 年 12 月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）

1,223,514.11 元,分配给股东新疆凯迪投资有限责任公司 1,223,514.11 元,分配给股东阿克苏投资建设集团有限公司(2022 年 1 月变更名称,曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”) 393,717.38 元,分配给股东阿克苏姑墨交通投资有限责任公司 338,895.97 元。

注 2、根据 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第二次会议和 2022 年 5 月 12 日 2021 年度股东大会决议,本公司对截止 2021 年 12 月 31 日经审计的未分配利润 217,627,040.07 元,以可供分配利润的 5%,即 10,881,352.00 元为限额,按照股东持股比例进行分配,其中分配给母公司阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司 8,104,430.00 元,分配给股东阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司(2022 年 12 月变更名称,曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”) 1,068,548.00 元,分配给股东新疆凯迪投资有限责任公司 1,068,548.00 元,分配给股东阿克苏投资建设集团有限公司(2022 年 1 月变更名称,曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”) 343,850.00 元,分配给股东阿克苏姑墨交通投资有限责任公司 295,972.00 元。

注 3、根据 2021 年 5 月 11 日第一届董事会第十五次会议和 2021 年 5 月 26 日第三次临时股东大会决议,本公司 2020 年 1-11 月形成未分配利润由阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司、阿克苏投资建设集团有限公司(2022 年 1 月变更名称,曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”)享有,2020 年之前滚存的未分配利润及 2020 年 12 月期间形成的未分配利润由本公司现有股东按持股比例共享。根据股利分配决议,2021 年度仅对 2020 年 1-11 月形成未分配利润进行分配,分配金额 18,895,224.04 元,其中分配给母公司阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司 18,109,182.72 元,分配给股东阿克苏投资建设集团有限公司(2022 年 1 月变更名称,曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”) 786,041.32 元。

注 4、根据 2020 年 7 月 24 日召开的第一届董事会第九次会议决议,以 2019 年度末总股本 120,000,000 股为基数,按照持股比例进行现金分红 10,430,000.00 元,其中分配给母公司阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司 10,000,000.00 元,分配给股东阿克苏投资建设集团有限公司(2022 年 1 月变更名称,曾用名“阿克苏鹏达投资有限责任公司”) 430,000.00 元。

注 5、2020 年度调整年初未分配利润,详见附注三、28、(1)①“新收入准则导致的会计政策变更”中所述。

32、营业收入/成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,560,507.47	235,268,620.68	631,514,364.44	431,426,234.25
其他业务	972,965.61	367,358.67	10,311,125.69	9,192,240.91
合计	324,533,473.08	235,635,979.35	641,825,490.13	440,618,475.16

(续)

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,007,964.78	340,431,408.36	516,714,237.82	321,073,078.68
其他业务	14,103,533.89	13,007,899.66	282,806.53	77,106.13
合计	546,111,498.67	353,439,308.02	516,997,044.35	321,150,184.81

(2) 本期合同产生的收入情况

①按业务类型分类

合同分类	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
供热业务	165,467,950.88	123,980,057.94	299,210,650.44	199,925,026.65
供水业务	44,352,431.67	20,551,663.47	90,251,674.04	41,516,822.20
排水业务	26,634,278.57	22,070,871.35	50,164,655.33	43,026,894.65
工程施工	66,669,859.28	53,678,199.63	174,983,048.17	137,265,476.07
检测业务	5,448,634.65	2,387,436.07	9,165,651.47	4,696,500.31
产品销售	14,987,352.42	12,600,392.22	7,738,684.99	4,995,514.37
合计	323,560,507.47	235,268,620.68	631,514,364.44	431,426,234.25

(续)

合同分类	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
供热业务	265,293,821.80	170,343,234.31	228,895,833.79	134,635,224.86
供水业务	91,324,089.92	38,892,048.05	82,110,456.78	36,479,498.93
排水业务	49,062,382.75	39,211,142.70	31,946,085.70	35,238,770.94
工程施工	108,941,295.20	82,455,108.40	156,891,639.63	106,758,505.07
检测业务	10,531,994.54	5,037,049.09	11,663,789.80	4,496,643.20
产品销售	6,854,380.57	4,492,825.81	5,206,432.12	3,464,435.68
合计	532,007,964.78	340,431,408.36	516,714,237.82	321,073,078.68

②按商品转让的时间分类

合同分类	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
在某一时间点确认	91,422,697.31	57,610,363.11	157,320,665.83	94,235,731.53
在某一时间段内确认	232,137,810.16	177,658,257.57	474,193,698.61	337,190,502.72
合计	323,560,507.47	235,268,620.68	631,514,364.44	431,426,234.25

(续)

合同分类	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
在某一时间点确认	157,772,847.78	87,633,065.65	130,926,764.40	79,679,348.75
在某一时间段内确认	374,235,117.00	252,798,342.71	385,787,473.42	241,393,729.93
合计	532,007,964.78	340,431,408.36	516,714,237.82	321,073,078.68

33、税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
房产税	691,971.02	1,669,669.76	1,324,533.39	1,205,958.54
土地使用税	519,734.29	949,597.76	947,563.40	956,037.08
城市维护建设税	223,313.00	922,143.93	658,681.17	700,995.26
印花税	221,982.33	482,380.87	405,369.03	641,565.70
教育费附加	95,705.57	395,204.58	282,291.97	295,584.67
地方教育费附加	63,803.68	263,469.73	188,194.60	197,056.45
其他税费	42,617.83	117,079.20	131,401.80	52,297.13
合计	1,859,127.72	4,799,545.83	3,938,035.36	4,049,494.83

34、销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
职工薪酬	2,972,330.61	6,006,377.96	5,361,436.73	4,562,540.19
佣金	681,528.11	1,024,368.98	706,657.66	722,926.21
营销费	912,669.87	1,379,336.46	1,215,091.35	
材料费	907,512.76	1,121,613.88	787,445.57	744,952.02
其他	602,418.51	1,084,994.77	269,361.83	213,831.88
合计	6,076,459.86	10,616,692.05	8,339,993.14	6,244,250.30

35、管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
职工薪酬	11,004,010.72	22,092,975.29	19,816,803.06	16,761,903.66
折旧摊销	1,600,605.48	3,228,301.61	2,595,954.11	2,619,301.59
中介机构费	1,804,001.99	3,246,201.85	2,733,823.75	3,238,749.52
办公水电费	420,876.47	1,385,132.25	1,215,557.23	1,317,974.41
绿化费	40,249.53	296,310.49	317,149.20	491,631.23
维修费	62,152.84	160,823.18	350,206.01	1,454,959.94
物料消耗	136,178.99	488,456.69	552,103.33	568,814.79

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
其他	1,053,414.95	1,718,137.63	2,184,036.41	2,310,080.16
合计	16,121,490.97	32,616,338.99	29,765,633.10	28,763,415.30

36、财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
利息支出	5,458,803.40	12,799,966.23	15,913,016.65	25,715,977.01
减：利息收入	419,381.79	1,365,210.56	578,340.70	801,280.02
未确认融资费用摊销	41,287.05	90,362.88	99,658.63	107,848.98
手续费	208,863.68	209,039.15	262,616.50	242,251.87
合计	5,289,572.34	11,734,157.70	15,696,951.08	25,264,797.84

37、其他收益

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	20,643.38	20,643.38	392,721.27	392,721.27
增值税进项税额加计扣除	168.71	168.71	6,022.31	6,022.31
个人所得税手续费返还	64,258.55	64,258.55	2,023.70	2,023.70
合计	85,070.64	85,070.64	400,767.28	400,767.28

(续)

项目	2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	1,248,949.07	1,248,949.07	1,125,469.50	1,125,469.50
增值税进项税额加计扣除	8,043.81	8,043.81	7,012.86	7,012.86
个人所得税手续费返还	9,614.99	9,614.99	4,849.36	4,849.36
合计	1,266,607.87	1,266,607.87	1,137,331.72	1,137,331.72

计入当期损益的政府补助明细情况：

补助项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
2018 年度经济发展突出贡献奖金				
增值税即征即退				
上市引导专项资金				
阿克苏市工业和信息局专项补助资金				
疫情期间社保减免退回				

补助项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
稳岗补贴	19,745.92	19,745.92	391,134.93	391,134.93
增量留抵附加税退税				
减免税款	897.46	897.46	1,586.34	1,586.34
合计	20,643.38	20,643.38	392,721.27	392,721.27

(续)

补助项目	2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
2018 年度经济发展突出贡献奖金				
增值税即征即退				
上市引导专项资金	500,000.00	500,000.00	600,000.00	600,000.00
阿克苏市工业和信息局专项补助资金				
疫情期间社保减免退回			316,872.59	316,872.59
稳岗补贴	69,109.72	69,109.72	208,596.91	208,596.91
增量留抵附加税退税	677,309.48	677,309.48		
减免税款	2,529.87	2,529.87		
合计	1,248,949.07	1,248,949.07	1,125,469.50	1,125,469.50

38、投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
理财产品投资收益				30,177.67
合计				30,177.67

39、信用减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
应收账款坏账损失	9,906,891.23	-10,939,672.51	-3,377,509.29	16,430,254.75
其他应收款坏账损失	4,501.94	-5.80	41,019.06	
合计	9,911,393.17	-10,939,678.31	-3,336,490.23	16,430,254.75

40、资产减值损失

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-239,469.26		
合同资产减值损失	-1,624,892.00	-3,883,805.65	7,494,016.89	-7,167,910.50
合计	-1,624,892.00	-4,123,274.91	7,494,016.89	-7,167,910.50

41、营业外收入

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得				
其中：固定资产毁损报废利得				
接受捐赠	7,452.79	7,452.79		
违约赔偿收入	228,430.99	228,430.99	281,455.64	281,455.64
确实无法支付的应付款				
专项储备				
其他	485,639.06	485,639.06	4,215.81	4,215.81
合计	721,522.84	721,522.84	285,671.45	285,671.45

(续)

项目	2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	148,751.72	148,751.72		
其中：固定资产毁损报废利得	148,751.72	148,751.72		
违约赔偿收入	207,841.51	207,841.51	197,120.36	197,120.36
确实无法支付的应付款	632,924.58	632,924.58	366,840.00	366,840.00
专项储备			1,997,074.62	1,997,074.62
其他	76,022.63	76,022.63	39,971.36	39,971.36
合计	1,065,540.44	1,065,540.44	2,601,006.34	2,601,006.34

注 1、2020 年专项储备金额系因决议注销阿瓦提县市政管道工程有限公司转销其按工程类业务收入 1.5%计提的安全生产费所致。

42、营业外支出

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失				
其中：固定资产毁损报废损失				
捐赠支出	500,000.00	500,000.00	157,500.00	157,500.00
赔偿金、违约金及罚款支出	224,153.16	224,153.16	239,876.26	239,876.26
其他	0.04	0.04		
合计	724,153.20	724,153.20	397,376.26	397,376.26

(续)

项目	2021 年度		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,713,047.70	1,713,047.70	848,836.13	848,836.13
其中：固定资产毁损报废损失	1,713,047.70	1,713,047.70	848,836.13	848,836.13
捐赠支出	13,763.99	13,763.99	200,000.00	200,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	311,243.24	311,243.24	42,696.82	42,696.82
其他	7,551.05	7,551.05	182,774.10	182,774.10
合计	2,045,605.98	2,045,605.98	1,274,307.05	1,274,307.05

43、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
当期所得税费用	11,861,325.64	32,452,707.71	32,928,430.84	30,923,541.72
递延所得税费用	2,217,677.14	-2,711,996.44	-4,690,407.26	469,659.89
合计	14,079,002.78	29,740,711.27	28,238,023.58	31,393,201.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
利润总额	67,919,784.29	126,666,389.65	139,375,646.96	143,281,454.20
按适用/适用税率计算的所得税费用	16,979,946.07	31,666,597.41	34,843,911.74	35,820,363.55
子公司适用不同税率的影响	-3,220,203.94	-4,628,907.06	-7,895,584.20	-6,093,601.98
调整以前期间所得税的影响		0.01	4,712.61	
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	344,981.72	2,812,658.79	1,399,108.74	1,879,543.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-4,817.76	-107,355.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化				
安置残疾人加计扣除	-25,721.07	-109,637.88	-109,307.55	-105,747.50
其他				
所得税费用	14,079,002.78	29,740,711.27	28,238,023.58	31,393,201.61

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
收到的政府补助及个税手续费返还	87,856.88	393,274.26	578,724.71	1,130,318.86
收到的利息收入	419,381.79	1,361,020.93	578,340.70	801,280.02
收到的往来款项	1,838,352.15	4,725,116.29	6,296,285.52	4,669,415.78
收到的其他营业外收入	759,835.44	284,388.32	184,042.09	911,270.57
收到的代收代缴污水处理费	14,977,511.50	26,465,985.57	29,639,613.71	
合计	18,082,937.76	33,229,785.37	37,277,006.73	7,512,285.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
支付的期间费用	6,493,695.84	9,269,169.71	8,155,685.46	9,255,782.27
支付的往来款项	7,107,055.97	4,177,282.27	7,840,211.38	3,902,653.70
支付的其他营业外支出	724,153.16	397,376.26	324,025.02	388,911.46
支付的代收代缴污水处理费	11,549,319.56	35,687,108.25	30,137,095.13	
合计	25,874,224.53	49,530,936.49	46,457,016.99	13,547,347.43

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
收回理财产品收回的现金				10,030,177.67
合计				10,030,177.67

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
购买理财产品支付的现金				10,000,000.00
合计				10,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
收到的非金融机构借款				40,000,000.00
收到的中央预算内及地方配套投资补助	1,800,000.00	4,500,000.00	58,490,000.00	20,000,000.00
合计	1,800,000.00	4,500,000.00	58,490,000.00	60,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
支付的上市费用	1,150,000.00	5,021,000.00		
支付的专项债手续费				44,000.00
合计	1,150,000.00	5,021,000.00		44,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	53,840,781.51	96,925,678.38	111,137,623.38	111,888,252.59
加：资产减值准备	1,624,892.00	4,123,274.91	-7,494,016.89	7,167,910.50
信用减值损失	-9,911,393.17	10,939,678.31	3,336,490.23	-16,430,254.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,373,857.45	97,515,870.70	90,809,283.15	80,661,460.48
使用权资产折旧				—
无形资产摊销	557,000.81	1,008,910.97	980,599.97	996,235.81
长期待摊费用摊销	1,000,784.68	1,192,862.93	113,249.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）				
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）			1,564,295.98	848,836.13
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）				
财务费用（收益以“—”号填列）	5,500,090.45	12,890,329.11	16,012,675.28	25,867,825.99
投资损失（收益以“—”号填列）				-30,177.67
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,239,495.09	-2,652,847.83	-4,621,822.07	682,675.74
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-21,817.95	-59,148.61	-68,585.19	-213,015.85
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,202,216.14	-4,563,201.39	-11,662,892.79	23,616,876.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	60,378,327.06	-40,622,005.19	17,631,959.00	-31,406,742.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-43,427,274.31	-6,397,486.49	-61,393,294.90	-42,254,687.05
其他				
经营活动产生的现金流量净额	101,952,527.48	170,301,915.80	156,345,564.37	161,395,196.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
当年（期）新增的使用权资产				—
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	156,456,560.66	160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23
减：现金的年初余额	160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23	80,962,739.80
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的年初余额				

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
现金及现金等价物净增加额	-3,797,166.67	-19,988,091.46	-71,351,017.44	170,630,096.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
一、现金	156,456,560.66	160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23
其中：库存现金				
可随时用于支付的银行存款	156,456,560.66	160,162,505.82	180,241,818.79	251,592,836.23
可随时用于支付的其他货币资金		91,221.51		
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	156,456,560.66	160,253,727.33	180,241,818.79	251,592,836.23
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				

46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023 年 6 月 30 日账面价值	受限原因	备注
货币资金	7,962,164.72	保函保证金、ETC 保证金	
水费收费权		质押借款	账面价值为零
采暖费收费权		质押借款	账面价值为零
合计	7,962,164.72		

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

①2023 年 1-6 月政府补助基本情况

补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额				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	小计	
稳岗补贴	19,745.92			19,745.92		19,745.92	与收益相关
减免税款	897.46			897.46		897.46	与收益相关
合计	20,643.38			20,643.38		20,643.38	

②2022 年政府补助基本情况

补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额				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	小计	
稳岗补贴	391,134.93	其他收益		391,134.93		391,134.93	与收益相关
减免税款	1,586.34	其他收益		1,586.34		1,586.34	与收益相关
合计	392,721.27			392,721.27		392,721.27	

③2021 年政府补助基本情况

补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额				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	小计	
上市引导专项资金	500,000.00	其他收益		500,000.00		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴	69,109.72	其他收益		69,109.72		69,109.72	与收益相关
增量留抵附加税退税	677,309.48	其他收益		677,309.48		677,309.48	与收益相关
减免税款	2,529.87	其他收益		2,529.87		2,529.87	与收益相关
合计	1,248,949.07			1,248,949.07		1,248,949.07	

④2020 年政府补助基本情况

补助项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额				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	小计	
上市引导专项资金	600,000.00	其他收益		600,000.00		600,000.00	与收益相关
疫情期间社保减免退回	316,872.59	其他收益		316,872.59		316,872.59	与收益相关
稳岗补贴	208,596.91	其他收益		208,596.91		208,596.91	与收益相关
合计	1,125,469.50			1,125,469.50		1,125,469.50	

(2) 报告期内无政府补助退回情况

六、合并范围的变更

2020 年 11 月 9 日，本公司子公司阿克苏市政工程建设有限公司股东会决议，对其子公司阿瓦提县市政管道工程有限公司进行注销，于 2021 年 1 月 19 日办理完成工商注销手续，自注销时点开始不再纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	备注
				直接	间接		
阿克苏市政工程建设有限公司	阿克苏	阿克苏	工程施工	100.00		企业	

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	备注
				直接	间接		
						合并	
阿克苏阳光热力有限公司	阿克苏	阿克苏	热力供应	83.34		设立	
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	阿克苏	阿克苏	建材检测	100.00		企业合并	
阿克苏水质监测有限公司	阿克苏	阿克苏	水质检测	100.00		企业合并	
新疆天山振兴管业有限公司	阿克苏	阿克苏	螺旋钢管、涂塑复合钢管生产销售	100.00		设立	
阿瓦提县市政管道工程有限公司	阿克苏	阿克苏	工程施工		100.00	设立	注 1、

注 1、2020 年 11 月 9 日，本公司子公司阿克苏市政工程建设有限公司股东会决议，对其子公司阿瓦提县市政管道工程有限公司进行注销，于 2021 年 1 月 19 日办理完成工商注销手续。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	报告期间	少数股东的持股比例	年度/期间内归属于少数股东的损益	年度/期间内向少数股东分派的股利	年/期末少数股东权益余额
阿克苏阳光热力有限公司	2023 年 1-6 月	16.66	4,122,994.86		111,956,718.69
	2022 年	16.66	9,544,653.47		107,533,843.83
	2021 年	16.66	8,968,003.18	5,942,987.66	97,239,490.36
	2020 年	16.66	12,878,035.04		94,214,474.84
新疆天山振兴管业有限公司	2023 年 1-6 月	—	—	—	—
	2022 年	—	—	—	—
	2021 年	—	—	—	—
	2020 年	注 1、	16,141,332.30		

注 1、2020 年 12 月，本公司收购新疆天山振兴管业有限公司少数股东股权，持股 100%，详见“附注七、2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”中所述。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2023 年 6 月 30 日					
	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
阿克苏阳光热力有限公司	176,850,239.34	886,820,344.59	1,063,670,583.93	268,774,826.75	138,170,000.00	406,944,826.75

(续)

子公司名称	2022 年 12 月 31 日					
	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
阿克苏阳光热力有限公司	186,455,617.51	863,808,017.45	1,050,263,634.96	259,975,746.11	160,110,000.00	420,085,746.11

(续)

子公司名称	2021-12-31					
	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
阿克苏阳光热力有限公司	125,929,173.86	863,931,221.94	989,860,395.80	205,363,344.10	216,110,000.00	421,473,344.10

(续)

子公司名称	2020-12-31					
	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
阿克苏阳光热力有限公司	214,726,398.18	805,523,360.92	1,020,249,759.10	210,722,882.83	277,490,000.00	488,212,882.83
新疆天山振兴管业有限公司	53,096,742.89	43,552,548.60	96,649,291.49	33,042,297.81	100,000.00	33,142,297.81

子公司名称	2023 年 1-6 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阿克苏阳光热力有限公司	166,317,539.77	24,747,868.33	24,747,868.33	101,983,088.80

(续)

子公司名称	2022 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
阿克苏阳光热力有限公司	307,520,667.43	57,290,837.15	57,290,837.15	106,551,945.79

(续)

子公司名称	2021 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
阿克苏阳光热力有限公司	275,607,206.00	53,829,550.90	53,829,550.90	133,595,709.26

(续)

子公司名称	2020 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
阿克苏阳光热力有限公司	229,060,261.33	53,017,847.00	53,017,847.00	118,066,570.67
新疆天山振兴管业有限公司	100,088,230.50	16,019,665.65	16,019,665.65	10,094,156.16

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2023 年 1-6 月无在子公司所有者权益份额发生变化的情况；

②2022 年无在子公司所有者权益份额发生变化的情况；

③2021 年无在子公司所有者权益份额发生变化的情况；

④2020年在子公司所有者权益份额发生变化的情况:

A、本公司于2020年12月7日与子公司新疆天山振兴管业有限公司的少数股东王侃签订股权转让协议,根据同致信德(北京)资产评估有限公司同致信德评报字(2020)第020103号评估报告确认的资产净值为参考约定股权交易价格29,562.360.52元,收购王侃持有的新疆天山振兴管业有限公司49%股权,并于2020年12月24日办理完成工商登记手续。

B、本公司于2020年12月24日与子公司阿克苏阳光热力有限公司及其少数股东徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司签订增资扩股协议,约定以截止2019年12月31日的根据同致信德(北京)资产评估有限公司同致信德评报字(2020)第020062号评估的资产净值作为参考价,确定增资价格为1.56元/股,以现金方式向阳光热力增资150,000,000.00元,增资后本公司对子公司阿克苏阳光热力有限公司持股比例由75.71%变更为83.34%,并于2020年12月24日办理完成工商登记手续。

(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

①2023年1-6月无发生的交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响;

②2022年无发生的交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响;

③2021年无发生的交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响;

④2020年发生的交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响列示如下:

项目	新疆天山振兴管业有限公司	阿克苏阳光热力有限公司
购买成本对价	29,562,360.52	150,000,000.00
—现金	29,562,360.52	150,000,000.00
—非现金资产的公允价值		
购买成本对价合计	29,562,360.52	150,000,000.00
减:按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	31,118,426.90	143,031,084.40
差额	-1,556,066.38	6,968,915.60
其中:调整资本公积	1,556,066.38	-6,968,915.60

3、报告期内无在合营企业或联营企业中的权益。

4、报告期内无重要的共同经营。

5、报告期内无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、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(%)
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司(以	阿克苏市	热力生产销售,经营管理国有资产;土地收储、经	17,725.00	74.48	74.48

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 (%)
下简称“信诚投资”)		营；供热管道安装、维修			

注 1、本公司最终控制方是阿克苏市国有资产监督管理办公室。

2、本公司的子公司情况

详见本附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏城乡建设发展集团有限公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏市亿坤商业管理有限公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏城乡建筑工程有限公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏市房地产开发有限责任公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	控股股东信诚投资控制的企业
阿克苏水利投资有限责任公司	控股股东信诚投资控制的企业
新疆新越丝路有限公司	韩峰（本公司董事）担任董事的企业
北京北化海特高新科技发展中心（有限合伙）	宋英豪（本公司董事）担任执行事务合伙人并持有份额的企业
阿克苏金盾保安服务有限责任公司	杜增局（控股股东董事）任董事，范林（控股股东监事）任监事、李峰（控股股东董事；控股股东高级管理人员）任董事长兼总经理、于晓东（控股股东董事；控股股东高级管理人员）任董事的企业
李江	曾任本公司监事，于 2021 年 12 月不再担任
阿克苏市政投资发展有限公司	控股股东信诚投资曾控制企业，阿克苏城乡建设发展集团有限公司曾持股 100%的企业，2020 年 3 月起不再控制
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	曾持有本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司 16.66%股权的股东，2021 年 4 月起不再持有；现为江苏徐矿能源股份有限公司控制的公司
江苏徐矿能源股份有限公司	持有本公司子公司阿克苏阳光热力有限公司 16.66%股权的股东
徐州矿务（集团）新疆天山矿业有限责任公司	江苏徐矿能源股份有限公司控制的企业
新疆苏能煤炭运销有限公司	江苏徐矿能源股份有限公司控制的企业
王侃	曾持有本公司子公司新疆天山振兴管业有限公司 49%股权的股东，2020 年 12 月起不再持有
库车新桥管业有限公司	王侃（曾持有本公司子公司新疆天山振兴管业有限公司 49%股权的股东，2020 年 12 月起不再持有）控制的企业
阿克苏迎宾宾馆股份有限公司（2022 年 4 月变更名称，曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”）	高浩鑫（曾任本公司董事兼副总经理，于 2021 年 9 月不再担任）曾任董事的企业，2022 年 4 月起不再担任

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司（2022 年 9 月变更名称，曾用名“阿克苏姑墨城建有限公司”）	李激（曾任本公司监事，于 2021 年 3 月不再担任）担任董事长兼总经理的企业
阿克苏地区安顺咨询服务有限公司（2022 年 10 月变更名称，曾用名“阿克苏地区安顺建设工程质量检测有限公司”）	李激（曾任本公司监事，于 2021 年 3 月不再担任）担任执行董事兼总经理的企业
阿克苏供销投资控股集团有限责任公司	刘立（曾任本公司董事长，于 2020 年 6 月不再担任）担任董事长的企业
阿克苏交通建设投资股份有限公司	张海英（曾任信诚投资董事，于 2021 年 2 月不再担任）曾任董事的企业，2021 年 6 月不再担任
阿克苏国融商贸有限责任公司	张海英（曾任信诚投资董事，于 2021 年 2 月不再担任）、牛志奇（曾任信诚投资副董事长，于 2020 年 12 月不再担任）担任董事、副总经理的企业
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	本公司控股股东
阿克苏云上数字集团有限责任公司	李峰（控股股东董事；控股股东高级管理人员）任董事的企业
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司（2022 年 12 月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）	持有本公司 5%以上股份的股东

4、关联方交易情况

（1）采购商品/接受劳务情况

项目	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	接受劳务或服务			49,950.17	16,018.00
阿克苏市政投资发展有限公司	接受劳务或服务				1,155.96
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	接受劳务或服务	196,797.65	103,975.10	70,161.00	90,120.42
库车新桥管业有限公司	采购商品				6,642,911.50
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	采购商品	19,502,050.54	36,586,620.94	36,252,163.85	30,037,590.32
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	接受劳务或服务	1,074,925.59	1,997,449.55	1,026,557.71	219,268.26
徐州矿务（集团）新疆天山矿业有限责任公司	采购商品			3,057,044.08	5,309,733.33
新疆苏能煤炭运销有限公司	采购商品	19,043,334.09	34,373,869.71	20,128,530.22	
江苏徐矿能源股份有限公司	接受劳务或服务		93,968.15		
合计		39,817,107.87	73,155,883.45	60,584,407.03	42,316,797.79

（2）出售商品/提供劳务情况

项目	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
阿克苏市房地产开发有限责任公司	检测业务	20,792.08	13,592.23	79,702.96	36,386.14
新疆新越丝路有限公司	检测业务			10,396.04	
阿克苏城乡建筑工程有限公司	检测业务	937,243.40	299,867.92	345,669.81	350,905.67
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司（2022 年 9 月变更名称，曾	检测业务			12,772.28	8,514.85

项目	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
用名“阿克苏姑墨城建有限公司”)					
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	检测业务				8,663.37
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	检测业务				8,663.36
阿克苏城乡建筑工程有限公司	工程施工	-256,899.97	48,877.24	218,274.71	-414,620.63
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	工程施工	-307.59		1,026,674.31	
阿克苏迎宾馆股份有限公司 (2022 年 4 月变更名称, 曾用名 “新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展 股份有限公司”)	工程施工			43,788.99	
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司 (2022 年 9 月变更名称, 曾用 名“阿克苏姑墨城建有限公司”)	工程施工			2,105,416.84	875,949.66
阿克苏城乡建设发展集团有限公司	工程施工				51,750.42
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	工程施工	-589.33	743,119.27		-327,336.97
阿克苏市房地产开发有限责任公司	工程施工	56,468.81	80,484.40		63,671.20
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	工程施工		98,325.69		
阿克苏水利投资有限责任公司	工程施工	281,551.67			
阿克苏市政投资发展有限公司	检测业务				84,490.57
阿克苏交通建设投资股份有限公司	产品销售			884.96	
阿克苏迎宾馆股份有限公司 (2022 年 4 月变更名称, 曾用名 “新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展 股份有限公司”)	产品销售			2,831.85	
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司 (2022 年 9 月变更名称, 曾用 名“阿克苏姑墨城建有限公司”)	产品销售			27,079.65	123,500.88
库车新桥管业有限公司	产品销售				
阿克苏金盾保安服务有限责任公司	供热业务			33,356.53	62,068.49
阿克苏市政投资发展有限公司	供热业务				20,151.91
阿克苏交通建设投资股份有限公司	供热业务			12,450.85	
阿克苏迎宾馆股份有限公司 (2022 年 4 月变更名称, 曾用名 “新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展 股份有限公司”)	供热业务			728,726.01	708,836.85
阿克苏供销投资控股集团有限责任 公司	供热业务				3,851.76
阿克苏市房地产开发有限责任公司	供热业务	67,933.69	126,408.25	126,408.25	58,474.56
阿克苏云上数字集团有限责任公司	供热业务	7,765.40	6,684.14		
阿克苏地区绿色实业开发集团有	供热业务	10,819.79	9,313.24		

项目	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
限公司（2022 年 12 月变更名称，曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”）					
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	换热组销售		726,089.37		
阿克苏国融商贸有限责任公司	供水业务			98,836.43	56,361.96
阿克苏迎宾馆股份有限公司（2022 年 4 月变更名称，曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”）	供水业务			119,269.22	86,403.32
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	供水业务		13,581.77	23,642.91	22,739.29
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	供水业务	356,339.49	682,886.37	899,418.81	868,752.60
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	供水业务	671,123.28	1,276,788.56	1,588,119.88	1,423,547.03
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	供水业务	13,403.20	3,862.95	19,541.01	19,362.18
阿克苏供销投资控股集团有限责任公司	供水业务				28,851.49
阿克苏地区安顺咨询服务有限公司（2022 年 10 月变更名称，曾用名“阿克苏地区安顺建设工程质量检测有限公司”）	供水业务				7,365.58
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	供水业务			1,027.06	3,223.60
阿克苏市政投资发展有限公司	供水业务				343.41
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	供水业务	45,725.83	44,280.88		
阿克苏市房地产开发有限责任公司	供水业务	19,283.10	4,205.63		
阿克苏国融商贸有限责任公司	排水业务				38,550.80
阿克苏迎宾馆股份有限公司（2022 年 4 月变更名称，曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”）	排水业务				46,058.76
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	排水业务				17,802.30
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	排水业务				477,217.39
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	排水业务				703,890.65
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	排水业务				10,529.78
阿克苏供销投资控股集团有限责任公司	排水业务				14,859.82
阿克苏地区安顺咨询服务有限公司（2022 年 10 月变更名称，曾用名“阿克苏地区安顺建设工程质量检测有限公司”）	排水业务				5,697.88
阿克苏市政投资发展有限公司	排水业务				268.85
合计		2,230,652.85	4,178,367.91	7,524,289.36	5,555,748.78

(3) 报告期内无关联受托管理/委托管理情况

(4) 报告期内无关联承包情况

(5) 报告期内无关联租赁情况

(6) 报告期内关联担保情况：

①本公司作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保债权 起始日	担保债权 到期日	担保是否 已经履行 完毕
阿克苏阳光热力有限公司	250,000,000.00	2014.6.6	2025.12.20	否
阿克苏阳光热力有限公司	225,000,000.00	2017.6.13	2028.12.20	否
阿克苏阳光热力有限公司	125,000,000.00	2018.10.31	2027.10.30	否
阿克苏阳光热力有限公司	12,000,000.00	2020.4.20	2021.4.19	是
新疆天山振兴管业有限公司	25,000,000.00	2020.6.29	2023.6.28	是
新疆天山振兴管业有限公司	25,000,000.00	2018.5.22	2021.5.21	是
阿克苏阳光热力有限公司	9,190,000.00	2022.8.8	2023.8.7	否
阿克苏阳光热力有限公司	160,000,000.00	2023.5.10	2034.7.20	否

②报告期内无本公司作为被担保方的情况。

(7) 报告期内无关联方资金拆借

(8) 关键管理人员报酬

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
关键管理人员报酬	1,327,181.66	2,459,449.08	1,681,842.36	1,527,131.85

(9) 其他关联交易

关联方	交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
王侃	收购子公司少数股东股权				29,562,360.52

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	2023 年 06 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	272,186.88	3,643.49	1,458,766.39	151,692.23
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	60,858.51		182,475.51	
阿克苏市房地产开发有限责任公司	154,700.79	1,915.21	68,069.07	885.95

项目	2023 年 06 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
阿克苏城乡建筑工程有限公司			787,919.43	640,409.38
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	1,510.00		699,075.00	265,648.50
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	8,393.55		8,976.00	
合计	497,649.73	5,558.70	3,205,281.40	1,058,636.06
预付款项:				
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	105,630.00		325,348.42	
新疆苏能煤炭运销有限公司			5,616,973.62	
合计	105,630.00		5,942,322.04	
其他应收款:				
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	32,371.74		105,494.80	
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	127,530.85		179,590.19	
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	845.60			
阿克苏市房地产开发有限责任公司	10,764.60		2,756.60	
合计	171,512.79		287,841.59	

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	178,313.89	2,354.01	137,875.13	
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	59,128.91		83,337.69	
阿克苏迎宾宾馆股份有限公司(2022 年 4 月变更名称,曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”)	375,396.54	1,102.31	396,498.48	4,513.41
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	9,486.60			
阿克苏国融商贸有限责任公司	2,772.94		6,189.39	
阿克苏供销投资控股集团有限责任公司			846.72	
阿克苏地区安顺咨询服务有限公司(2022 年 10 月变更名称,曾用名“阿克苏地区安顺建设工程质量检测有限公司”)			928.45	
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司			115.73	
阿克苏市政投资发展有限公司			10,230.64	115.83
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司(2022 年 9 月变更名称,曾用名“阿克苏姑墨城建有限公司”)	4,609,294.86	707,529.94	1,156,914.72	191,006.62
阿克苏市房地产开发有限责任公司	63,737.27	191.21	254,290.02	2,898.91

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
阿克苏交通建设投资股份有限公司	6,800.00	20.40		
阿克苏城乡建筑工程有限公司	787,919.43	382,885.00	778,666.00	324,158.66
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	706,536.32	105,173.37	1,878.96	
合计	6,799,386.76	1,199,256.24	2,827,771.93	522,693.43
预付款项：				
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	407,015.00			
徐州矿务（集团）新疆天山矿业有限责任公司			428,375.54	
新疆苏能煤炭运销有限公司	5,219,842.08			
合计	5,626,857.08		428,375.54	
其他应收款：				
阿克苏国融商贸有限公司	1,775.20			
阿克苏迎宾馆股份有限公司（2022 年 4 月变更名称，曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”）	4,457.60			
阿克苏信诚资产投资经营有限责任公司	8,148.00			
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司	34,444.90			
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	61,274.75			
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	402.75			
阿克苏市政投资发展有限公司			38,800.00	38,800.00
阿克苏地区安顺咨询服务有限公司（2022 年 10 月变更名称，曾用名“阿克苏地区安顺建设工程质量检测有限公司”）	3,957.00		3,957.00	
合计	114,460.20		42,757.00	38,800.00
合同资产：				
阿克苏市众信物业服务有限责任公司			67,065.74	536.53
阿克苏姑墨城建房地产开发有限公司（2022 年 9 月变更名称，曾用名“阿克苏姑墨城建有限公司”）	59,866.53	8,920.11	2,113,861.06	348,998.46
阿克苏市中汇投资建设运营有限公司	13,213.50	1,968.81		
合计	73,080.03	10,888.92	2,180,926.80	349,534.99

(2) 应付项目

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款：				
库车新桥管业有限公司				490,170.00
徐矿集团新疆阿克苏热电有限公司	24,974,090.34	16,698,278.95	6,253,650.39	5,566,598.24

项目	2023年06月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
阿克苏市众信物业服务有限责任公司	28,968.00	56,319.10	84,400.00	104,197.21
阿克苏市信诚物业服务有限责任公司				16,018.00
合计	25,003,058.34	16,754,598.05	6,338,050.39	6,176,983.45
预收款项:				
阿克苏城乡建筑工程有限公司	80,020.96			
合计	80,020.96			
合同负债:				
阿克苏城乡建筑工程有限公司	1,768,883.02	2,221,409.43	1,718,220.76	1,260,924.53
阿克苏市房地产开发有限责任公司	1,792.45	1,792.45	1,792.45	1,792.45
阿克苏市政投资发展有限公司				153,500.00
阿克苏云上数字集团有限责任公司		7,765.40		
阿克苏地区绿色实业开发集团有限公司 (2022年12月变更名称,曾用名“阿克苏地区绿色实业开发有限公司”)		10,819.79		
阿克苏水利投资有限责任公司	1,696,887.44			
合计	3,467,562.91	2,241,787.07	1,720,013.21	1,416,216.98
其他应付款:				
库车新桥管业有限公司				80,167.28
北京北化海特高新科技发展中心(有限合伙)	9,975.00	9,975.00	9,975.00	
王侃				26,582,497.82
阿克苏迎宾宾馆股份有限公司(2022年4月变更名称,曾用名“新疆阿克苏多浪龟兹旅游发展股份有限公司”)			3,200.00	
合计	9,975.00	9,975.00	13,175.00	26,662,665.10

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母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	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	31,404,351.19	30,502,677.56	33,879,338.78	19,576,025.87
1至2年	71,067.84	120,318.84	79,157.99	88,526.12
2至3年			35,978.74	104,854.48
3年以上			85,479.75	53,625.08
小计	31,475,419.03	30,622,996.40	34,079,955.26	19,823,031.55
减：坏账准备	418,096.06	698,438.88	1,024,181.69	217,808.22
合计	31,057,322.97	29,924,557.52	33,055,773.57	19,605,223.33

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2023年6月30日				
	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	31,475,419.03	100.00	418,096.06	1.33	31,057,322.97
其中：合并范围内关联方组合	1,992,724.35	6.33			1,992,724.35
国企、事业单位、政府部门组合	22,686,220.01	72.08	318,844.16	1.41	22,367,375.85
非国企、事业单位、政府部门组合	4,356,058.77	13.84	2,681.87	0.06	4,353,376.90
个人客户组合	2,440,415.90	7.75	96,570.03	3.96	2,343,845.87
合计	31,475,419.03	100.00	418,096.06	—	31,057,322.97

(续)

类别	2022年12月31日				
	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	30,622,996.40	100.00	698,438.88	2.28	29,924,557.52
其中：合并范围内关联方组合	2,766,422.37	9.03			2,766,422.37
国企、事业单位、政府部门组合	19,901,670.30	64.99	579,543.63	2.91	19,322,126.67
非国企、事业单位、政府部门组合	4,972,374.06	16.24	1,053.53	0.02	4,971,320.53
个人客户组合	2,982,529.67	9.74	117,841.72	3.95	2,864,687.95
合计	30,622,996.40	100.00	698,438.88	—	29,924,557.52

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	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	121,458.49	0.36	121,458.49	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,958,496.77	99.64	902,723.20	2.66	33,055,773.57
其中：合并范围内关联方组合	890,248.66	2.61			890,248.66
国企、事业单位、政府部门组合	28,252,138.55	82.90	885,234.53	3.13	27,366,904.02
非国企、事业单位、政府部门组合	4,122,857.51	12.10	5,217.13	0.13	4,117,640.38
个人客户组合	693,252.05	2.03	12,271.54	1.77	680,980.51
合计	34,079,955.26	100.00	1,024,181.69	—	33,055,773.57

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	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	158,479.56	0.80	158,479.56	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,664,551.99	99.20	59,328.66	0.30	19,605,223.33
其中：合并范围内关联方组合	728,750.17	3.68			728,750.17
国企、事业单位、政府部门组合	14,549,187.84	73.39	52,153.01	0.36	14,497,034.83
非国企、事业单位、政府部门组合	4,040,095.79	20.38	7,175.65	0.18	4,032,920.14
个人客户组合	346,518.19	1.75			346,518.19
合计	19,823,031.55	100.00	217,808.22	—	19,605,223.33

①报告期按单项计提坏账准备的应收账款

2023 年 6 月 30 日无按单项计提坏账准备的应收账款；

2022 年 12 月 31 日无按单项计提坏账准备的应收账款；

2021 年 12 月 31 日按单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零售水费	121,458.49	121,458.49	100.00	预计无法收回
合计	121,458.49	121,458.49	—	—

2020 年 12 月 31 日按单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
零售水费	158,479.56	158,479.56	100.00	预计无法收回
合计	158,479.56	158,479.56	—	—

②报告期按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	1,992,724.35		
国企、事业单位、政府部门组合	22,686,220.01	318,844.16	1.41
非国企、事业单位、政府部门组合	4,356,058.77	2,681.87	0.06
个人客户组合	2,440,415.90	96,570.03	3.96
合计	31,475,419.03	418,096.06	—

(续)

组合名称	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	2,766,422.37		
国企、事业单位、政府部门组合	19,901,670.30	579,543.63	2.91
非国企、事业单位、政府部门组合	4,972,374.06	1,053.53	0.02
个人客户组合	2,982,529.67	117,841.72	3.95
合计	30,622,996.40	698,438.88	—

(续)

组合名称	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	890,248.66		
国企、事业单位、政府部门组合	28,252,138.55	885,234.53	3.13
非国企、事业单位、政府部门组合	4,122,857.51	5,217.13	0.13
个人客户组合	693,252.05	12,271.54	1.77
合计	33,958,496.77	902,723.20	—

(续)

组合名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	728,750.17		
国企、事业单位、政府部门组合	14,549,187.84	52,153.01	0.36

组合名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非国企、事业单位、政府部门组合	4,040,095.79	7,175.65	0.18
个人客户组合	346,518.19		
合计	19,664,551.99	59,328.66	—

A、供排水业务

a、按合并范围内关联方组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	744,312.35			1,337,202.77		
合计	744,312.35		—	1,337,202.77		—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	702,968.66			8,750.17		
合计	702,968.66		—	8,750.17		—

b、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,067,432.01	287,904.76	1.30	19,699,024.30	569,411.33	2.89
合计	22,067,432.01	287,904.76	—	19,699,024.30	569,411.33	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,216,138.55	883,434.53	3.13	14,549,187.84	52,153.01	0.36
合计	28,216,138.55	883,434.53	—	14,549,187.84	52,153.01	—

c、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,301,646.40	6.38		4,947,878.71	8.04	
1 至 2 年	10,428.00	1.42	0.01	3,595.35	0.49	0.01

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	4,312,074.40	7.80	—	4,951,474.06	8.53	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,938,791.91	10.97		3,998,630.26	6,674.49	0.17
1 至 2 年	39,172.00	7.68	0.02	41,465.53	501.16	1.21
合计	3,977,963.91	18.65	—	4,040,095.79	7,175.65	—

d、按个人客户组合:

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	500,308.23	307.95	0.06	751,517.21	461.65	0.06
1 至 2 年	16,655.47	89.47	0.54	71.09	0.38	0.53
合计	516,963.70	397.42	—	751,588.30	462.03	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	422,999.05	448.89	0.11	299,457.60		
1 至 2 年	39,985.99	309.30	0.77	47,060.59		
合计	462,985.04	758.19	—	346,518.19		—

B、其他业务

a、按合并范围内关联方组合:

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,248,412.00			1,429,219.60		
合计	1,248,412.00		—	1,429,219.60		—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	187,280.00			720,000.00		

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	187,280.00		—	720,000.00		—

b、按国企、事业单位、政府部门组合：

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	618,788.00	30,939.40	5.00	202,646.00	10,132.30	5.00
合计	618,788.00	30,939.40	—	202,646.00	10,132.30	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,000.00	1,800.00	5.00			
合计	36,000.00	1,800.00	—			—

c、按非国企、事业单位、政府部门组合：

账龄				2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内				20,900.00	1,045.00	5.00
1 至 2 年	43,984.37	2,674.07	6.08			
合计	43,984.37	2,674.07	—	20,900.00	1,045.00	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	144,893.60	5,198.48	3.59			
合计	144,893.60	5,198.48	—			—

d、按个人客户组合：

账龄	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,923,452.20	96,172.61	5.00	2,114,288.97	105,714.45	5.00
1 至 2 年				116,652.40	11,665.24	10.00
合计	1,923,452.20	96,172.61	—	2,230,941.37	117,379.69	—

(续)

账龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	230,267.01	11,513.35	5.00			
合计	230,267.01	11,513.35	—			—

(3) 坏账准备的情况

类别	2022 年 12 月 31 日	会计政策变更	2023 年 1 月 1 日	2023 年 1-6 月变动金额				2023 年 6 月 30 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
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	698,438.88		698,438.88	-280,342.82				418,096.06
合计	698,438.88		698,438.88	-280,342.82				418,096.06

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日	会计政策变更	2022 年 1 月 1 日	2022 年变动金额				2022 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	121,458.49		121,458.49		121,458.49			
按组合计提坏账准备的应收账款	902,723.20		902,723.20	-204,284.32				698,438.88
合计	1,024,181.69		1,024,181.69	-204,284.32	121,458.49			698,438.88

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日	会计政策变更	2021 年 1 月 1 日	2021 年变动金额				2021 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	158,479.56		158,479.56	-37,021.07				121,458.49
按组合计提坏账准备的应收账款	59,328.66		59,328.66	843,394.54				902,723.20
合计	217,808.22		217,808.22	806,373.47				1,024,181.69

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	2020 年变动金额				2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	210,360.53		210,360.53	-51,880.97				158,479.56
按组合计提坏账准备的应收账款	389,229.50		389,229.50	-329,900.84				59,328.66
合计	599,590.03		599,590.03	-381,781.81				217,808.22

报告期无重要的坏账准备收回或转回金额

(4) 报告期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	10,252,502.00	32.57	131,706.89
温宿县姑墨供排水有限公司	3,914,108.30	12.44	16,716.66
阿瓦提县水资源总站	3,753,503.35	11.93	138,468.47
阿克苏阳光热力有限公司	1,784,944.95	5.67	
阿瓦提县建新供排水有限责任公司	686,126.95	2.18	3,796.14
合计	20,391,185.55	64.79	290,688.16

(续)

单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	8,385,902.90	27.38	419,295.15
阿瓦提县水资源总站	3,448,445.10	11.26	113,979.90
温宿县姑墨供排水有限公司	3,237,396.00	10.57	7,702.80
阿克苏阳光热力有限公司	2,177,897.85	7.11	
新疆阿克苏地区第一人民医院	1,416,620.23	4.63	19,015.84
合计	18,666,262.08	60.95	559,993.69

(续)

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿克苏市住房和城乡建设局	15,755,755.41	46.23	787,787.77
阿瓦提县水资源总站	9,001,138.90	26.41	57,507.28
温宿县姑墨供排水有限公司	2,583,297.69	7.58	35,850.44
阿克苏阳光热力有限公司	702,777.95	2.06	
阿瓦提县建新供排水有限责任公司	294,305.05	0.86	2,289.04
合计	28,337,275.00	83.14	883,434.53

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
阿瓦提县水资源总站	10,744,500.00	54.20	46,261.04
温宿县姑墨供排水有限公司	1,571,190.75	7.93	5,891.97
阿克苏市政工程建设有限公司	720,000.00	3.63	
新疆大学科学技术学院	452,185.75	2.28	
阿克苏地区第一中学	329,154.96	1.66	
合计	13,817,031.46	69.70	52,153.01

2、其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利	6,491,743.96		11,536,387.81	
其他应收款	43,479,208.06	11,504,808.65	5,138,071.43	26,515,212.16
合计	49,970,952.02	11,504,808.65	16,674,459.24	26,515,212.16

(1) 应收股利

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
阿克苏阳光热力有限公司			11,536,387.81	
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	2,058,299.72			
阿克苏水质监测有限公司	196,739.26			
新疆天山振兴管业有限公司	4,236,704.98			
小计	6,491,743.96		11,536,387.81	
减：坏账准备				
合计	6,491,743.96		11,536,387.81	

②报告期无重要的账龄超过 1 年的应收股利

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	36,345,546.48	9,386,517.43	4,229,692.57	25,493,821.96
1 至 2 年	6,229,240.14	1,213,875.16		107,987.40
2 至 3 年			3,957.00	365,841.60
3 年以上	1,470,954.13	1,475,450.69	1,475,450.69	1,159,609.09
小计	44,045,740.75	12,075,843.28	5,709,100.26	27,127,260.05
减：坏账准备	566,532.69	571,034.63	571,028.83	612,047.89
合计	43,479,208.06	11,504,808.65	5,138,071.43	26,515,212.16

②按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
关联方往来款	38,892,489.55	6,842,428.47	1,381,961.87	25,497,778.96
保证金和押金				50,000.00
代扣代缴社保和公积金	134,472.16	104,988.44	104,030.40	92,417.47
代收代缴污水处理费	3,527,824.91	3,593,399.68	2,747,657.30	

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他	1,490,954.13	1,535,026.69	1,475,450.69	1,487,063.62
小计	44,045,740.75	12,075,843.28	5,709,100.26	27,127,260.05
减：坏账准备	566,532.69	571,034.63	571,028.83	612,047.89
合计	43,479,208.06	11,504,808.65	5,138,071.43	26,515,212.16

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）	
2022 年 12 月 31 日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63
期初会计政策变更调整				
2023 年 1 月 1 日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-4,501.94			-4,501.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	43,284.80		523,247.89	566,532.69

(续)

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 12 月 31 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83
期初会计政策变更调整				
2022 年 1 月 1 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83
2022 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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)	
——转回第一阶段				
本期计提	5.80			5.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	47,786.74		523,247.89	571,034.63

(续)

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)	
2020 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89
会计政策变更				
2021 年 1 月 1 日余额			612,047.89	612,047.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	47,780.94			47,780.94
本期转回			88,800.00	88,800.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	47,780.94		523,247.89	571,028.83

(续)

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)	
2019 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89
会计政策变更				

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)	
2020 年 1 月 1 日余额			612,047.89	612,047.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额			612,047.89	612,047.89

④坏账准备的情况

类别	2022 年 12 月 31 日	会计政策变更	2023 年 1 月 1 日	2023 年 1-6 月变动金额				2023 年 6 月 30 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	571,034.63		571,034.63	-4,501.94				566,532.69
合计	571,034.63		571,034.63	-4,501.94				566,532.69

(续)

类别	2021 年 12 月 31 日	会计政策变更	2022 年 1 月 1 日	2022 年变动金额				2022 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	571,028.83		571,028.83	5.80				571,034.63
合计	571,028.83		571,028.83	5.80				571,034.63

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日	会计政策变更	2021 年 1 月 1 日	2021 年变动金额				2021 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	612,047.89		612,047.89	47,780.94	88,800.00			571,028.83
合计	612,047.89		612,047.89	47,780.94	88,800.00			571,028.83

(续)

类别	2019年12月 31日	会计政策 变更	2020年1月 1日	2020年变动金额				2020年12月 31日
				计提	收回或转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收坏账准备	612,047.89		612,047.89					612,047.89
合计	612,047.89		612,047.89					612,047.89

⑤按欠方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日	账龄	占其他应收款余额 合计数的比例(%)	坏账准备余额
阿克苏阳光热力有限公司	资金借款及利息	30,329,875.00	1年以内	68.86	
	代垫款项	606,829.37	1年以内为 594,176.20 元, 1-2 年为 12,653.17 元	1.38	
	代收代缴污水处理费	619,812.20	1年以内	1.41	
新疆天山振兴管业有限公司	资金借款及利息	6,476,076.39	1年以内为 274,895.93 元, 1-2 年为 6,201,180.56 元	14.70	
	代收代缴污水处理费	2,493.40	1年以内	0.01	
阿克苏市政工程建设有限公司	代垫款项	428,836.32	1年以内	0.97	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	3年以上	2.16	47,610.14
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3年以上	1.10	482,324.03
合计	—	39,898,449.51	—	90.59	529,934.17

(续)

单位名称	款项性质	2022年12月 31日	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
新疆天山振兴管业有限公司	资金借款及利息	6,366,722.22	1年以内为 5,165,541.66 元, 1-2 年为 1,201,180.56 元	52.72	
	代垫款项	104,709.49	1年以内为 92,56.32 元, 1-2 年为 12,653.17 元	0.87	
	代收代缴污水处理费	10,045.00	1年以内	0.08	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	3年以上	7.89	47,610.14
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3年以上	3.99	482,324.03
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司库尔勒房产公寓段	备用金	168,361.30	1年以内	1.39	
阿克苏市公安局	代收代缴污水处理费	130,447.80	1年以内	1.08	
合计	—	8,214,812.64	—	68.02	529,934.17

(续)

单位名称	款项性质	2021年12月 31日	账龄	占其他应收款余 额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
新疆天山振兴管业有限公司	资金借款及利息	1,213,833.73	1年以内	21.26	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	3年以上	16.68	47,610.14

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3年以上	8.45	482,324.03
企业年金	企业年金	70,082.64	1年以内	1.23	
阿克苏市住建局物业专项维修资金监管中心	维修基金	40,923.86	3年以上	0.72	40,923.86
合计	—	2,759,367.06	—	48.34	570,858.03

(续)

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
新疆天山振兴管业有限公司	资金借款及利息	25,012,653.17	1年以内	92.20	
	代垫款项	12,653.17	1年以内	0.05	
阿克苏市社会保险管理局	社保清算待转金	952,202.80	2-3年为365,841.60元, 3年以上为586,361.20元	3.51	
阿克苏市住房制度改革领导小组办公室	其他	482,324.03	3年以上	1.78	482,324.03
阿克苏阳光热力有限公司	代垫款项	299,060.19	1年以内	1.10	
阿克苏水质监测有限公司	代垫款项	58,525.03	1年以内	0.22	
合计	—	26,817,418.39	—	98.86	482,324.03

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	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	391,971,129.04		391,971,129.04	391,971,129.04		391,971,129.04
对联营、合营企业投资						
合计	391,971,129.04		391,971,129.04	391,971,129.04		391,971,129.04

(续)

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	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	391,971,129.04		391,971,129.04	391,971,129.04		391,971,129.04
对联营、合营企业投资	-			-		
合计	391,971,129.04		391,971,129.04	391,971,129.04		391,971,129.04

(2) 对子公司投资

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月 增加	2023 年 1-6 月减少	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1-6 月计提减值 准备	减值准 备余额
阿克苏市政工程建设有限公司	30,486,643.87			30,486,643.87		
阿克苏水质监测有限公司	2,394,348.79			2,394,348.79		
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		
阿克苏阳光热力有限公司	310,127,775.86			310,127,775.86		
新疆天山振兴管业有限公司	44,862,360.52			44,862,360.52		
合计	391,971,129.04			391,971,129.04		

(续)

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	2022 年增加	2022 年 减少	2022 年 12 月 31 日	2022 年 计提减值 准备	减值准 备余额
阿克苏市政工程建设有限公司	30,486,643.87			30,486,643.87		
阿克苏水质监测有限公司	2,394,348.79			2,394,348.79		
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		
阿克苏阳光热力有限公司	310,127,775.86			310,127,775.86		
新疆天山振兴管业有限公司	44,862,360.52			44,862,360.52		
合计	391,971,129.04			391,971,129.04		

(续)

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	2021 年增加	2021 年 减少	2021 年 12 月 31 日	2021 年 计提减值 准备	减值准 备余额
阿克苏市政工程建设有限公司	30,486,643.87			30,486,643.87		
阿克苏水质监测有限公司	2,394,348.79			2,394,348.79		
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		
阿克苏阳光热力有限公司	310,127,775.86			310,127,775.86		
新疆天山振兴管业有限公司	44,862,360.52			44,862,360.52		
合计	391,971,129.04			391,971,129.04		

(续)

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年 减少	2020 年 12 月 31 日	2020 年 计提减值 准备	减值准 备余额
阿克苏市政工程建设有限公司	30,486,643.87			30,486,643.87		
阿克苏水质监测有限公司	2,394,348.79			2,394,348.79		
阿克苏水务集团金昇建材检测有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		

被投资单位	2019年12月31日	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日	2020年计提减值准备	减值准备余额
阿克苏阳光热力有限公司	160,127,775.86	150,000,000.00		310,127,775.86		
新疆天山振兴管业有限公司	15,300,000.00	29,562,360.52		44,862,360.52		
合计	212,408,768.52	179,562,360.52		391,971,129.04		

4、营业收入/成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023年1-6月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,026,171.44	47,517,398.56	149,781,059.46	92,785,874.51
其他业务	188,193.27	4,899.12	333,736.02	6,886.06
合计	76,214,364.71	47,522,297.68	150,114,795.48	92,792,760.57

(续)

项目	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,759,757.09	84,741,450.68	115,577,277.64	74,629,025.58
其他业务	811,522.78	16,145.52	1,020,907.37	27,312.09
合计	148,571,279.87	84,757,596.20	116,598,185.01	74,656,337.67

(2) 本期合同产生的收入情况

①按业务类型分类

合同分类	2023年1-6月		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
供水业务	45,108,371.55	21,651,147.58	91,867,917.86	43,843,623.27
排水业务	26,634,278.57	22,586,286.34	50,164,655.33	43,759,341.11
产品销售	4,283,521.32	3,279,964.64	7,748,486.27	5,182,910.13
合计	76,026,171.44	47,517,398.56	149,781,059.46	92,785,874.51

(续)

合同分类	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
供水业务	92,560,901.52	40,793,630.68	82,976,955.83	38,033,665.96
排水业务	49,062,382.75	40,280,647.32	32,600,321.81	36,595,359.62
产品销售	6,136,472.82	3,667,172.68		

合同分类	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	147,759,757.09	84,741,450.68	115,577,277.64	74,629,025.58

②按商品转让的时间分类

合同分类	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
在某一时间点确认	76,026,171.44	47,517,398.56	149,781,059.46	92,785,874.51
在某一时间段内确认				
合计	76,026,171.44	47,517,398.56	149,781,059.46	92,785,874.51

(续)

合同分类	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
在某一时间点确认	147,759,757.09	84,741,450.68	115,577,277.64	74,629,025.58
在某一时间段内确认				
合计	147,759,757.09	84,741,450.68	115,577,277.64	74,629,025.58

5、投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
成本法核算的长期股权投资收益	22,737,593.23	21,371,556.88	54,411,697.81	46,550,621.57
处置长期股权投资产生的投资收益				
合计	22,737,593.23	21,371,556.88	54,411,697.81	46,550,621.57

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
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	20,643.38	392,721.27	1,248,949.07	1,125,469.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				459,388.69

项目	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
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				
与公司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、交易性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、交易性金融负债和取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	74,098.26	160,555.30	386,194.32	1,449,123.05
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	-2,630.36	-111,704.81	-980,065.54	1,326,699.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,427.26	8,046.01	17,658.80	11,862.22
小计	156,538.54	449,617.77	672,736.65	4,372,542.75
所得税影响额	-87,472.86	33,222.58	55,044.18	1,024,136.16
少数股东权益影响额（税后）	179,017.00	186,078.47	159,125.68	97,710.23
合计	64,994.40	230,316.72	458,566.79	3,250,696.36

2、净资产收益率及每股收益

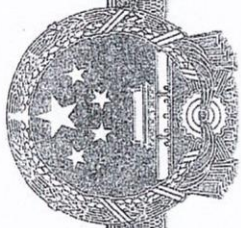
报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2023年1-6月	3.91	0.2946	0.2946
	2022年	7.23	0.5178	0.5178
	2021年	9.40	0.6054	0.6054
	2020年	10.70	0.6582	0.6582
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2023年1-6月	3.90	0.2942	0.2942
	2022年	7.21	0.5164	0.5164
	2021年	9.36	0.6027	0.6027
	2020年	10.28	0.6324	0.6324

(此页无正文)

新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司

2023年9月20日





统一社会信用代码

91110102089698790Q

营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡柏和

出资额 1940万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年03月23日

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

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

国家市场监督管理总局监制

说明

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

发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日



Full name: 石朝欣
 Sex: 女
 Date of birth: 1994-08-21
 Working unit: 中审众环会计师事务所
 Membership No.: 620100010039



姓名: 石朝欣

证书编号: 620100010039

2017 验证合格, 继续有效
 This certificate is valid for another
 this renewal.



石朝欣年检二维码

证书编号: 620100010039
 No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 03 月 16 日
 Date of Issuance

2008 年 3 月 20 日



姓名 孙红玉

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1979-10-09

Date of birth

工作单位 中勤万信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 370629197910094765

Identity card No.



姓名: 孙红玉

证书编号: 110001620111

孙红玉年检二维码

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

证书编号: 110001620111
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇八年十二月二十日
Date of Issuance

09 年 3 月 20 日
ly /m /d