

新疆交通建设集团股份有限公司

2023 年度财务报告

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 08 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）0100488 号
注册会计师姓名	罗明国、吕小峰

审计报告正文

审计报告

众环审字（2024）0100488 号

新疆交通建设集团股份有限公司全体股东：

• 一、审计意见

我们审计了新疆交通建设集团股份有限公司（以下简称“新疆交建”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新疆交建 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

• 二、形成审计意见的基础

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

于新疆交建，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

• 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）基础设施建设收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四（35）、六（49）及十六（4）所述，2023 年度，新疆交建营业收入为 809,203.25 万元，其中，基础设施建设服务收入为 769,076.94 万元，占比 95.04%，系新疆交建营业收入主要组成部分。</p> <p>新疆交建对于所提供的基础设施服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对基础设施服务的合同预计总收入和合同预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的合同预计总收入和合同预计总成本调整履约进度和确认收入的金额。</p> <p>由于管理层在确定合同预计总收入和合同预计总成本时需要运用重大会计估计和判断，因此，我们将基础设施服务的收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>针对管理层关于合同预计总收入、合同预计总成本的估计以及完工百分比的计算，我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1)了解、评估和测试与基础设施服务合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制；</p> <p>(2)向管理层取得基础设施服务建设合同清单，选取样本，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面的判断是否准确，重新计算基础设施服务建设合同履约进度的准确性并与基础设施服务合同信息汇总表及收入明细账相核对；</p> <p>(3)通过核对采购合同、材料收货单据及劳务成本记录等支持性文件，对本年发生的工程施工成本进行抽样测试；</p> <p>(4)对本年度在建合同，选取基础设施服务合同样本执行测试，主要包括：</p> <p>(a)复核基础设施服务建设合同条款，检查合同预计总收入和合同预计总成本的估计所依据的工业合同金额、预算资料，可能发生的合同变更、索赔及奖励等支持性文件，评价管理层所作估计是否适当；</p> <p>(b)对完工百分比，本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性；</p> <p>(c)对基础设施服务工程项目进行现场查看完工进度。</p> <p>(d)执行分析性审计程序，将本期的毛利率与上期、同行业企业进行比较分析，分析是否异常，并分析异常变动的原因。</p>

（二）应收账款、合同资产的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

<p>请参见财务报表附注四、10、11 和财务报表附注六、3、4、23</p> <p>2023 年 12 月 31 日，应收账款的账面余额为：268,501.23 万元，已计提的坏账准备为 57,074.01 万元。合同资产账面余额为：983,221.11 万元，已计提的坏账准备为 12,159.95 万元。</p> <p>自 2019 年 1 月 1 日起，新疆交建执行新金融工具相关会计准则，对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款与合同资产，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，单独确定信用损失。对除单独确定信用损失之外的应收账款与合同资产，管理层基于信用风险特征划分不同组合，并采用减值矩阵确定信用损失，各组合的预期信用损失率基于新疆交建的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。应收账款与合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款与合同资产的减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对管理层对应收账款、合同资产的减值评估执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1)了解、测试及评价新疆交建有关应收账款与合同资产减值的相关的关键控制；</p> <p>(2)对于单项金额单独计提坏账准备的应收款项与合同资产，评价交易对方的财务状况；复核管理层对预计未来可获得的现金流量现值做出评估的依据；</p> <p>(3)对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款及合同资产，复核管理层对划分的组合以及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性评估。并选取样本测试组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。</p> <p>(4)与同行业公司对比应收账款与合同资产计提坏账准备的会计政策。</p> <p>(5)选取样本检查应收账款的期后回款情况。</p>
--	---

• 四、其他信息

新疆交建管理层对其他信息负责。其他信息包括新疆交建 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新疆交建的持续经营能力，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疆交建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新疆交建的财务报告过程。

• 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对新疆交建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疆交建不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

罗明国

中国注册会计师：_____

吕小峰

中国 武汉

2024 年 4 月 8 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆交通建设集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,947,829,020.30	4,065,105,751.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,147,299.66	11,775,458.91
应收账款	2,114,272,205.63	2,012,740,269.61
应收款项融资	771,500.00	639,094.30
预付款项	130,872,699.84	235,125,148.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	380,734,375.36	387,830,765.23
其中：应收利息		
应收股利	409,920.00	409,920.00
买入返售金融资产		

存货	145,411,761.37	213,944,215.78
合同资产	3,130,926,750.26	3,043,838,220.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,572,904.83	82,782,945.00
其他流动资产	501,529,294.83	390,533,404.32
流动资产合计	10,437,067,812.08	10,444,315,273.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	201,157,666.52	266,233,320.14
长期股权投资	615,097,491.00	412,390,966.58
其他权益工具投资	67,692,517.76	48,034,909.89
其他非流动金融资产	591,636,373.07	453,540,077.94
投资性房地产	155,224.65	155,224.65
固定资产	374,701,285.22	338,523,374.04
在建工程	2,018,205.09	2,018,205.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,104,528.22	3,164,277.25
无形资产	326,402,636.49	331,451,129.30
开发支出		
商誉	1,192,772.57	1,192,772.57
长期待摊费用	6,065,034.59	7,730,693.82
递延所得税资产	143,921,445.11	150,046,975.02
其他非流动资产	6,579,684,774.01	6,155,456,542.19
非流动资产合计	8,918,829,954.30	8,169,938,468.48
资产总计	19,355,897,766.38	18,614,253,741.70
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	322,896,772.67	312,427,025.16
应付账款	4,530,487,222.21	4,334,931,096.55
预收款项	742,140.61	781,851.05
合同负债	1,776,381,623.30	2,885,003,125.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	171,261,068.83	143,728,680.35
应交税费	60,168,134.79	71,959,361.10
其他应付款	524,498,555.08	537,093,350.66
其中：应付利息	3,181,891.50	2,122,478.18
应付股利	2,573,006.30	5,504,159.30
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	871,845,901.94	1,121,093,544.03
其他流动负债	213,497,991.70	189,117,823.13
流动负债合计	8,971,779,411.13	9,596,135,857.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,644,540,869.55	3,730,840,143.00
应付债券	793,221,065.22	768,719,403.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,186,269.66	1,890,878.30
长期应付款	51,657.93	51,657.93
长期应付职工薪酬	7,853.52	7,853.52
预计负债	180,442,992.39	48,180,138.29
递延收益	5,235,694.99	2,607,777.83
递延所得税负债	5,542,075.40	4,913,017.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,634,228,478.66	4,557,210,870.35
负债合计	14,606,007,889.79	14,153,346,727.41
所有者权益：		
股本	645,080,624.00	645,056,973.00
其他权益工具	123,167,139.95	123,237,914.75
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,604,878.61	731,400,688.10
减：库存股		
其他综合收益	7,577,243.50	7,868,276.81
专项储备	84,869,308.48	73,974,403.44
盈余公积	197,356,766.77	167,962,482.10
一般风险准备		
未分配利润	1,546,332,293.66	1,306,414,179.66
归属于母公司所有者权益合计	3,334,988,254.97	3,055,914,917.86
少数股东权益	1,414,901,621.62	1,404,992,096.43
所有者权益合计	4,749,889,876.59	4,460,907,014.29
负债和所有者权益总计	19,355,897,766.38	18,614,253,741.70

法定代表人：王成 主管会计工作负责人：张亮 会计机构负责人：徐淑娟

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债

表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,327,024,078.47	3,673,421,804.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,652,373.66	306,000.00
应收账款	1,866,009,695.60	1,896,070,938.46
应收款项融资		
预付款项	64,948,651.26	181,278,312.85
其他应收款	1,312,951,129.99	1,121,140,376.65
其中：应收利息		
应收股利	3,218,720.00	668,720.00
存货	84,000,224.68	130,439,441.15
合同资产	2,807,529,592.58	2,941,008,621.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,972,000.00	18,972,000.00
其他流动资产	166,971,278.26	98,322,405.47
流动资产合计	9,654,059,024.50	10,060,959,901.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	201,157,666.52	219,939,946.52
长期股权投资	2,715,328,231.92	2,401,277,253.50
其他权益工具投资	67,692,517.76	48,034,909.89
其他非流动金融资产	591,636,373.07	453,540,077.94
投资性房地产		
固定资产	56,868,629.80	65,146,332.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,454,867.62	2,337,522.56
无形资产	64,896,659.41	66,249,241.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,707,030.50	2,273,293.38
递延所得税资产	120,395,920.18	122,286,637.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,821,137,896.78	3,381,085,215.62
资产总计	13,475,196,921.28	13,442,045,117.09
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	388,009,407.54	352,581,976.26
应付账款	4,293,357,077.96	4,379,491,804.45
预收款项		
合同负债	1,639,835,844.54	2,895,052,839.45
应付职工薪酬	119,398,563.01	109,242,012.44
应交税费	32,987,950.65	41,939,349.63
其他应付款	560,952,239.58	565,809,719.99
其中：应付利息	1,274,127.45	1,274,127.45
应付股利	290,000.30	5,257,459.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	619,126,296.85	956,814,959.02
其他流动负债	51,156,026.19	47,170,343.20
流动负债合计	8,204,823,406.32	9,348,103,004.44
非流动负债：		
长期借款	1,111,000,000.00	328,000,000.00
应付债券	793,221,065.22	768,719,403.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	147,071.07	1,452,368.93
长期应付款	51,657.93	51,657.93

长期应付职工薪酬		
预计负债	170,310,997.90	44,813,850.99
递延收益	3,938,247.05	2,281,527.80
递延所得税负债	5,542,075.40	4,816,729.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,084,211,114.57	1,150,135,538.52
负债合计	10,289,034,520.89	10,498,238,542.96
所有者权益：		
股本	645,080,624.00	645,056,973.00
其他权益工具	123,167,139.95	123,237,914.75
其中：优先股		
永续债		
资本公积	727,554,496.18	726,998,459.37
减：库存股		
其他综合收益	7,577,243.50	7,868,276.81
专项储备	78,477,711.73	65,774,564.05
盈余公积	197,356,766.77	167,962,482.10
未分配利润	1,406,948,418.26	1,206,907,904.05
所有者权益合计	3,186,162,400.39	2,943,806,574.13
负债和所有者权益总计	13,475,196,921.28	13,442,045,117.09

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接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的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	8,092,032,547.80	7,904,968,153.78
其中：营业收入	8,092,032,547.80	7,904,968,153.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,745,404,670.79	7,349,677,219.04
其中：营业成本	7,379,994,089.25	7,010,117,456.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,487,511.54	33,475,873.78
销售费用	9,159,686.27	10,673,621.59
管理费用	253,344,556.92	201,143,165.34
研发费用	15,936,703.46	8,423,909.79
财务费用	58,482,123.35	85,843,191.70
其中：利息费用	239,394,636.20	211,072,558.69
利息收入	180,411,919.04	128,413,350.07
加：其他收益	11,704,579.05	17,349,853.30
投资收益（损失以“-”号填列）	7,599,324.42	25,156,624.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,381,924.42	2,503,643.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		18,734,722.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-24,309,704.87	-26,103,022.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	66,074,348.97	-123,019,902.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	91,449,772.25	-6,890,054.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	637,093.43	134,487.09
三、营业利润（亏损以“-”号填	499,783,290.26	441,918,921.44

列)		
加：营业外收入	1,678,032.72	7,575,227.14
减：营业外支出	82,928,224.18	3,329,424.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	418,533,098.80	446,164,724.00
减：所得税费用	83,843,302.42	98,896,959.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	334,689,796.38	347,267,764.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	334,689,796.38	347,267,764.57
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	333,820,446.47	351,580,988.90
2.少数股东损益	869,349.91	-4,313,224.33
六、其他综合收益的税后净额	-291,033.31	1,363,673.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-291,033.31	1,454,684.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-291,033.31	1,640,420.35
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	-291,033.31	1,640,420.35
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		-185,736.31
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		-185,736.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-91,010.79
七、综合收益总额	334,398,763.07	348,631,437.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	333,529,413.16	353,035,672.94
归属于少数股东的综合收益总额	869,349.91	-4,404,235.12
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.52	0.55
（二）稀释每股收益	0.47	0.51

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王成 主管会计工作负责人：张亮 会计机构负责人：徐淑娟

注：1. 财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

2. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

3. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

4. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

5. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

9. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

10. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	6,877,228,643.09	7,273,653,504.08
减：营业成本	6,423,697,372.93	6,596,473,965.51

税金及附加	17,390,591.66	23,440,329.72
销售费用		
管理费用	121,603,387.15	91,707,086.23
研发费用	13,233,141.51	10,886,292.74
财务费用	46,604,382.14	46,070,442.46
其中：利息费用	76,273,068.60	71,913,381.18
利息收入	28,818,444.42	28,770,348.51
加：其他收益	6,212,830.02	5,599,809.50
投资收益（损失以“-”号填列）	14,229,324.42	27,530,418.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,381,924.42	2,503,643.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		18,734,722.22
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）	-24,309,704.87	-26,103,022.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	77,673,271.96	-93,005,462.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	91,461,807.38	-28,654,830.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	576,708.26	31,839.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	420,544,004.87	390,474,139.90
加：营业外收入	173,448.60	600,703.81
减：营业外支出	66,836,855.29	8,105,196.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	353,880,598.18	382,969,647.57
减：所得税费用	59,937,751.50	80,012,748.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	293,942,846.68	302,956,898.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	293,942,846.68	302,956,898.69
（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	-291,033.31	1,640,420.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-291,033.31	1,640,420.35
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	-291,033.31	1,640,420.35
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	293,651,813.37	304,597,319.04
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

注：1. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

2. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（2017年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

3. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

4. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

5. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

9. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	7,869,130,475.01	9,012,588,281.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		224,385,007.82
收到其他与经营活动有关的现金	410,387,359.34	418,519,755.90
经营活动现金流入小计	8,279,517,834.35	9,655,493,044.99
购买商品、接受劳务支付的现金	7,753,840,955.00	7,806,919,090.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	581,562,744.21	530,724,272.65
支付的各项税费	228,310,201.91	325,707,268.35
支付其他与经营活动有关的现金	324,185,007.96	938,486,098.72
经营活动现金流出小计	8,887,898,909.08	9,601,836,729.75
经营活动产生的现金流量净额	-608,381,074.73	53,656,315.24
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	4,807,480.00	5,217,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,021,203.00	
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		
投资活动现金流入小计	6,828,683.00	5,217,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,887,012.76	169,451,533.60
投资支付的现金	382,730,600.00	250,021,204.90

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	415,617,612.76	419,472,738.50
投资活动产生的现金流量净额	-408,788,929.76	-414,255,338.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	41,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	41,000,000.00
取得借款收到的现金	2,094,778,783.00	3,018,411,575.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	6,000,200.00
筹资活动现金流入小计	2,100,778,783.00	3,065,411,775.00
偿还债务支付的现金	932,757,022.00	1,663,807,144.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	289,802,879.35	277,863,454.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,333,694.00	5,684,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,696,909.58	958,467.37
筹资活动现金流出小计	1,227,256,810.93	1,942,629,065.63
筹资活动产生的现金流量净额	873,521,972.07	1,122,782,709.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	952,008.51	-3,151,708.25
五、现金及现金等价物净增加额	-142,696,023.91	759,031,977.86
加：期初现金及现金等价物余额	3,865,036,954.36	3,106,004,976.50
六、期末现金及现金等价物余额	3,722,340,930.45	3,865,036,954.36

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	6,446,783,545.21	10,202,687,043.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	311,725,528.47	380,315,325.48
经营活动现金流入小计	6,758,509,073.68	10,583,002,369.47
购买商品、接受劳务支付的现金	6,572,936,657.78	8,243,572,388.05
支付给职工以及为职工支付的现金	345,490,937.03	349,855,079.07
支付的各项税费	158,742,261.58	243,110,339.13
支付其他与经营活动有关的现金	389,542,497.66	361,833,000.88
经营活动现金流出小计	7,466,712,354.05	9,198,370,807.13
经营活动产生的现金流量净额	-708,203,280.37	1,384,631,562.34
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	9,297,400.00	13,873,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	196,581.60	63,642.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,493,981.60	13,937,042.71
购建固定资产、无形资产和其他长	5,354,465.24	120,559.18

期资产支付的现金		
投资支付的现金	494,075,054.00	376,207,404.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	499,429,519.24	376,327,963.55
投资活动产生的现金流量净额	-489,935,537.64	-362,390,920.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,699,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	6,000,200.00
筹资活动现金流入小计	1,703,000,000.00	1,006,000,200.00
偿还债务支付的现金	754,000,000.00	1,227,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,741,097.80	155,228,610.08
支付其他与筹资活动有关的现金	3,675,172.14	578,285.72
筹资活动现金流出小计	877,416,269.94	1,383,756,895.80
筹资活动产生的现金流量净额	825,583,730.06	-377,756,695.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	952,008.51	-3,151,708.25
五、现金及现金等价物净增加额	-371,603,079.44	641,332,237.45
加：期初现金及现金等价物余额	3,474,546,920.52	2,833,214,683.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,102,943,841.08	3,474,546,920.52

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	645,056,973.00			123,237,914.75	731,400,688.10		7,868,276.81	73,974,403.44	167,962,482.10		1,306,414,179.66		3,055,914,917.86	1,404,992,096.43	4,460,907,014.29
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、	645,			123,	731,		7,86	73,9	167,		1,30		3,05	1,40	4,46

本年期初余额	056,973.00			237,914.75	400,688.10		8,276.81	74,403.44	962,482.10		6,414,179.66		5,914,917.86	4,992,096.43	0,907,014.29
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	23,651.00			-70,774.80	-795,809.49		-291,033.31	10,894,905.04	29,394,284.67		239,918,114.00		279,073,337.11	9,909,525.19	288,982,862.30
(一)综合收益总额							-291,033.31				333,820,446.47		333,529,413.16	869,349.91	334,398,763.07
(二)所有者投入和减少资本	23,651.00			-70,774.80	-795,809.49								-842,933.29	5,766,665.75	4,923,732.46
1.所有者投入的普通股														2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	23,651.00			-70,774.80	556,036.81								508,913.01		508,913.01
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-1,351,846.30								-1,351,846.30	3,766,665.75	2,414,819.45
(三)利润分									29,394,284.67		-93,902,300.00		-64,508,000.00	3,920,000.00	-60,588,000.00

配									7		32.4 7		47.8 0		47.8 0
1. 提取 盈余 公积									29,3 94,2 84.6 7		- 29,3 94,2 84.6 7				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 64,5 08,0 47.8 0		- 64,5 08,0 47.8 0	3,92 0,00 0.00	- 60,5 88,0 47.8 0
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 净额															

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							10,8 94,9 05.0 4					10,8 94,9 05.0 4	- 646, 490. 47	10,2 48,4 14.5 7	
1. 本期 提取							115, 940, 737. 67					115, 940, 737. 67	3,53 7,64 3.19	119, 478, 380. 86	
2. 本期 使用							105, 045, 832. 63					105, 045, 832. 63	4,18 4,13 3.66	109, 229, 966. 29	
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	645, 080, 624. 00		123, 167, 139. 95	730, 604, 878. 61		7,57 7,24 3.50	84,8 69,3 08.4 8	197, 356, 766. 77		1,54 6,33 2,29 3.66		3,33 4,98 8,25 4.97	1,41 4,90 1,62 1.62	4,74 9,88 9,87 6.59	

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	645, 046, 894. 00			123, 257, 617. 08	727, 459, 394. 56		6,41 3,59 2.77	80,7 37,2 41.0 0	137, 666, 792. 23		1,04 9,63 4,55 0.93		2,77 0,21 6,08 2.57	1,37 3,45 8,43 1.03	4,14 3,67 4,51 3.60

加															
：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	645,046,894.00			123,257,617.08	727,459,394.56		6,413,592.77	80,737,241.00	137,666,792.23		1,049,634.55		2,770,216.08	1,373,458.43	4,143,674.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,079.00			-19,702.33	3,941,293.54		1,454,684.04	-6,762,837.56	30,295,689.87		256,779,628.73		285,698,835.29	31,533,665.40	317,232,500.69
（一）综合收益总额							1,454,684.04				351,580,988.90		353,035,672.94	-4,404,235.12	348,631,437.82
（二）所有者投入和减少资本	10,079.00			-19,702.33	3,941,293.54								3,931,670.21	40,991,885.37	44,923,555.88
1. 所有者投入的普通股														41,000,000.00	41,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,079.00			-19,702.33	130,038.08								120,414.75		120,414.75
3. 股份															

支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					3,811,255.46								3,811,255.46	-8,114.63	3,803,140.83
(三) 利润分配								30,295,689.87		-94,801,360.17			-64,505,670.30	-5,390.00	-69,895,670.30
1. 提取盈余公积								30,295,689.87		-30,295,689.87					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-64,505,670.30			-64,505,670.30	-5,390.00	-69,895,670.30
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股															

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-					-	336,	-	
							6,76					6,76	015.	6,42	
							2,83					2,83	15	6,82	
							7.56					7.56		2.41	
1. 本期提取							114,					114,	2,05	116,	
							905,					905,	1,58	956,	
							306.					306.	4.08	890.	
							67					67		75	
2. 本期使用							121,					121,	1,71	123,	
							668,					668,	5,56	383,	
							144.					144.	8.93	713.	
							23					23		16	
(六) 其他															
四、本期期末余额	645,			123,	731,		7,86	73,9	167,		1,30		3,05	1,40	4,46
	056,			237,	400,		8,27	74,4	962,		6,41		5,91	4,99	0,90
	973.			914.	688.		6.81	03.4	482.		4,17		4,91	2,09	7,01
	00			75	10			4	10		9.66		7.86	6.43	4.29

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	645,056,973.00			123,237,914.75	726,998,459.37		7,868,276.81	65,774,564.05	167,962,482.10	1,206,907,904.05		2,943,806,574.13
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	645,056,973.00			123,237,914.75	726,998,459.37		7,868,276.81	65,774,564.05	167,962,482.10	1,206,907,904.05		2,943,806,574.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,651.00			-70,774.80	556,036.81		-291,033.31	12,703,147.68	29,394,284.67	200,040,514.21		242,355,826.26
（一）综合收益总额							-291,033.31			293,942,846.68		293,651,813.37
（二）所有者投入和减少资本	23,651.00			-70,774.80	556,036.81							508,913.01
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,651.00			-70,774.80	556,036.81							508,913.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								29,394,284.67	-93,902,332.47			-64,508,047.80
1. 提取盈余公积								29,394,284.67	-29,394,284.67			
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,508,047.80			-64,508,047.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公												

积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								12,703,147.68				12,703,147.68
1. 本期提取								107,889,734.68				107,889,734.68
2. 本期使用								95,186,587.00				95,186,587.00
（六）其他												
四、本期期末余额	645,080,624.00			123,167,139.95	727,554,496.18		7,577,243.50	78,477,711.73	197,356,766.77	1,406,948,418.26		3,186,162,400.39

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他

综合收益中转入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	645,046,894.00			123,257,617.08	726,868,421.29		6,227,856.46	72,344,057.70	137,666,792.23	998,752,365.53		2,710,164,004.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	645,046,894.00			123,257,617.08	726,868,421.29		6,227,856.46	72,344,057.70	137,666,792.23	998,752,365.53		2,710,164,004.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,079.00			-19,702.33	130,038.08		1,640,420.35	-6,569,493.65	30,295,689.87	208,155,538.52		233,642,569.84
（一）综合收益总额							1,640,420.35			302,956,898.69		304,597,319.04
（二）所有者投入和减少资本	10,079.00			-19,702.33	130,038.08							120,414.75

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,079.00			-19,702.33	130,038.08							120,414.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								30,295,689.87	-94,801,360.17			-64,505,670.30
1. 提取盈余公积								30,295,689.87	-30,295,689.87			
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,505,670.30			-64,505,670.30
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								- 6,569 ,493. 65				- 6,569 ,493. 65
1. 本期提取								111,3 69,33 2.57				111,3 69,33 2.57
2. 本期使用								117,9 38,82 6.22				117,9 38,82 6.22
（六）其他												
四、本期期末余额	645,0 56,97 3.00			123,2 37,91 4.75	726,9 98,45 9.37		7,868 ,276. 81	65,77 4,564 .05	167,9 62,48 2.10	1,206 ,907, 904.0 5		2,943 ,806, 574.1 3

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他

综合收益中转入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

三、公司基本情况

新疆交通建设集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。整体变更前的新疆交通建设（集团）有限责任公司，系由新疆北方机械化筑路工程处依据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会“新国资改革[2010]287号”《关于〈新疆北方机械化筑路工程处改制方案〉的批复》和“新国资党发[2010]30号”《关于成立新疆交通建设（集团）有限责任公司的通知》的批复，改制设立的有限责任公司。

2010年10月新疆交通建设（集团）有限责任公司申请变更登记后的注册资本为300,000,000.00元，首次出资由新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以新疆北方机械化筑路工程处于2010年6月30日经评估的净资产180,050,733.00元出资。并经新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所于2010年10月26日验证确认，出具了宏昌天圆验字[2010]第10037号《验资报告》。

2013年4月，新疆交通建设（集团）有限责任公司二期出资，由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会，以资本公积转增77,398,994.18元，以货币42,550,272.82元出资。并经新疆驰远天合有限责任会计师事务所于2013年4月25日验证确认，出具了驰天会验字[2013]1-021号《验资报告》。本期资本公积转增资本依据新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会新国资产权[2012]150号文件“关于新疆交通建设（集团）有限责任公司国有划拨土地使用权作价出资批复”同意将8宗国有划拨土地以评估总价71,568,909.36元作价出资（入股）公司，计入国家资本金；另根据2013年4月25日新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会“关于新疆交通建设（集团）有限责任公司将资本公积转增资本的通知”新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会将原计入公司资本公积的昌吉州公路桥梁工程公司评估后的净资产5,830,084.82元转增实收资本。

2013年5月，新疆交通建设（集团）有限责任公司注册资本变更为人民币340,000,000.00元。本期出资金额为40,000,000.00元，分别由新疆新业盛融创业投资有限责任公司与自然人沈金生、朱天山、孙建军、李茂文、慕湧、隋绍新、熊刚、赛力克·阿吾哈力、王成、黄勇、曾学禹、林强、楚建勋、余红印一次性缴足，变更后的实收资本为人民币340,000,000.00元，并经新疆驰远天合有限责任会计师事务所于2013年5月17日验证确认，出具了驰天会验字[2013]1-031号《验资报告》。

2014年1月，根据新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会“新国资产权[2014]88号”文件的规定，于2014年1月1日起，将其持有新疆交通建设（集团）有限责任公司88.24%的国有股权无偿划转至新疆交通建设投资控股有限公司。

2014年5月，新疆交通建设（集团）有限责任公司注册资本变更为人民币450,000,000.00元，新增股东合计以货币出资218,900,000.00元，其中新增注册资本110,000,000.00元，溢价108,900,000.00元计入资本公积。并经新疆驰远天合有限责任会计师事务所于2014年10月21日验证确认，出具驰天会验字[2014]1-027号《验资报告》。

2014年12月，根据新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会“新国资产权[2014]458号”文件的规定，于2014年12月1日起将新疆交通建设投资控股有限公司持有的新疆交通建设（集团）有限责任公司66.67%的股权，无偿划转给新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

2015年1月，根据新疆交通建设（集团）有限责任公司出资人关于公司改制变更的决议、新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会新国资改革[2014]308号文件“关于对〈新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更设立股份有限公司方案〉的批复”，同意新疆交通建设（集团）有限责任公司整体变更为股份有限公司。根据改制后公司章程的规定，新疆交通建设（集团）有限责任公司将经审计后的净资产转作股本450,000,000.00元，其余作为股份溢价计入资本公积。

根据2015年7月14日公司第一届董事会第9次临时会议决议和修改后的章程规定，本公司注册资本变更为人民币580,000,000.00元，新股东以货币出资377,000,000.00元，其中新增注册资本130,000,000.00元，溢价247,000,000.00元计入资本公积。并经新疆驰远天合有限责任会计师事务所于2015年2月15日验证确认，出具了驰天会验字[2015]1-008号《验资报告》。公司于2015年11月6日，取得工商行政管理局颁发的新营业执照。

2018年经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1606号”文件核准，同意本公司向社会公众公开发行股票人民币普通股65,000,000股。发行价格为7.18元/股，发行后本公司股本增至645,000,000.00元。并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月21日验证确认，出具了众环验字（2018）010087号《验资报告》。

公司于2019年2月27日完成了相关事项的工商变更登记手续，并取得新疆维吾尔自治区市场监督管理局换发的《营业执照》。

2022年10月10日，新疆国资委出具了《关于将新疆交通建设集团股份有限公司12.51%国有股权无偿划转至新疆金融投资有限公司的通知》，新疆国资委将其直接持有的公司12.51%股份以无偿划拨方式转至新疆金融投资有限公司，划转完成后，实际控制人不发生变化，仍为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

2022年11月10日，新疆国资委出具了《关于将新疆交通建设集团股份有限公司34.00%国有股权无偿划转至新疆交通投资（集团）有限责任公司的通知》，新疆国资委将其直接持有的公司34.00%股份以无偿划拨方式转至新疆交通投资（集团）有限责任公司，划转完成后，公司控股股东变更为新疆交

通投资（集团）有限责任公司，实际控制人不发生变化，仍为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

2022 年 12 月 1 日收到新疆金融投资有限公司转发的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。新疆国资委已将其持有公司的无限售流通股 80,680,000 股（占公司总股本的 12.51%）无偿划转至新疆金融投资有限公司并于 2022 年 11 月 30 日完成过户登记手续，股份性质为无限售流通股。

2023 年 7 月 7 日收到新疆交通投资（集团）有限责任公司转发的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。新疆国资委已将其持有公司的无限售流通股 219,320,000 股（占公司总股本的 34.00%）无偿划转至新疆交通投资（集团）有限责任公司并于 2023 年 7 月 7 日完成过户登记手续，股份性质为无限售流通股。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 645,080,624.00 元，股东情况详见附注六、42。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（上市、国有控股）；

本公司注册地址及总部办公地址：新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）乌昌路辅道 840 号；

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营：本集团所处行业为建筑业，目前从事的主要业务为：境内境外公路工程的承包施工、公路建筑材料的销售等，报告期内主要业务未发生改变。本公司经营范围包括：公路工程施工总承包特级；工程设计公路行业甲级；公路路面工程专业承包壹级；公路工程路基工程专业承包壹级；市政公用工程施工总承包壹级；桥梁工程专业承包壹级，水利水电工程施工总承包叁级，铁路工程施工总承包叁级；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，一般货物与技术的进出口经营，交通安全设施施工及安装；公路工程施工及养护中的新技术、新型建材的开发、生产及销售，钢材、水泥、沥青、添加剂、智能信息化设备、公路建筑材料的销售、对外技术服务及机械设备、五金交电及电子产品销售；不动产经营租赁，有形动产租赁；公路工程相关材料技术研发服务、咨询服务。（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）。

3、公司的控制人为新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会。

4、本财务报表已经本公司董事会于 2024 年 4 月 8 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 28 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 2 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

注：说明公司注册地、总部地址、实际从事的主要经营活动以及财务报告批准报出日。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

不适用

注：公司应评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素，以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。公司不应简单照搬会计准则相关规定原文，应结合所属行业特点和自身情况进行披露。

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、施工业务完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。公司不应简单照搬会计准则相关规定原文，应结合所属行业特点和自身情况进行披露。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

注：上市公司应披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：公司应根据经营模式特点，在重要会计政策及会计估计中披露不同销售模式下的收入确认会计政策、产品风险转移的具体时点、期后销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法等。

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及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 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

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

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团由于经营业务板块的不同，其营业周期亦不相同，其中，材料销售、勘测设计与试验检测及其他业务的正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债；工程施工项目通常营业周期较长（长于一年），尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。

注：公司对营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模

	比例超过 10%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上

项目示例：重要的单项计提坏账准备的应收款项；应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的；本期重要的应收款项核销；合同资产账面价值发生重大变动；重要的债权投资；重要的在建工程；重要的非全资子公司；重要的资本化研发项目...

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

- - (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- - (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整

或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

• （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，

视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

- (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15 “长期股权投资” 或本附注四、10 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15 “长期股权投资”（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

- (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- (2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

- (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经

营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

• (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该

金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

• (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

• (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，

虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

- (4) 金融负债的终止确认

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

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

- (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

- (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

- (7) 权益工具

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

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

- (8) 金融资产减值

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

- 1. 减值准备的确认方法

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

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

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

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

- 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

- 3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

- 4. 金融资产减值的会计处理方法

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

- 5. 各类金融资产信用损失的确定方法

- ① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票

组合 2	商业承兑汇票
组合 3	供应链金融

- ②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组 合 1	应收施工作业自治区级客户
组合 2	应收施工作业各地州级（包含地级市）客户
组合 3	应收施工作业一般客户
组合 4	应收贸易类一般客户
组合 5	应收设计咨询及其他类一般客户
组合 6	本集团合并范围内关联方应收账款
合同资产：	
组合 1	基础设施建设项目
组合 2	未到期的质保金
组合 3	其他

- ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

- ④其他应收款

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

项目	确定组合的依据
组合 1	各类保证金
组合 2	其他
组合 3	本集团合并范围内关联方其他应收款

- ⑤长期应收款

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

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

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

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

项目	确定组合的依据
组合 1	应收租赁款
组合 2	应收长期工程款

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

12、应收票据

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

13、应收账款

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

14、应收款项融资

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

15、其他应收款

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11“金融资产减值”。

注：说明合同资产的确认方法及标准。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

17、存货

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，存货的盘存制度，低值易耗品和包装物的摊销方法。存货跌价准备的确认标准和计提方法，按照组合计提存货跌价准备的，应披露组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据。基于库龄确认存货可变现净值的，应披露各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据。

- （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、劳务项目成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

- (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时除子公司新疆交建物流有限公司以销定购采用个别计价法，其他的发出按先进先出法计价。

- (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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/定期盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，存货的盘存制度，低值易耗品和包装物的摊销方法。存货跌价准备的确认标准和计提方法，按照组合计提存货跌价准备的，应披露组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据。基于库龄确认存货可变现净值的，应披露各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度、具体盘点方法、存货成本结转制度和具体结转方法，并结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。

18、持有待售资产

（1）持有待售

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

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

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

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

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

注：说明划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法，终止经营的认定标准和列报方法。

19、债权投资

注：说明债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

20、其他债权投资

注：说明其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

21、长期应收款

注：说明长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

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

- (1) 投资成本的确定

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

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

- (2) 后续计量及损益确认方法

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

- ①成本法核算的长期股权投资

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

- ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

- ③收购少数股权

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

- ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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。

本集团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或土地使用权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四、22“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。

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。

选择公允价值计量的依据

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	2-10	5.00	47.50-9.50
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

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

- (1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

- (2) 其他说明

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

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

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

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

25、在建工程

注：按类别披露在建工程结转为固定资产的标准和时点。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

注：按类别披露在建工程结转为固定资产的标准和时点。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

26、借款费用

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

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

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

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

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

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

27、生物资产

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。

28、油气资产

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命的确定依据、估计情况以及摊销方法。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

- （1）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

注：结合公司自身业务模式和研发项目特点，披露研发支出的归集范围，划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：采用不同研发模式的公司，应当结合不同研发活动的特点针对性披露研发支出会计政策，如对于科研体系的打造、突破性大品种等全局性研发活动，及对于细分市场品种研究的具体研发活动，分别披露研究阶段和开发阶段划分的标准、开发阶段支出资本化的具体条件等情况。

30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、维修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

32、合同负债

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

注：说明合同负债的确定方法。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

35、股份支付

• （1）股份支付的会计处理方法

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

• ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

- ②以现金结算的股份支付

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

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

- (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

- (3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

• （1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

• （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有

收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

本集团的收入主要包括建造服务收入、销售商品收入、提供劳务收入。

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

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

本集团向客户提供勘察设计服务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团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。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团咨询、安全评价、试验检测的检测收入、交通设施的安装收入在经客户验收并取得验收文件后，控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

注：公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，按照业务类型（如建筑施工、贸易等）披露具体收入确认方式及计量方法。包括但不限于：

- 1、识别履约义务涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。**
- 2、确定交易价格、估计可变对价、分摊交易价格以及计量预期退还给客户的款项等类似义务所采用的方法。**
- 3、履约义务实现方式，收入确认时点及判断依据，履约进度计量方法及判断依据。**
- 4、主要责任人认定涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。**

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

注：同类业务因采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的，应当分别披露。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

注：公司依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法等会计政策。披露会员消费积分、积分兑换、销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化收入确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：1、公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。

2、采用经销商销售模式的公司，应当披露收入确认的具体时点、对销售退回、销售返利和销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法，以及退货、以旧换新等特殊业务的会计处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式，详细披露收入确认会计政策，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点和核算依据；

38、合同成本

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

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

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

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

注：披露合同取得成本、合同履约成本的确认标准、减值测试等会计处理方法。

39、政府补助

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而

不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

- （1）当期所得税

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

- （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。

此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

- （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- （4）所得税的抵销

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

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

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认及净额抵销列示的依据。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物及机器设备。

- ①初始计量

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

- ②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

- ③短期租赁和低价值资产租赁

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

注：承租人对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的，应披露判断依据和会计处理方法。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

- ①经营租赁

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

- ②融资租赁

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

注：出租人应披露租赁分类标准和会计处理方法。

42、其他重要的会计政策和会计估计

- (1) 债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注四、10“金融工具”之“(1)金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法和判断依据，债务重组损益确认时点和会计处理方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

注：披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

44、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

- (1) 收入确认

如本附注四、28、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

- (2) 租赁

- ① 租赁的识别

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

- ② 租赁的分类

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

- ③ 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情

况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

- (3) 金融资产减值

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

- (4) 存货跌价准备

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

- (5) 金融工具公允价值

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

- (6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

- （7）折旧和摊销

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

- （8）递延所得税资产

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

- （9）所得税

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

- （10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

• (11) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；增值税简易征收税率为 3%。	3%、6%、9%、13%
消费税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税		
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆交通建设集团股份有限公司	15.00%
新疆中新铁路建设有限公司	15.00%
新疆市政轨道交通有限公司	15.00%
新疆交建物流有限公司	25.00%
新疆基础设施建设股份有限公司	15.00%
新疆交建路友道路材料科技有限责任公司	25.00%
新疆交建交通工程科技有限责任公司	25.00%
新疆交建规划勘察设计有限公司	15.00%
新疆交建通达新材料科技有限公司	15.00%
新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司	25.00%
新疆新交建精阿公路项目管理有限公司	25.00%
新疆新交建和康公路项目管理有限公司	20.00%
新疆新交建红阿公路项目管理有限公司	25.00%
新疆交通建设集团沙湾水利工程有限公司	20.00%
新疆新交建国防公路项目管理有限公司	25.00%
新疆天山汽车制造有限公司	25.00%

新疆交建金桥工程管理有限公司	25.00%
新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	25.00%
大埔新交建路安通项目管理有限公司	25.00%
和田陆港枢纽中心管理有限公司	25.00%
新疆交通检测认证有限公司	15.00%
井陘新交建项目管理有限公司	25.00%
中新国际经济合作（海南）有限公司	25.00%
株洲新交建城投建设有限公司	25.00%
新交建交通发展（保定）有限公司	25.00%
新疆绿电交通产业科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署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号文件规定，新疆交通建设集团股份有限公司、新疆中新铁路建设有限公司、新疆基础设施建设股份有限公司 2023 年度按照 15% 税率征收企业所得税。

(2) 新疆交建规划勘察设计有限公司、新疆交建通达新材料科技有限公司、新疆市政轨道交通有限公司分别于 2023 年 10 月 16 日、2021 年 11 月 25 日、2022 年 11 月 28 日获得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR202365000398、GR202165000387、GR202265000502），认定有效期为三年，2023 年度按照 15% 税率征收企业所得税。

(3) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)文件的规定新疆交通建设集团沙湾水利工程有限公司、新疆新交建和康公路项目管理有限公司，应纳税所得额减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据国家税务总局 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，2023 年度公司企业所得税减按 15% 的税率缴纳。新疆交通检测认证有限公司减按 15% 的税率缴纳。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(中华人民共和国国务院令第 512 号)企业所得税法第二十七条规定，国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。新疆新交建精阿公路项目管理有限公司、新疆新交建阿富公路项目管理有限公司 2023 年度免征企业所得税。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,722,340,930.45	3,832,433,472.62
其他货币资金	225,488,089.85	232,672,278.49
存放财务公司款项		
合计	3,947,829,020.30	4,065,105,751.11
其中：存放在境外的款项总额	33,804,953.45	25,438,892.15

其他说明：

注：其他货币资金年末余额为 225,488,089.85 元，其中：各类保证金 64,265,018.90 元，司法冻结款 161,223,070.95 元。

注：存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形，如存在，说明具体内容。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		

其他说明：

注：对于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，应披露指定的理由和依据。

3、衍生金融资产

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,000,000.00	4,050,000.00
商业承兑票据	8,399,278.00	
供应链金融		8,005,656.91
坏账准备	-251,978.34	-280,198.00
合计	12,147,299.66	11,775,458.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,399,278.00	100.00%	251,978.34	2.03%	12,147,299.66	12,055,656.91	100.00%	280,198.00	2.32%	11,775,458.91
其中：										
组合 1	4,000,000.00	32.26%			4,000,000.00	4,050,000.00	33.59%			4,050,000.00
组合 2	8,399,278.00	67.74%	251,978.34	3.00%	8,147,299.66					

组合 3						8,005,656.91	66.41%	280,198.00	3.50%	7,725,458.91
合计	12,399,278.00	100.00%	251,978.34	2.03%	12,147,299.66	12,055,656.91	100.00%	280,198.00	2.32%	11,775,458.91

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	4,000,000.00		
合计	4,000,000.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	8,399,278.00	251,978.34	3.00%
合计	8,399,278.00	251,978.34	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	280,198.00	-28,219.66				251,978.34
合计	280,198.00	-28,219.66				251,978.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		8,080,815.63
合计		8,080,815.63

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,596,472,071.83	1,417,392,976.03
1 至 2 年	315,619,171.80	540,916,655.98
2 至 3 年	218,818,135.71	188,817,829.54
3 年以上	554,102,901.54	503,074,220.05
3 至 4 年	154,874,762.63	52,429,783.25
4 至 5 年	34,692,565.78	221,653,765.05
5 年以上	364,535,573.13	228,990,671.75
合计	2,685,012,280.88	2,650,201,681.60

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,555,451.61	0.39%	10,555,451.61	100.00%		9,492,053.81	0.36%	9,492,053.81	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,674,456,829.27	99.61%	560,184,623.64	20.95%	2,114,272,205.63	2,640,709,627.79	99.64%	627,969,358.18	23.78%	2,012,740,269.61

其中：										
应收施 工业自 治区级 客户	82,452, 283.14	3.07%	14,881, 438.82	18.05%	67,570, 844.32	65,497, 883.15	2.47%	18,587, 378.43	28.38%	46,910, 504.72
应收施 工业各 地州级 (包含 地级 市)	979,770 ,465.87	36.49%	412,351 ,959.73	42.09%	567,418 ,506.14	1,319,3 61,779. 93	49.78%	503,636 ,685.96	38.17%	815,725 ,093.97
应收施 工业一 般客户	1,426,2 61,235. 63	53.12%	112,624 ,841.88	7.90%	1,313,6 36,393. 75	1,143,6 54,586. 10	43.15%	91,509, 411.85	8.00%	1,052,1 45,174. 25
应收贸 易类一 般客户	138,783 ,971.02	5.17%	10,442, 272.16	7.52%	128,341 ,698.86	88,271, 263.26	3.33%	6,026,3 98.31	6.83%	82,244, 864.95
应收设 计咨询 及其他 类一般 客户	47,188, 873.61	1.76%	9,884,1 11.05	20.95%	37,304, 762.56	23,924, 115.35	0.91%	8,209,4 83.63	34.31%	15,714, 631.72
合计	2,685,0 12,280. 88	100.00%	570,740 ,075.25	21.26%	2,114,2 72,205. 63	2,650,2 01,681. 60	100.00%	637,461 ,411.99	24.05%	2,012,7 40,269. 61

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆合生泛亚 商贸有限公司	3,244,999.98	3,244,999.98	3,244,999.98	3,244,999.98	100.00%	诉讼无果，预 计无法收回
乌鲁木齐市苏 通科睿建材有 限责任公司	1,960,430.98	1,960,430.98	1,960,430.98	1,960,430.98	100.00%	诉讼无果，预 计无法收回
西部公路工程 有限公司	1,178,507.89	1,178,507.89	1,178,507.89	1,178,507.89	100.00%	预计无法收回
新疆鹏远新材 料股份有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00%	债务单位破产 无法收回
乌鲁木齐通安 达交通设施信 息化工程有限 公司	621,208.69	621,208.69	621,208.69	621,208.69	100.00%	预计无法收回
新疆立弓交通 勘察设计研究 院有限公司	425,383.28	425,383.28	425,383.28	425,383.28	100.00%	预计无法收回
新疆道路桥梁 工程总公司	413,506.85	413,506.85	413,506.85	413,506.85	100.00%	预计无法收回
宁波北方金星 汽车有限公司	384,000.00	384,000.00	384,000.00	384,000.00	100.00%	诉讼无果，预 计无法收回
新疆公路建设 (集团)有限 责任公司	183,404.08	183,404.08				

新疆路桥总公司第二工程处	92,860.92	92,860.92	92,860.92	92,860.92	100.00%	预计无法收回
塔城公路管理局塔城分局	87,767.00	87,767.00	87,767.00	87,767.00	100.00%	预计无法收回
路桥总公司桥梁工程处	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	债务单位破产无法收回
兰州兰石成套设备有限责任公司	39,618.86	39,618.86	39,618.86	39,618.86	100.00%	诉讼无果, 预计无法收回
沈阳矿山机械有限公司装卸设备分公司	32,868.00	32,868.00	32,868.00	32,868.00	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐亚峰鑫盛商贸有限公司	20,168.00	20,168.00	20,168.00	20,168.00	100.00%	预计无法收回
塔城公路管理局托里分局	19,969.04	19,969.04	19,969.04	19,969.04	100.00%	债务单位破产无法收回
沈阳矿山集团山音通用机械制造有限公司	2,360.24	2,360.24	2,360.24	2,360.24	100.00%	预计无法收回
广西京康达商贸有限公司			1,246,801.88	1,246,801.88	100.00%	预计无法收回
合计	9,492,053.81	9,492,053.81	10,555,451.61	10,555,451.61		

按组合计提坏账准备类别数: 5

按组合计提坏账准备: 组合 1-应收施工业自治区级客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	30,465,258.87	456,978.89	1.50%
1 至 2 年	30,374,453.56	1,063,105.87	3.50%
2 至 3 年	4,385,113.96	306,957.98	7.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	244,330.05	62,304.16	25.50%
5 年以上	16,983,126.70	12,992,091.92	76.50%
合计	82,452,283.14	14,881,438.82	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 2-应收施工业各地州级 (包含地级市)

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	337,059,951.61	15,167,697.82	4.50%
1 至 2 年	160,129,449.43	26,421,359.16	16.50%
2 至 3 年	115,022,656.12	33,931,683.55	29.50%
3 至 4 年	56,338,861.60	26,760,959.26	47.50%
4 至 5 年	5,472,796.05	4,323,508.88	79.00%
5 年以上	305,746,751.06	305,746,751.06	100.00%
合计	979,770,465.87	412,351,959.73	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 3-应收施工业一般客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,086,320,011.07	32,589,600.33	3.00%
1 至 2 年	105,769,048.97	13,221,131.13	12.50%
2 至 3 年	97,736,282.37	18,569,893.66	19.00%
3 至 4 年	86,803,162.01	19,530,711.45	22.50%
4 至 5 年	21,927,583.68	6,687,913.03	30.50%
5 年以上	27,705,147.53	22,025,592.28	79.50%
合计	1,426,261,235.63	112,624,841.88	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 4-应收贸易类一般客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	106,969,420.22	2,139,388.40	2.00%
1 至 2 年	13,984,190.09	1,468,339.96	10.50%
2 至 3 年	1,372,003.26	294,980.70	21.50%
3 至 4 年	10,996,885.02	3,299,065.51	30.00%
4 至 5 年	2,943,670.49	1,427,680.19	48.50%
5 年以上	2,517,801.94	1,812,817.40	72.00%
合计	138,783,971.02	10,442,272.16	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 5-应收设计咨询及其他类一般客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,410,628.18	2,924,903.39	8.50%
1 至 2 年	5,362,029.75	1,420,937.89	26.50%
2 至 3 年	302,080.00	138,956.80	46.00%
3 至 4 年	735,854.00	401,040.43	54.50%
4 至 5 年	2,779,185.51	1,723,095.02	62.00%
5 年以上	3,599,096.17	3,275,177.52	91.00%
合计	47,188,873.61	9,884,111.05	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	637,461,411.99	66,663,572.94		57,763.80		570,740,075.25
合计	637,461,411.99	66,663,572.94		57,763.80		570,740,075.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	57,763.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计					

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	630,076,663.35	61,202,165.29	691,278,828.64	11.71%	24,077,625.41
阿勒泰市交通运输局	197,031,303.27	786,695.00	197,817,998.27	3.35%	33,143,692.43
策勒县人民政府交通运输局	187,704,060.15		187,704,060.15	3.18%	187,704,060.15
和田县交通运输局	74,130,235.51	34,445,721.48	108,575,956.99	1.84%	72,679,293.56
广西路桥工程集团有限公司	64,214,152.25	2,781,436.35	66,995,588.60	1.13%	1,952,570.99
合计	1,153,156,414.53	99,216,018.12	1,252,372,432.65	21.21%	319,557,242.54

注：如果公司对同一客户存在合同资产的，应将合同资产与应收账款合并计算。

前五名应收账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产期末余额
1	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	913100004250256419	否	否	否	630,076,663.35	23.47%	691,278,828.64
2	阿勒泰市交通运输局	116543010105090977	是	否	否	197,031,303.27	7.34%	197,817,998.27
3	策勒县人民政府交通运输局	1165322501042646XD	是	否	否	187,704,060.15	6.99%	187,704,060.15
4	和田县交通运输局	11653221010422354J	是	否	否	74,130,235.51	2.76%	108,575,956.99
5	广西路桥工程集团有限公司	91450000198227242F	否	否	否	64,214,152.25	2.39%	66,995,588.60
合计						1,153,156,414.53	42.95%	1,252,372,432.65

注：上市公司应当以报备形式填报前五名应收账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述应收账款交易对手方的身份信息仅报备】

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
基础设施建设 项目	2,966,359.78 7.49	47,481,570.73	2,918,878.21 6.76	2,897,513.19 1.68	110,063,918.71	2,787,449.27 2.97
未到期的质保 金	234,066,045.32	28,307,358.81	205,758,686.51	307,278,637.89	57,606,216.93	249,672,420.96
其他	19,036,717.50	12,746,870.51	6,289,846.99	19,031,962.84	12,315,436.66	6,716,526.18
合计	3,219,462,550.31	88,535,800.05	3,130,926,750.26	3,223,823,792.41	179,985,572.30	3,043,838,220.11

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项 计提坏账 准备										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	3,219,462,550.31	100.00%	88,535,800.05	2.75%	3,130,926,750.26	3,223,823,792.41	100.00%	179,985,572.30	5.58%	3,043,838,220.11
其中：										
基础设 施建设 项目	2,966,359,787.49	92.14%	47,481,570.73	1.60%	2,918,878,216.76	2,897,513,191.68	89.88%	110,063,918.71	3.80%	2,787,449,272.97
未到期的 质保金	234,066,045.32	7.27%	28,307,358.81	12.09%	205,758,686.51	307,278,637.89	9.53%	57,606,216.93	18.75%	249,672,420.96
其他	19,036,717.50	0.59%	12,746,870.51	66.96%	6,289,846.99	19,031,962.84	0.59%	12,315,436.66	64.71%	6,716,526.18
合计	3,219,462,550.31	100.00%	88,535,800.05	2.75%	3,130,926,750.26	3,223,823,792.41	100.00%	179,985,572.30	5.58%	3,043,838,220.11

	62,550.31		800.05		26,750.26	23,792.41		,572.30		38,220.11
--	-----------	--	--------	--	-----------	-----------	--	---------	--	-----------

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：3

按组合计提坏账准备：基础设施建设项目

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
基础设施建设项目	2,966,359,787.49	47,481,570.73	1.60%
合计	2,966,359,787.49	47,481,570.73	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：未到期的质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期的质保金	234,066,045.32	28,307,358.81	12.09%
合计	234,066,045.32	28,307,358.81	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他	19,036,717.50	12,746,870.51	66.96%
合计	19,036,717.50	12,746,870.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
基础设施建设项目	-62,582,347.98			
未到期的质保金	-29,298,858.12			
其他	431,433.85			
合计	-91,449,772.25			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	771,500.00	639,094.30
合计	771,500.00	639,094.30

注：按信用风险等级分类披露应收款项融资明细。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	771,500.00		
合计	771,500.00		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023 年 12 月 31 日余额				
--------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计		

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

应收款项融资均为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，公司背书或贴现时即终止确认，故未计提资产减值准备。年末应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	409,920.00	409,920.00
其他应收款	380,324,455.36	387,420,845.23
合计	380,734,375.36	387,830,765.23

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
济南莱泰投资合伙企业（有限合伙）	409,920.00	409,920.00
合计	409,920.00	409,920.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	264,681,245.97	277,211,714.11
投标保证金	73,969,312.08	25,191,424.60
农民工保证金	11,016,362.66	65,112,751.29
其他保证金	22,834,112.18	22,854,334.21
代垫款	4,568,467.22	5,101,387.04
押金	4,448,272.24	3,616,299.48
其他	53,855,380.54	44,177,163.63
减：坏账准备	-55,048,697.53	-55,844,229.13

合计	380,324,455.36	387,420,845.23
----	----------------	----------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,560,366.68	53,947,548.26
1 至 2 年	15,414,309.56	139,464,190.74
2 至 3 年	114,740,702.64	149,473,768.59
3 年以上	191,657,774.01	100,379,566.77
3 至 4 年	126,774,637.14	16,032,001.82
4 至 5 年	12,324,694.77	10,160,197.93
5 年以上	52,558,442.10	74,187,367.02
合计	435,373,152.89	443,265,074.36

注：应在其他应收款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	18,660,731.79	4.29%	18,660,731.79	100.00%		7,952,237.41	1.79%	7,952,237.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	416,712,421.10	95.71%	36,387,965.74	8.73%	380,324,455.36	435,312,836.95	98.21%	47,891,991.72	11.00%	387,420,845.23
其中：										
各类保证金	372,501,032.89	85.56%	30,634,571.85	8.22%	341,866,461.04	390,272,593.71	88.05%	29,943,829.69	7.67%	360,328,764.02
其他	44,211,388.21	10.15%	5,753,393.89	13.01%	38,457,994.32	45,040,243.24	10.16%	17,948,162.03	39.85%	27,092,081.21
合计	435,373,152.89	100.00%	55,048,697.53	12.64%	380,324,455.36	443,265,074.36	100.00%	55,844,229.13	12.60%	387,420,845.23

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆交建交通工程科技有限责任公司	1,414,240.33	1,414,240.33	1,414,240.33	1,414,240.33	100.00%	预计无法收回
孙方洋	1,198,395.04	1,198,395.04	1,198,395.04	1,198,395.04	100.00%	预计无法收回
路桥总公司昌吉二处	1,184,176.56	1,184,176.56	1,184,176.56	1,184,176.56	100.00%	预计无法收回
新疆交通物资供应公司	892,600.00	892,600.00	892,600.00	892,600.00	100.00%	预计无法收回
奎屯高路发工贸有限责任公司	724,862.77	724,862.77	724,862.77	724,862.77	100.00%	预计无法收回
新疆交通物资供应公司劳动服务公司	430,106.96	430,106.96	430,106.96	430,106.96	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐经济技术开发区劳动保障检察大队	121,001.50	121,001.50				
伊犁甘霖农牧科技有限公司	1,212,504.29	1,212,504.29	1,212,504.29	1,212,504.29	100.00%	预计无法收回
新疆八钢佳域工贸总公司机械厂	1,147.49	1,147.49				
新疆八钢佳域工贸总公司轧钢厂	32,902.47	32,902.47	32,902.47	32,902.47	100.00%	预计无法收回
新疆华南汽车贸易有限公司	227,000.00	227,000.00	227,000.00	227,000.00	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐新丝路汽车销售公司	513,300.00	513,300.00	513,300.00	513,300.00	100.00%	预计无法收回
新疆恒润鑫石油化工有限公司			1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
新疆龙骧物资贸易有限公司			8,234,594.31	8,234,594.31	100.00%	预计无法收回
若羌县圣地石棉尾料再利用科技开发有限公司			578,446.20	578,446.20	100.00%	预计无法收回
河南圣力路桥有限公司			1,017,602.86	1,017,602.86	100.00%	预计无法收回
合计	7,952,237.41	7,952,237.41	18,660,731.79	18,660,731.79		

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：各类保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	90,402,895.42	2,712,086.88	3.00%
1至2年	10,390,312.99	374,637.46	3.61%
2至3年	110,191,476.70	3,305,744.30	3.00%
3至4年	124,400,033.00	3,891,000.99	3.13%
4至5年	9,671,829.95	2,387,464.65	24.68%

5 年以上	27,444,484.83	17,963,637.57	65.45%
合计	372,501,032.89	30,634,571.85	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,157,471.26	706,252.54	3.05%
1 至 2 年	5,015,170.69	150,455.12	3.00%
2 至 3 年	4,549,225.94	259,576.09	5.71%
3 至 4 年	1,357,001.28	47,673.34	3.51%
4 至 5 年	2,621,994.42	103,034.61	3.93%
5 年以上	7,510,524.62	4,486,402.19	59.73%
合计	44,211,388.21	5,753,393.89	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	11,532,224.39	36,359,767.33	7,952,237.41	55,844,229.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-274,752.77	-10,676,702.57	10,951,455.34	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	19,091.14	-571,661.78	-242,960.96	-795,531.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	11,276,562.76	25,111,402.98	18,660,731.79	55,048,697.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	55,844,229.13	-795,531.60				55,048,697.53
合计	55,844,229.13	-795,531.60				55,048,697.53

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合计					

前五名其他应收款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码(境)	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	款项的性质	占期末余额合计数	坏账准备期末余额

		内企业类 主体适用 用)						的比例	
1	新疆交投 房地产开发有 限公司	91650000 09610894 7H	否	否	否	197,000, 000.00	履约保证 金	45.25%	5,910,00 0.00
2	新疆维吾尔 自治区政务服 务和公共资 源交易中心	12650000 MB015968 75	是	否	否	20,090,0 00.00	投标保证 金	4.61%	602,700. 00
3	新疆生产 建设兵团公 共资源交易 中心	12990000 72236161 7G	是	否	否	20,000,0 00.00	投标保证 金	4.59%	600,000. 00
4	博尔塔拉 蒙古自治 州博运建 设工程有 限公司	91652700 MA7776QU 1N	否	否	否	11,100,0 00.00	其他保证 金	2.55%	333,000. 00
5	博尔塔拉 蒙古自治 州交通运 输局	11652700 01028364 9J	是	否	否	10,951,7 85.28	履约保证 金、农民 工保证金	2.52%	328,553. 56
合计						259,141, 785.28		59.52%	7,774,25 3.56

注：上市公司应当以报备形式填报前五名其他应收款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述其他应收款交易对手方的身份信息仅报备】

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	
情况说明	

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,477,200.24	55.38%	226,146,009.32	96.18%
1 至 2 年	55,932,088.71	42.74%	7,256,538.78	3.09%
2 至 3 年	1,395,231.77	1.07%	1,068,912.50	0.45%
3 年以上	1,068,179.12	0.82%	653,688.25	0.28%
合计	130,872,699.84		235,125,148.85	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	占预付款项末余额的比例(%)
河北广通路桥集团有限公司	41,759,524.57	31.91
合 计	41,759,524.57	31.91

注：本集团预付河北广通路桥集团有限公司动员预付款，尚未办理款项结算，预付的动员预付款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 87,043,321.39 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.52%。

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

前五名预付账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	河北广通路桥集团有限公司	911304006012285379	否	否	否	41,759,524.57	31.91%	0.00
2	新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	91650103MA78KCKG70	否	否	否	13,709,558.17	10.48%	0.00
3	中国石化销售股份有限公司四川乐山石油分公司	915111006991766075	否	否	否	12,250,835.17	9.36%	0.00
4	和田青松建材有限公司	916532006702193947	否	否	否	11,318,462.80	8.65%	0.00
5	新疆融合世通贸易有限公司	91650100MA786D2N6R	否	否	否	8,004,940.68	6.12%	0.00
合计						87,043,321.39	66.52%	0.00

注：上市公司应当以报备形式填报前五名预付账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述预付账款交易对手方的身份信息仅报备】

其他说明：

10、存货

注：如需要遵守房地产行业披露要求请选择是或参照披露，如不需要或需要遵守其他行业披露要求请选择否。

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存设备						
开发成本						
开发产品						
分期收款开发 产品						
出租开发产品						
周转房						
合同履约成本						
合计						

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
合计	--	--									--

注：对尚未开发的土地，应披露预计开工时间；

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

合计	--						
----	----	--	--	--	--	--	--

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备							
开发成本							
开发产品							
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计							

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合计							

注：对于在建项目，可以合并列示。对“停工”、“烂尾”“空置”项目，如果不计提或计提跌价比例较低，应详细说明理由。

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
合计			

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	95,402,913.00	5,223,216.80	90,179,696.20	150,819,734.65	5,223,216.80	145,596,517.85
在产品	14,575,244.73		14,575,244.73	8,359,038.49		8,359,038.49
库存商品	18,615,791.48	5,914,023.46	12,701,768.02	36,532,318.03	5,914,023.46	30,618,294.57
周转材料	7,951,217.83		7,951,217.83	4,887,571.95		4,887,571.95
消耗性生物资产						
合同履约成本	20,003,834.59		20,003,834.59	24,482,792.92		24,482,792.92
发出商品						
合计	156,549,001.63	11,137,240.26	145,411,761.37	225,081,456.04	11,137,240.26	213,944,215.78

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,223,216.80					5,223,216.80
在产品						
库存商品	5,914,023.46					5,914,023.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	11,137,240.26					11,137,240.26

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
合计						

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

注：说明存货期末余额中含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计						

其他说明：

注：说明划分为持有待售的资产的原因等。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	73,114,328.11	83,427,500.00
减：坏账准备	-541,423.28	-644,555.00
合计	72,572,904.83	82,782,945.00

注：1、自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

2、自资产负债表日起一年内到期的长期其他债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

3、对于将在一年内到期的债权投资、其他债权投资，应分类列示期初余额、期末余额、以及对应的减值准备期初余额和期末余额。

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
合计							

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的一年内到期的债权投资	

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计								

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
合计							

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的一年内到期的其他债权投资	

其中重要的一年内到期的其他债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

一年内到期的其他债权投资的其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税进项税待抵扣税金	329,608,830.51	280,882,999.74
增值税待认证进项税	19,039,893.91	29,483,715.65
预交增值税	152,806,869.73	78,049,095.25
预缴所得税	73,700.68	2,117,593.68
合计	501,529,294.83	390,533,404.32

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计										

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的债权投资	
-----------	--

其中重要的债权投资核销情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

15、其他债权投资

（1）其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计									

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

（2）期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计										

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他债权投资	

其中重要的其他债权投资核销情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性权益工具投资-非上市公司								
其中：新疆兴亚工程建设有限公司	15,864,854.40	14,677,749.00	1,187,105.40		7,864,854.40			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
新疆交建盛塔交通项目管理有限公司	9,911,502.93	11,257,670.15		1,346,167.22	6,794.19			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
新疆交建云塔交通项目管理有限公司	14,530,476.76	14,610,441.02		79,964.26	1,857,071.86			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
成都国星宇航科技有限公司	7,461,592.92	7,489,049.72		27,456.80		538,407.08		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
新疆交投资源开发有限责任公司	19,828,970.86			171,029.14		171,029.14		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
成都国星智建慧云科技有限公司	95,119.89		95,119.89			104,880.11		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资
合计	67,692,517.76	48,034,909.89	1,282,225.29	1,624,617.42	9,728,720.45	814,316.33		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

--	--	--	--

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其中：新疆兴亚工程建设有限公司		7,864,854.40			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
新疆交建盛塔交通项目管理有限公司		6,794.19			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
新疆交建云塔交通项目管理有限公司		1,857,071.86			公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
成都国星宇航科技有限公司			538,407.08		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
新疆交投资源开发有限责任公司			171,029.14		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	
成都国星智建慧云科技有限公司			104,880.11		公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资	

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收租赁款	866,388.00 0.00	2,223,531.98	864,164.46 8.02	885,360.00 0.00	2,413,251.98	882,946.74 8.02	8.01%
未确认融资	-		-	-		-	

收益	644,034,80 1.50		644,034,80 1.50	644,034,80 1.50		644,034,80 1.50	
一年内到期的长期应收款	- 18,972,000 .00		- 18,972,000 .00	- 18,972,000 .00		- 18,972,000 .00	
应收长期工程款	69,309,505 .21	541,423.28	68,768,081 .93	133,765,00 5.21	467,609.83	133,297,39 5.38	
未确认融资收益	- 15,167,177 .10		- 15,167,177 .10	- 22,548,521 .76		- 22,548,521 .76	
一年内到期的长期应收款	- 54,142,328 .11	- 541,423.28	- 53,600,904 .83	- 64,455,500 .00		- 64,455,500 .00	
合计	203,381,19 8.50	2,223,531. 98	201,157.66 6.52	269,114,18 1.95	2,880,861. 81	266,233,32 0.14	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏账准备	2,880,861.81	-657,329.83				2,223,531.98
合计	2,880,861.81	-657,329.83				2,223,531.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
1. 新疆将淖铁路有限公司	344,843,326.17		185,151,500.00		-44,525.31						529,950,300.86	
2. 红有软件股份有限公司	35,461,135.37				1,670,675.62						37,131,810.99	
3. 河北交投干线材料科技有限公司	26,337,934.07				776,892.31						27,114,826.38	
4. 富蕴喀富交通建设投资有限公司	5,748,570.97		15,173,100.00		-21,118.20						20,900,552.77	
小计	412,390,966.58		200,324,600.00		2,381,924.42						615,097,491.00	
合计	412,390,966.58		200,324,600.00		2,381,924.42						615,097,491.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：济南莱泰投资合伙企业（有限合伙）	80,640,000.00	80,640,000.00
新疆高速公路发展一号投资基金有限合伙企业	178,100,519.20	180,069,164.13
德阳市天下投股权投资基金合伙企业（有限合伙）	185,171,500.22	174,856,365.33
新疆交投产库沙高速公路投资基金合伙企业（有限合伙）	127,652,668.73	10,001,680.73
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	18,865,107.57	7,972,867.75
新疆阿乌阿公路发展有限责任公司	1,206,577.35	
合计	591,636,373.07	453,540,077.94

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,104,493.00			3,104,493.00
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,104,493.00			3,104,493.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,949,268.35			2,949,268.35
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,949,268.35			2,949,268.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	155,224.65			155,224.65
2. 期初账面价值	155,224.65			155,224.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年	预测期的关	稳定期的关	稳定期的关键参数的确
----	------	-------	------	-------	-------	-------	------------

				限	键参数	键参数	定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				155,224.65
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				155,224.65

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
合计								

注：已竣工投资性房地产的主要项目情况，包括但不限于项目名称、所处位置、竣工时间、建筑面积、报告期内租金收入、期初公允价值、期末公允价值等；报告期内投资性房地产公允价值变动超过10%的，应当对比可比项目披露变动原因；投资性房地产公允价值变动损益占公司最近一期经审计净利润30%以上的，应当单独披露投资性房地产公允价值评估报告、评估说明或者市场价值调研报告。

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

本期处于建设期的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	所处位置	开工日期	预计投资总额	期初金额	期末金额	预计竣工时间

合计						
----	--	--	--	--	--	--

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	变动时间	差额处理方式及依据
合计						

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
合计						

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	374,701,285.22	337,103,448.66
固定资产清理		1,419,925.38
合计	374,701,285.22	338,523,374.04

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	351,406,242.04	399,891,416.18	55,302,578.69	18,444,042.00	9,808,310.26	1,469,236.11	836,321,825.28
2. 本期增加金额	51,996,750.35	14,148,618.68	2,803,761.51	5,496,132.82	659,278.88	8,938,374.48	84,042,916.72
(607,237.95	14,148,618	2,803,761.	2,510,945.	659,278.88	1,936,576.	22,666,418

1) 购置		. 68	51	03		10	. 15
(2) 在建工 程转入	51,389,512 . 40			2,985,187. 79		7,001,798. 38	61,376,498 . 57
(3) 企业合 并增加							
3. 本期 减少金额		399,084.42	2,424,348. 30		139,227.38		2,962,660. 10
(1) 处置或 报废		399,084.42	2,424,348. 30		139,227.38		2,962,660. 10
4. 期末 余额	403,402,99 2.39	413,640,95 0.44	55,681,991 .90	23,940,174 .82	10,328,361 .76	10,407,610 .59	917,402,08 1.90
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	85,764,113 .92	327,544,56 4.68	50,043,972 .42	16,787,783 .28	8,685,410. 52	1,293,304. 68	490,119,14 9.50
2. 本期 增加金额	14,545,362 .74	27,274,607 .09	1,832,732. 04	1,507,996. 06	541,869.38	406,285.23	46,108,852 .54
(1) 计提	14,545,362 .74	27,274,607 .09	1,832,732. 04	1,507,996. 06	541,869.38	406,285.23	46,108,852 .54
3. 本期 减少金额		274,469.75	2,219,697. 24		132,265.49		2,626,432. 48
(1) 处置或 报废		274,469.75	2,219,697. 24		132,265.49		2,626,432. 48
4. 期末 余额	100,309,47 6.66	354,544,70 2.02	49,657,007 .22	18,295,779 .34	9,095,014. 41	1,699,589. 91	533,601,56 9.56
三、减值准 备							
1. 期初 余额		6,765,341. 52	2,276,443. 84	38,084.63	19,357.13		9,099,227. 12
2. 本期 增加金额							
(1) 计提							
3. 本期 减少金额							
(1) 处置或 报废							
4. 期末 余额		6,765,341. 52	2,276,443. 84	38,084.63	19,357.13		9,099,227. 12

四、账面价值							
1. 期末账面价值	303,093,515.73	52,330,906.90	3,748,540.84	5,606,310.85	1,213,990.22	8,708,020.68	374,701,285.22
2. 期初账面价值	265,642,128.12	65,581,509.98	2,982,162.43	1,618,174.09	1,103,542.61	175,931.43	337,103,448.66

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应披露报告期内公司处置飞机、发动机、高价周转件等重要固定资产的情况。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,464,028.20	19,078,068.36		13,385,959.84	
办公设备	26,380.00	26,380.00			
电子设备	515,734.51	515,734.51			
合计	33,006,142.71	19,620,182.87		13,385,959.84	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	698,286.25
房屋建筑物	1,622,375.98
运输设备	47,529.85
合计	2,368,192.08

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车库、宿舍	3,433,655.97	暂未完成综合验收
集团办公楼	21,273,628.67	暂未完成综合验收
合计	24,707,284.64	

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据

合计						
----	--	--	--	--	--	--

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

- 固定资产的减值测试情况

本报告期末，公司固定资产不存在减值迹象，故未进行资产减值测试。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理资产-集装箱		1,419,925.38
合计		1,419,925.38

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,018,205.09	2,018,205.09
工程物资		
合计	2,018,205.09	2,018,205.09

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆和田陆港枢纽中心	2,018,205.09		2,018,205.09	2,018,205.09		2,018,205.09
合计	2,018,205.09		2,018,205.09	2,018,205.09		2,018,205.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新疆和田陆港枢纽中心	977,979.40	2,018,205.09	61,376,498.57	61,376,498.57		2,018,205.09	24.50%	24.50				其他
合计	977,979.40	2,018,205.09	61,376,498.57	61,376,498.57		2,018,205.09						

注：工程资金来源应区分募集资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
合计					--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

- 在建工程的减值测试情况

本报告期末，公司在建工程不存在减值迹象，故未进行资产减值测试。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（5）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值					
2. 期初账面 价值					

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、期初余额					
二、本期变动					
加：外购					
自行培育					
企业合并增加					
减：处置					
其他转出					
公允价值变动					
三、期末余额					

其他说明：

24、油气资产

□适用 □不适用

(1) 油气资产情况

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,792,707.56	4,792,707.56
2. 本期增加金额	10,774,485.83	10,774,485.83
3. 本期减少金额	3,305,311.75	3,305,311.75
4. 期末余额	12,261,881.64	12,261,881.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,628,430.31	1,628,430.31
2. 本期增加金额	2,852,013.95	2,852,013.95
(1) 计提	2,852,013.95	2,852,013.95
3. 本期减少金额	1,323,090.84	1,323,090.84
(1) 处置		
4. 期末余额	3,157,353.42	3,157,353.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,104,528.22	9,104,528.22
2. 期初账面价值	3,164,277.25	3,164,277.25

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	388,523,197.55	49,073.43			14,202,764.59	402,775,035.57
2. 本期增加金额	315,000.00	31,500.00		4,391,183.91	1,934,546.69	6,672,230.60
(1) 购置	315,000.00	31,500.00		4,391,183.91	1,934,546.69	6,672,230.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	388,838,197.55	80,573.43		4,391,183.91	16,137,311.28	409,447,266.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	64,054,562.09	23,030.81			7,246,313.37	71,323,906.27
2. 本期增加金额	10,446,252.18	5,075.97		73,190.81	1,196,204.45	11,720,723.41
(1) 计提	10,446,252.18	5,075.97		73,190.81	1,196,204.45	11,720,723.41
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	74,500,814.27	28,106.78		73,190.81	8,442,517.82	83,044,629.68
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	314,337,383.28	52,466.65		4,317,993.10	7,694,793.46	326,402,636.49
2. 期初账面价值	324,468,635.46	26,042.62			6,956,451.22	331,451,129.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新市区乌昌辅道 798 号（宗地编号：0307704978-C）	9,122,638.72	2016 年 5 月 18 日签订了《国有建设用地使用权出让合同》，因出让地和划拨地交界处地上附着物拆迁工作未完成，不动产登记尚未办理。
新市区乌昌辅道 798 号（宗地编号：0307700024）	3,732,065.73	2016 年 5 月 18 日签订了《国有建设用地使用权出让合同》，因地上附着物尚未完成综合验收，不动产登记证尚未办理。

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定	关键参数	关键参数的确定依据

				方式		
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆交建公路规划勘察设计有限公司	1,192,772.57					1,192,772.57
合计	1,192,772.57					1,192,772.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		

其他说明：

注：2014年1月1日，公司收购新疆交建公路规划勘察设计有限公司51%的股权，购买成本为6,559,157.39元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为5,366,384.82元，形成商誉1,192,772.57元。

本集团对包含该商誉的资产组合进行减值测试，即对该资产组合未来若干年预计产生的现金流量按适用的折现率进行折现以计算其可收回金额。由于可回收金额高于其账面价值，故未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,027,505.12	2,725,356.24	1,359,922.96		4,392,938.40

车位费	63,999.84		63,999.84		
网络技术服务费	13,584.91		13,584.91		
地坪费	1,154,683.00		577,341.60		577,341.40
临时建筑	27,227.72		27,227.72		
维修费及其他	3,443,693.23		2,348,938.44		1,094,754.79
合计	7,730,693.82	2,725,356.24	4,391,015.47		6,065,034.59

其他说明：

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收票据坏账准备	251,978.34	51,296.75	280,198.00	62,349.49
应收账款坏账准备	532,301,933.13	81,289,523.95	603,115,204.99	94,177,428.65
其他应收款坏账准备	52,016,085.86	8,279,486.24	51,479,078.48	8,567,608.26
存货跌价准备	10,152,283.98	1,522,842.60	10,152,283.98	1,522,842.60
合同资产坏账准备	88,535,800.05	13,280,370.02	179,643,048.14	27,464,743.69
固定资产减值准备	9,099,227.12	1,364,884.07	9,099,227.12	1,364,884.07
长期应收款坏账准备	2,223,531.98	333,529.80	1,221,895.87	64,148.77
非流动资产坏账准备			1,191,356.11	297,839.03
预计负债	180,442,992.39	27,066,448.87	46,668,309.41	7,000,246.41
递延收益	5,235,694.99	785,354.25	2,601,527.80	422,229.17
可抵扣亏损			13,909,457.82	3,477,364.46
租赁负债	6,768,297.46	1,015,244.62	2,938,803.90	440,820.58
公允价值变动损益	66,206,892.43	9,931,033.85	34,563,132.25	5,184,469.84
合计	953,234,717.73	144,920,015.02	956,863,523.87	150,046,975.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	27,851,265.43	4,177,689.82	20,517,210.25	3,077,581.54
其他权益工具投资公允价值变动	8,914,404.11	1,337,160.62	9,256,796.22	1,388,519.43
使用权资产	6,838,632.40	1,025,794.86	2,979,446.60	446,916.99
合计	43,604,301.94	6,540,645.30	32,753,453.07	4,913,017.96

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	946,577,585.02	143,921,445.11		150,046,975.02
递延所得税负债	36,947,169.34	5,542,075.40		4,913,017.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
应收账款坏账准备	38,438,142.12	34,346,207.00
其他应收款坏账准备	3,032,611.67	4,365,150.65
存货跌价准备		984,956.28
合同资产坏账准备		342,524.16
一年内到期的非流动资产坏账准备	541,423.28	644,555.00
长期应收款坏账准备		1,658,965.94
其他非流动资产坏账准备	33,063,742.60	29,698,949.71
预计负债		1,511,828.88
递延收益		6,250.03
租赁负债	2,085,695.69	188,474.43
可抵扣亏损	94,039,186.61	139,837,172.49
合计	171,200,801.97	213,585,034.57

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		17,105,590.56	
2024 年	14,305,051.24	22,171,963.99	
2025 年	14,884,783.26	14,924,137.73	
2026 年	17,137,120.75	15,929,158.22	
2027 年	32,971,387.36	69,706,321.99	
2028 年	14,740,844.00		
合计	94,039,186.61	139,837,172.49	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
PPP 项目合同资产	6,612,748.51 6.61	33,063,742.6 0	6,579,684.77 4.01	6,186,346.84 8.01	30,890,305.8 2	6,155,456.54 2.19
合计	6,612,748.51 6.61	33,063,742.6 0	6,579,684.77 4.01	6,186,346.84 8.01	30,890,305.8 2	6,155,456.54 2.19

注：1、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

2、对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

3、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，不在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他非流动资产”项目中填列。

4、同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性分别在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	4,000,000.00	冻结	未到期	20,018,499.38	20,018,499.38	冻结	未到期
投标保证金	4,667,604.03	4,667,604.03	冻结	未到期	24,206,000.00	24,206,000.00	冻结	未到期
履约保函保证金	29,830,931.86	29,830,931.86	冻结	未到期	152,591,453.72	152,591,453.72	冻结	未到期

预付款保函保证金	14,975,832.15	14,975,832.15	冻结	未到期	7,096,275.46	7,096,275.46	冻结	未到期
工程质量保函保证金	6,456,926.84	6,456,926.84	冻结	未到期	21,807,295.04	21,807,295.04	冻结	未到期
复垦保证金	4,277,897.29	4,277,897.29	冻结	未到期				
农民工工资保函保证金	55,826.73	55,826.73	冻结	未到期	373,452.40	373,452.40	冻结	未到期
司法冻结	161,223,070.95	161,223,070.95	冻结	诉前保全	6,579,302.49	6,579,302.49	冻结	诉前保全
PPP 项目合同资产	6,612,748,516.61	6,579,684,774.01	质押	质押贷款	6,186,346,848.01	6,155,456,542.19	质押	质押贷款
合计	6,838,236,606.46	6,805,172,863.86			6,419,019,126.50	6,388,128,820.68		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：		

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		
其中：		
合计		

其他说明：

注：对于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，应单独列示期初余额、期末余额，并披露指定的理由和依据。

34、衍生金融负债

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	288,009,407.54	28,095,936.79
银行承兑汇票	34,887,365.13	284,331,088.37
合计	322,896,772.67	312,427,025.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,866,659,152.29	3,081,233,539.50
1 年至 2 年（含 2 年）	748,865,857.21	563,390,610.62
2 年至 3 年（含 3 年）	343,075,539.36	307,995,122.45
3 年至 4 年（含 4 年）	249,747,565.79	110,566,545.35
4 年至 5 年（含 5 年）	81,357,136.55	141,816,845.39
5 年以上	240,781,971.01	129,928,433.24
合计	4,530,487,222.21	4,334,931,096.55

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆新筑路桥建设有限责任公司	68,758,455.27	结算尚未完成
新疆隽泰建设工程有限公司	56,232,696.76	结算尚未完成
西藏环诚建设工程有限公司	40,080,934.03	结算尚未完成
新疆联众商品混凝土有限公司	32,611,232.29	结算尚未完成
库尔勒大漠石油工程技术服务有限公司	30,400,549.60	结算尚未完成
合计	228,083,867.95	

其他说明：

(3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

前五名应付账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	新疆新筑路桥建设有限责任公司	9165010922924197XR	否	否	否	105,534,403.50	2.33%
2	和田民洛高速公路建设开发有限公司	91653200MA77QN9P2A	否	否	否	100,860,482.30	2.23%
3	新疆隽泰建设工程有限公司	91650103399604526T	否	否	否	79,699,238.56	1.76%
4	西藏环诚建设工程有限公司	91540000MA6T11RJXA	否	否	否	79,588,621.58	1.76%
5	霍城县君到劳务有限责任公司	91654023592831923M	否	否	否	65,713,415.81	1.45%
合计						431,396,161.75	9.53%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名应付账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述应付账款交易对手方的身份信息仅报备】

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,181,891.50	2,122,478.18
应付股利	2,573,006.30	5,504,159.30
其他应付款	518,743,657.28	529,466,713.18
合计	524,498,555.08	537,093,350.66

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	3,181,891.50	2,122,478.18
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	3,181,891.50	2,122,478.18

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,573,006.30	5,257,459.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-流通股		246,700.00
其他		
合计	2,573,006.30	5,504,159.30

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	329,194,803.81	351,085,529.82
代收及代扣款项等	44,816,404.42	41,971,516.36
借款及利息	31,919.33	549,544.39
农民工保证金	91,740,321.44	81,242,014.89
投标保证金	41,689,294.86	45,864,080.63
其他	11,270,913.42	8,754,027.09

合计	518,743,657.28	529,466,713.18
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆隽泰建设工程有限公司	19,248,462.09	结算尚未完成
西藏环诚建设工程有限公司	13,871,274.28	结算尚未完成
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	12,392,566.00	结算尚未完成
新疆特变电工集团有限公司	10,727,083.33	结算尚未完成
霍城县君到劳务有限责任公司	10,594,464.50	结算尚未完成
合计	66,833,850.20	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

前五名其他应付款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	款项的性质	占期末余额合计数的比例
1	新疆隽泰建设工程有限公司	91650103399604526T	否	否	否	24,121,565.10	履约保证金、农民工保证金、外部投标保证金	4.65%
2	霍城县君到劳务有限责任公司	91654023592831923M	否	否	否	15,413,490.20	履约保证金、农民工保证金、外部投标保证金	2.97%
3	西藏环诚建设工程有限公司	91540000MA6T11RJXA	否	否	否	14,108,849.70	履约保证金、农民工保证金、外部投标保证金	2.72%
4	乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	91650100228717737Y	否	否	否	12,392,566.00	外部往来	2.39%
5	新疆特变电工集团有限公司	916501002292123357	否	否	否	10,727,083.30	外部往来	2.07%
合计						76,763,554.30		14.80%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名其他应付款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述其他应付款交易对手方的身份信息仅报备】

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁费	742,140.61	781,851.05
合计	742,140.61	781,851.05

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		

注：预收款项的账面价值在本期内发生的重大变动的金额和原因。

(3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的预收账款情况

前五名预收账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	和田玉美建材有限公司	91653201MA CKMECYXH	否	否	否	437,505.30	58.95%
2	和田创德旺建材有限公司	91653201MA C7XKP41H	否	否	否	102,000.00	13.74%
3	和田市祯憬货物运输有限公司	91653201MA 79F8ME6A	否	否	否	75,000.00	10.11%
4	新疆翔骏人力资源服务有限公司	91650106MA 78YKC974	否	否	否	37,557.42	5.06%
5	乌苏市星捌台球厅	92654202MA BMC14M04	否	否	否	37,398.00	5.04%
合计						689,460.72	92.90%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名预收账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述预收账款交易对手方的身份信息仅报备】

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	801,190,829.54	1,134,430,924.87
已结算未完工程施工	937,779,029.74	1,734,899,891.79
销售材料预收款	37,411,764.02	15,672,308.37
合计	1,776,381,623.30	2,885,003,125.03

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和田地区交通运输局	128,605,504.59	动员预付款
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	106,097,826.06	动员预付款、材料预付款
合计	234,703,330.65	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

注：合同负债的账面价值在本期内发生的重大变动的金额和原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1					
2					
3					
4					
5					

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在合同负债项目的注释中，应当披露上述往来款项的账龄、金额前五名的单位合计金额及占比情况。

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	143,728,680.35	567,408,983.80	539,876,595.32	171,261,068.83

二、离职后福利-设定提存计划		41,565,354.84	41,565,354.84	
三、辞退福利		120,794.05	120,794.05	
四、一年内到期的其他福利				
合计	143,728,680.35	609,095,132.69	581,562,744.21	171,261,068.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	137,021,099.57	421,624,709.26	393,862,960.99	164,782,847.84
2、职工福利费		19,312,019.37	19,312,019.37	
3、社会保险费		24,493,363.84	24,493,363.84	
其中：医疗保险费		20,746,095.76	20,746,095.76	
工伤保险费		3,085,684.84	3,085,684.84	
生育保险费				
商业补充医疗保险		661,583.24	661,583.24	
4、住房公积金		31,412,754.40	31,412,754.40	
5、工会经费和职工教育经费	3,812,166.25	10,343,383.90	10,110,036.04	4,045,514.11
6、短期带薪缺勤	2,895,414.53	60,222,753.03	60,685,460.68	2,432,706.88
7、短期利润分享计划				
合计	143,728,680.35	567,408,983.80	539,876,595.32	171,261,068.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		38,679,272.04	38,679,272.04	
2、失业保险费		1,213,785.14	1,213,785.14	
3、企业年金缴费		1,672,297.66	1,672,297.66	
合计		41,565,354.84	41,565,354.84	

其他说明：

注：设定受益计划对公司未来现金流量的金额、时间和不确定性的影响，以及义务现值所依赖的重要精算假设和有关敏感性分析的结果。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,142,725.88	19,304,200.40
消费税		
企业所得税	38,938,633.52	49,286,832.65
个人所得税	631,850.56	538,381.97
城市维护建设税	358,750.73	305,551.91
房产税	127,707.12	
教育费附加	153,750.31	139,481.16
地方教育费附加	102,500.20	87,299.96
其他税费	2,712,216.47	2,297,613.05
合计	60,168,134.79	71,959,361.10

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明划分为持有待售的负债的原因等。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	868,178,178.45	1,119,857,144.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	3,667,723.49	1,236,400.03
合计	871,845,901.94	1,121,093,544.03

注：自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税额	205,417,176.07	126,241,631.02
未终止确认票据	8,080,815.63	62,876,192.11
合计	213,497,991.70	189,117,823.13

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“其他流动负债”项目中填列。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,083,719,048.00	4,036,697,287.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,429,000,000.00	814,000,000.00
一年内到期的长期借款	-868,178,178.45	-1,119,857,144.00
合计	4,644,540,869.55	3,730,840,143.00

长期借款分类的说明：

公司的质押借款的质押物为 PPP 项目合同项下的应收款项。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	793,221,065.22	768,719,403.52
合计	793,221,065.22	768,719,403.52

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期债转股	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100.00	2.00%	2020年9月21日	2020年9月21日-2026年9月14日	833,797,386.80	768,719,403.52		24,938,924.79			-437,263.09	793,221,065.22	否
其中：面值						848,990,270.00					-487,570.00	848,502,700.00	
利息调整						-80,270,866.48		24,938,924.79			50,306.91	55,281,634.78	
合计					833,797,386.80	768,719,403.52		24,938,924.79			-437,263.09	793,221,065.22	

(3) 可转换公司债券的说明

根据募集说明书和相关规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年9月21日）起满六个月后的第一个交易日（2021年3月22日）起至可转债到期日（2026年9月14日）止。

注：披露可转换公司债券的转股条件、转股时间、转股权会计处理及相关判断依据等。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

租赁付款额	9,638,685.67	3,370,298.87
未确认融资费用	-784,692.52	-243,020.54
一年内到期的租赁负债	-3,667,723.49	-1,236,400.03
合计	5,186,269.66	1,890,878.30

注：按租赁负债年限分类列示。

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	51,657.93	51,657.93
合计	51,657.93	51,657.93

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项扶贫资金	51,657.93			51,657.93	
合计	51,657.93			51,657.93	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,853.52	7,853.52
三、其他长期福利		
合计	7,853.52	7,853.52

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	73,880,730.83	1,511,828.88	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	106,562,261.56	46,668,309.41	
应付退货款			
其他			
合计	180,442,992.39	48,180,138.29	

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：关于预计负债详细情况的披露”详见附注十三、“承诺及或有事项”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,607,777.83	4,339,500.00	1,711,582.84	5,235,694.99	与收益相关
合计	2,607,777.83	4,339,500.00	1,711,582.84	5,235,694.99	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合计		

注：同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性分别在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	645,056,973.00				23,651.00	23,651.00	645,080,624.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经公司 2019 年 8 月 8 日第二届董事会第十一次临时会议及 2019 年 8 月 27 日 2019 年第二次临时股东大会审议通过。2020 年 8 月 27 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，本次发行股东大会决议有效期延长至 2021 年 8 月 27 日，该次发行已经经中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]1718 号文《关于核准新疆交通建设集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值不超过 85,000.00 万元的可转换公司债券，期限 6 年。该次发行可转换公司债券募集资金总额为 85,500.00 万元（含本数），发行数量为 850 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 9 月 21 日至 2026 年 9 月 14 日。债券利率分别为：第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2020 年 9 月 21 日）起满六个月后的第一个交易日（2021 年 3 月 22 日）起至可转换公司债券到期日（2026 年 9 月 14 日）止。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	8,443,027.00	123,237,914.75			23,651.00	70,774.80	8,419,376.00	123,167,139.95
合计	8,443,027.00	123,237,914.75			23,651.00	70,774.80	8,419,376.00	123,167,139.95

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	731,400,688.10	556,036.81	1,351,846.30	730,604,878.61
其他资本公积				
合计	731,400,688.10	556,036.81	1,351,846.30	730,604,878.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年度公司发行的可转债因转股增加股本 23,651.00 元，增加资本公积 556,036.81 元。

注 2：本年度公司收购子公司和田陆港枢纽中心管理有限公司、井陘新交建项目管理有限公司少数股东权益，减少资本公积 1,351,846.30 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	7,868,276 .81	- 342,392.1 3			- 51,358.82	- 291,033.3 1		7,577,243 .50
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额								
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益								
其他 权益工具 投资公允 价值变动	7,868,276 .81	- 342,392.1 3			- 51,358.82	- 291,033.3 1		7,577,243 .50
企业 自身信用 风险公允 价值变动								
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	6,135.97							6,135.97
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	-6,135.97							-6,135.97
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	7,868,276.81	342,392.13			51,358.82	-	291,033.31	7,577,243.50

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	73,974,403.44	115,940,737.67	105,045,832.63	84,869,308.48
合计	73,974,403.44	115,940,737.67	105,045,832.63	84,869,308.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括计提比例、计提金额和安全专项储备在报告期内的使用情况。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括但不限于计提比例、计提金额和使用情况。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,962,482.10	29,394,284.67		197,356,766.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	167,962,482.10	29,394,284.67		197,356,766.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,306,414,179.66	1,049,634,550.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,306,414,179.66	1,049,634,550.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	333,820,446.47	351,580,988.90
减：提取法定盈余公积	29,394,284.67	30,295,689.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,508,047.80	64,505,670.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,546,332,293.66	1,306,414,179.66

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,066,062,385.18	7,354,576,374.75	7,865,337,565.48	6,951,772,035.79
其他业务	25,970,162.62	25,417,714.50	39,630,588.30	58,345,421.05
合计	8,092,032,547.80	7,379,994,089.25	7,904,968,153.78	7,010,117,456.84

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	8,092,032,547.80		7,904,968,153.78	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务				

所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额				

注：1. 针对本年营业收入扣除项目，上市公司应当在“备注”栏目逐项说明扣除的判断依据；如不存在应扣除营业收入（扣除金额填写0），也应当简要说明判断依据。判断依据篇幅过长的，可索引年度报告正文披露内容。

2. 上年度营业收入扣除项目情况，仅需填写“与主营业务无关的业务收入小计”、“不具备商业实质的收入小计”等合计数，无需列示具体的扣除分项内容。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		基础设施		商品销售		勘察设计与咨询服务及车辆通行		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务														

类型														
其中:														
按经营地区分类	8,092,032,547.80	7,379,994,089.25											8,092,032,547.80	7,379,994,089.25
其中:														
新疆省内	7,246,085,092.11	6,568,907,071.46											7,246,085,092.11	6,568,907,071.46
新疆省外	830,270,869.87	794,344,286.24											830,270,869.87	794,344,286.24
境外	15,676,585.82	16,742,731.55											15,676,585.82	16,742,731.55
市场或客户类型														
其中:														
合同类型														
其中:														
按商品转让的时间分类					7,690,769,418.43	7,034,913,871.01	268,714,689.49	237,126,224.73	106,578,277.26	82,536,279.01	25,970,162.2	25,417,714.50	8,092,032,547.80	7,379,994,089.25
其中:														
在某一时点转让							268,714,689.49	237,126,224.73	89,597,145.66	73,255,465.09			358,311,835.15	310,381,689.82
在某一时段内转让					7,690,769,418.43	7,034,913,871.01			16,981,131.60	9,280,813.92			7,700,550.03	7,044,194,684.93
其他											25,970,162.2	25,417,714.50	25,970,162.2	25,417,714.50
按合														

同期 限分 类														
其 中:														
按销 售渠 道分 类														
其 中:														
合 计														

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
合计		

其他说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1		
2		
3		
4		

5

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	5,399,355.40	9,153,446.55
教育费附加	2,851,882.86	4,312,769.80
资源税	3,003,349.74	960,685.69
房产税	3,841,720.55	2,236,951.64
土地使用税	4,482,910.94	2,113,909.02
车船使用税	129,569.52	119,772.40
印花税	6,173,973.59	10,211,014.15
地方教育费附加	1,851,264.69	2,896,237.73
土地增值税		878,064.70
环境保护税	753,484.25	593,022.10
合计	28,487,511.54	33,475,873.78

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,605,042.27	132,925,174.48
差旅费	8,304,598.63	3,976,655.62
业务招待费	1,765,603.05	1,595,392.21
车辆使用费	2,128,777.21	1,342,853.47
固定资产折旧费	26,300,626.22	23,746,233.20
无形资产摊销	3,074,255.18	1,260,292.94
办公费	3,907,842.00	3,106,882.97
税金	1,593,511.25	1,458,708.41
中介服务费	14,939,161.89	8,537,847.67
物业及暖气费	5,911,279.90	5,935,942.97
投标材料费及相关费用	5,088.17	281,665.66
租赁费	6,851,014.71	5,642,679.78
装修及修理费	3,098,829.85	2,852,726.62
财产保险费	401,003.21	311,476.24
低值易耗品	1,056,152.94	1,132,701.55
其他	7,401,770.44	7,035,931.55
合计	253,344,556.92	201,143,165.34

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,744,013.36	5,555,688.96
租赁费	1,155,179.45	1,012,053.05
折旧费	767,131.60	2,793,206.71
行政用车	55,935.60	36,628.14
运费及吊装费	5,467.89	124,115.10
差旅费	335,298.84	467,608.52
技术服务费	184,893.03	91,800.64
物业费	253,221.66	220,793.49
投标费用	5,346.00	26,881.60
业务招待费	64,850.38	110,336.33
办公费	72,428.64	137,513.30
电话费	2,037.74	774.00
其他	513,882.08	96,221.75
合计	9,159,686.27	10,673,621.59

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	13,047,684.47	6,524,288.60
差旅费	325,489.03	55,374.06
办公费	351,788.73	204,139.60
会议费	8,868.78	140,776.70
技术服务费	85,567.32	705,643.32
固定资产折旧费	219,437.19	42,935.62
无形资产摊销		84,486.12
咨询费	740,991.22	84,905.66
材料费		147,713.72
其他	1,156,876.72	433,646.39
合计	15,936,703.46	8,423,909.79

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	239,394,636.20	211,072,558.69
减：利息收入	-180,411,919.04	-128,413,350.07
减：汇兑收益	-956,414.04	
汇兑损失		3,152,467.00
手续费	455,820.23	31,516.08
合计	58,482,123.35	85,843,191.70

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,469,412.09	17,157,541.55

代扣个人所得税手续费返回	235,166.96	192,311.75
合 计	11,704,579.05	17,349,853.30

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-24,309,704.87	-26,103,022.13
合计	-24,309,704.87	-26,103,022.13

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,381,924.42	2,503,643.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,296,901.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产	5,217,400.00	5,215,160.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认取得的投资收益		18,734,722.22
合计	7,599,324.42	25,156,624.97

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	28,219.66	1,714,753.98
应收账款坏账损失	66,663,572.94	-125,411,960.55
其他应收款坏账损失	795,531.60	3,035,534.14
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	657,329.83	489,670.77
财务担保相关减值损失		
一年内到期的长期应收款坏账准备	103,131.72	
其他非流动资产坏账损失	-2,173,436.78	-2,847,900.42
合计	66,074,348.97	-123,019,902.08

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-5,065,440.80
二、长期股权投资减值损失		
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失		-8,994,142.49
五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失		
七、生产性生物资产减值损失		
八、油气资产减值损失		
九、无形资产减值损失		
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失	91,449,772.25	7,169,528.84
十二、其他		
合计	91,449,772.25	-6,890,054.45

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	637,093.43	134,487.09
合计	637,093.43	134,487.09

注：按照资产处置项目分类列示。资产处置收益包括出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。该项目应根据在损益类科目新设置的“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助			
罚没收入	84,800.00	403,452.58	84,800.00
其他	1,593,232.71	7,171,774.56	1,593,232.71
合计	1,678,032.72	7,575,227.14	2,478,032.71

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	815,252.18	320,672.22	815,252.18
非流动资产毁损报废损失	6,584,820.83	16,928.87	6,584,820.83
罚款及滞纳金	478,854.25	2,901,267.93	478,854.25
赔偿支出	1,061,600.00	1,445.67	1,061,600.00
预计负债	73,880,730.83		73,880,730.83
其他	106,966.09	89,109.89	106,966.09
合计	82,928,224.18	3,329,424.58	82,928,224.17

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,037,356.25	103,142,830.62
递延所得税费用	6,805,946.17	-4,245,871.19
合计	83,843,302.42	98,896,959.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	418,533,098.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,779,964.82
子公司适用不同税率的影响	-514,475.92
调整以前期间所得税的影响	-1,568,367.43
非应税收入的影响	-994,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,746,127.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-808,654.82
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	5,961,283.24
研发费用加计扣除影响	-455,504.55
税率调整导致年初递延所得税资产	3,697,429.18
所得税费用	83,843,302.42

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、45。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	12,438,272.48	46,266,464.78
政府补助	13,076,805.65	17,157,541.55
与经营相关的其他货币资金净减少额		7,273,803.22
收到的各项保证金、代收代扣款项等	384,872,281.21	347,821,946.35
合计	410,387,359.34	418,519,755.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：银行手续费	455,820.23	31,471.08
司法冻结款	161,223,070.95	6,579,302.49
各项费用	62,682,756.36	55,371,555.60
对外捐赠	815,252.18	
与经营相关的其他货币资金净增加额	25,419,293.10	
支付的各项保证金、代扣代付款项等	73,588,815.14	876,503,769.55
合计	324,185,007.96	938,486,098.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	382,730,600.00	250,021,204.90
合计	382,730,600.00	250,021,204.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与筹资相关的其他货币资金减少额	4,000,000.00	6,000,200.00
合计	4,000,000.00	6,000,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	4,696,909.58	958,467.37
合计	4,696,909.58	958,467.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		500,000,000.00				500,000,000.00
长期借款	4,850,697,287.00	1,594,778,783.00		932,757,022.00		5,512,719,048.00
应付债券	768,719,403.52		24,938,924.79		437,263.09	793,221,065.22
租赁负债	3,127,278.33		12,475,466.16	4,696,909.58	2,051,841.76	8,853,993.15
合计	5,622,543,968.85	2,094,778,783.00	37,414,390.95	937,453,931.58	2,489,104.85	6,814,794,106.37

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	334,689,796.38	347,267,764.57
加：资产减值准备	-157,524,121.22	129,909,956.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,108,852.54	48,720,587.04
使用权资产折旧	2,852,013.95	1,084,735.85
无形资产摊销	11,720,723.41	9,839,555.88
长期待摊费用摊销	4,391,015.47	8,572,752.36
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）	-637,093.43	-134,487.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	24,309,704.87	26,103,022.13
财务费用（收益以“-”号填列）	239,394,636.20	211,072,558.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,599,324.42	-25,156,624.97
递延所得税资产减少（增加以	6,125,529.91	-5,539,927.26

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	629,057.44	1,583,542.01
存货的减少(增加以“—”号填列)	68,532,454.41	-501,675.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	47,091,948.53	102,745,555.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,228,466,268.77	-801,910,999.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-608,381,074.73	53,656,315.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,722,340,930.45	3,865,036,954.36
减: 现金的期初余额	3,865,036,954.36	3,106,004,976.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-142,696,023.91	759,031,977.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中:	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中:	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中:	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中:	

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,722,340,930.45	3,865,036,954.36
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,722,340,930.45	3,832,433,472.62
可随时用于支付的其他货币资金		32,603,481.74
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	3,722,340,930.45	3,865,036,954.36
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		

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
合计			

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
合计			

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

注：说明不涉及当期现金收支，但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,490,253.40	7.0827	24,720,417.76
欧元	0.27	7.8592	2.12
港币			
索莫尼	8,129.26	0.6482	5,269.39
中非法郎	1,984,911,541.00	0.0120	23,818,938.49
格里夫纳	52,971,046.82	0.1891	10,016,824.95
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：格里夫纳	10,392,583.61	0.1891	1,965,237.56
其他应收款			
其中：索莫尼	11,723.30	0.6482	7,599.04
格里夫纳	62,894.87	0.1891	11,893.42
应付账款			
其中：索莫尼	220,676.04	0.6482	143,042.21
格里夫纳	1,300,274.99	0.1891	245,882.00
合同负债			
其中：格里夫纳	128,814,904.49	0.1891	24,358,898.44
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

注：包含重要境外经营实体的，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据。记账本位币发生变化的还应披露原因及其会计处理。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 0 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 8,006,194.16 元；与租赁相关的现金流出总额为 11,407,553.34 元。

涉及售后租回交易的情况

注：涉及售后租回交易的，应披露是否满足销售及其判断依据。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机器设备	2,733,402.12	
房屋建筑物	3,782,713.63	
运输设备	365,547.02	
合计	6,881,662.77	

注：应披露未租赁收入及其中包含的未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入。

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
合计			

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	18,972,000.00	18,972,000.00
第二年	18,972,000.00	18,972,000.00
第三年	18,972,000.00	18,972,000.00
第四年	18,972,000.00	18,972,000.00

第五年	18,972,000.00	18,972,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	790,500,000.00	790,500,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

注：未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表可以与未来五年及五年后未折现租赁收款额合为一个表格进行披露，例如未折现租赁收款额加减调节项后得出租赁投资净额。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

单位：元

项目	销售收入	销售成本金额	融资租赁销售损益
合计			

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		
其中：费用化研发支出		
资本化研发支出		

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

注：公司存在符合资本化条件的研发项目的，应分项披露开发支出期初余额、期末余额和本期增减变动情况。

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

合计					

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量

注：分步实现企业合并且在当期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

本期无非同一控制下企业合并事项。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

注：或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动原因以及披露业绩承诺的完成情况。被购买方未达到业绩承诺的，应说明该事项对商誉减值测试的影响。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值		购买日账面价值	
资产：				
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
负债：				
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
净资产				
减：少数股东权益				
取得的净资产				

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的

									金额

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

注：购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的，应披露该事实和原因、按照暂估价值入账的项目，以及本期对以前期间企业合并相关项目暂估价值进行的调整和相关会计处理。

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本期无同一控制企业合并事项。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因应在或有对价形成的资产、负债项目中予以说明。

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	前期处置股权的处置时点	前期处置股权的处置价款	前期处置股权的处置比例（%）	前期处置股权的处置方式	前期处置股权的处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	分步处置过程中的各项交易是否构成一揽子交易	是否构成一揽子交易的判断依据

其他说明：

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司本年度新设子公司新交建交通发展（保定）有限公司。

公司本年度收购了新疆绿电交通产业科技有限公司 100.00% 的股权，自 2023 年 12 月纳入合并范围。

公司子公司新疆新交建策布公路项目管理有限公司本年度注销。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆中新铁路建设有限公司	80,000,000.00	乌苏市	乌苏市	施工企业	100.00%		设立
新疆市政轨道交通有限公司	45,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	施工企业	100.00%		设立
新疆交建物流有限公司	50,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	货物运输	100.00%		设立
新疆基础设施建设股份有限公司	40,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	施工企业	51.00%		设立
新疆交通特种材料科技有限公司	500.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	货物销售	51.00%		设立

新疆交建交通工程科技有限责任公司	7,040,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	施工企业	63.21%		设立
新疆交建规划勘察设计有限公司	24,086,995.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程咨询	93.46%		非同一控制企业合并
新疆交建通达新材料科技有限公司	10,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	技术推广服务	51.00%		设立
新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司	85,022,000.00	阿勒泰市	阿勒泰市	工程管理	90.00%		设立
新疆新交建精阿公路项目管理有限公司	100,000,000.00	新疆博州	新疆博州	工程管理	99.99%		设立
新疆新交建和康公路项目管理有限公司	200,000,000.00	新疆和田	新疆和田	工程管理	99.00%		设立
新疆新交建红阿公路项目管理有限公司	162,000,000.00	阿勒泰市	阿勒泰市	工程管理	80.00%		设立
新疆交通建设集团沙湾水利工程有限责任公司	28,000,000.00	塔城地区沙湾县	塔城地区沙湾县	工程管理	90.00%		设立
新疆新交建国防公路项目管理有限公司	100,000,000.00	新疆博州	新疆博州	工程管理			设立（尚未出资）
新疆天山汽车制造有限公司	25,157,721.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	汽车制造	84.27%		非同一控制合并
新疆新交建阿禾公路项目管理有限公司	100,000,000.00	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	工程管理			设立（尚未出资）
新疆交建金桥工程管理有限公司	100,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程管理	100.00%		设立
新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	353,340,000.00	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	工程管理	80.00%		设立
新疆新交建富阿公路项目管理有限公司	419,100,000.00	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	工程管理			设立（尚未出资）
新疆昌吉新交建特变准昌项目管理有限公司	257,000,000.00	新疆昌吉州昌吉市	新疆昌吉州昌吉市	工程勘察设计；公路工程建筑			设立（尚未出资）
大埔新交建	30,000,000	广东省梅州	广东省梅州	工程管理	70.00%		设立

路安通项目管理有限公司	.00	市大埔县	市大埔县				
和田陆港枢纽中心管理有限公司	60,000,000.00	新疆和田地区	新疆和田地区	工程管理	70.89%		设立
新疆交通检测认证有限公司	4,500,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
井陘新交建项目管理有限公司	10,000,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	土木工程建筑业	55.50%		设立
中新国际经济合作（海南）有限公司	10,000,000.00	海南省海口市	海南省海口市	道路运输业	100.00%		设立
株洲新交建城投建设有限公司	100,000,000.00	湖南省株洲市	湖南省株洲市	土木工程建筑业	80.00%		设立
新交建交通发展（保定）有限公司	50,000,000.00	河北省保定市	河北省保定市	工程管理	90.00%		设立
新疆绿电交通产业科技有限公司	40,080,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	施工企业	100.00%		非同一控制合并

合并范围内子公司身份信息

单位：元

序号	子公司全称	注册资本	社会信用代码（境内主体适用）	主要经营地	注册地	是否为境外主体	业务性质	持股比例		取得方式
								直接	间接	
1	新疆中新铁路建设有限公司	80,000,000.00	91654202798170403M	乌苏市	乌苏市	否	施工企业	100.00%	0.00%	设立
2	新疆市政轨道交通有限公司	45,000,000.00	91650104576202641Q	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	施工企业	100.00%	0.00%	设立
3	新疆交建物流有限公司	50,000,000.00	916501035688754161	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	货物运输	100.00%	0.00%	设立
4	新疆基础设施建设股份有限公司	40,000,000.00	91650000584793058X	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	施工企业	51.00%	0.00%	设立
5	新疆交通特种材料科技有限公司	500.00	91650100053184907Q	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	货物销售	51.00%	0.00%	设立

6	新疆交建交通工程科技有限责任公司	7,040,000.00	91650106053190805E	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	施工企业	63.21%	0.00%	设立
7	新疆交建规划勘察设计有限公司	24,086,995.00	91650100686470604E	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	工程咨询	93.46%	0.00%	非同一控制企业合并
8	新疆交建通达新材料科技有限公司	10,000,000.00	91650104328818332P	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	技术推广服务	51.00%	0.00%	设立
9	新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目有限公司	85,022,000.00	91654300MA778J925N	阿勒泰市	阿勒泰市	否	工程管理	90.00%	0.00%	设立
10	新疆新交建精阿公路项目管理有限公司	100,000,000.00	91652722MA77L29H2X	新疆博州	新疆博州	否	工程管理	99.99%	0.00%	设立
11	新疆新交建和康公路项目管理有限公司	200,000,000.00	91653200MA77HXFG5T	新疆和田	新疆和田	否	工程管理	99.00%	0.00%	设立
12	新疆新交建红阿公路项目管理有限公司	162,000,000.00	91654300MA77J0YW8D	阿勒泰市	阿勒泰市	否	工程管理	80.00%	0.00%	设立
13	新疆交通建设集团沙湾水利工程有限公司	28,000,000.00	91654223MA77KR9A85	塔城地区沙湾县	塔城地区沙湾县	否	工程管理	90.00%	0.00%	设立
14	新疆新交建国防公路项目管理有限公司	100,000,000.00	91652700MA77LG3A57	新疆博州	新疆博州	否	工程管理	0.00%	0.00%	设立（尚未出资）
15	新疆天山汽车制造有限公司	25,157,721.00	91650100715501570X	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	汽车制造	84.27%	0.00%	非同一控制合并

16	新疆新交建阿禾公路项目管理有限公司	100,000,000.00	91654300MA77J10M2G	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	否	工程管理	0.00%	0.00%	设立（尚未出资）
17	新疆交建金桥工程管理有限公司	100,000,000.00	91650104MA77Q5PW2K	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	工程管理	100.00%	0.00%	设立
18	新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	353,340,000.00	91654300MA77J1037D	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	否	工程管理	80.00%	0.00%	设立
19	新疆新交建富阿公路项目管理有限公司	419,100,000.00	91654300MA77J10R3P	新疆阿勒泰地区	新疆阿勒泰地区	否	工程管理	0.00%	0.00%	设立（尚未出资）
20	新疆昌吉新交建特变准昌项目管理有限公司	257,000,000.00	91652300MA77LF2123	新疆昌吉州昌吉市	新疆昌吉州昌吉市	否	工程勘察设计；公路工程建筑	0.00%	0.00%	设立（尚未出资）
21	大埔新交建路安通项目管理有限公司	30,000,000.00	91441422MA547MD19W	广东省梅州市大埔县	广东省梅州市大埔县	否	工程管理	70.00%	0.00%	设立
22	和田陆港枢纽中心管理有限公司	60,000,000.00	91653201MA793N9JXR	新疆和田地区	新疆和田地区	否	工程管理	70.89%	0.00%	设立
23	新疆交通检测认证有限公司	4,500,000.00	91650104766801418W	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	技术服务	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
24	井陘新交建项目管理有限公司	10,000,000.00	91130121MA7HPNK01K	河北省石家庄市	河北省石家庄市	否	土木工程建筑业	55.50%	0.00%	设立
25	中新国际经济合作（海南）有限公司	10,000,000.00	91469025MABMB0E65M	海南省海口市	海南省海口市	否	道路运输业	100.00%	0.00%	设立
26	株洲新	100,000	9143022	湖南省	湖南省	否	土木工程	80.00%	0.00%	设立

	交建城投建设有限公司	,000.00	1MAC07P3A6A	株洲市	株洲市		程建筑业			
27	新交建交通发展(保定)有限公司	50,000,000.00	91130608MACD57U40Y	河北省保定市	河北省保定市	否	工程管理	90.00%	0.00%	设立
28	新疆绿电交通产业科技有限公司	40,080,000.00	91650106MACLFLUM8R	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	否	施工企业	100.00%	0.00%	非同一控制合并

注：上市公司应当以报备形式填报合并范围内子公司的全称、社会信用代码等身份信息。【请注意：上述子公司信息仅报备】

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	51.43%	1,112,888.71		745,833,795.20
新疆新交建精阿公路项目管理有限公司	49.06%	231,916.87		411,605,684.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	133,657,030.98	2,393,136,531.21	2,526,793,562.19	146,509,405.16	930,000.00	1,076,509,405.16	24,625,744.87	2,598,491,268.90	2,623,117,013.77	172,996,884.26	1,002,000.00	1,174,996,884.26

新疆 新交 建精 阿公 路项 目管 理有 限公 司	232,7 11,71 5.86	1,997 ,903, 844.1 9	2,230 ,615, 560.0 5	125,6 60,63 2.82	1,265 ,970, 653.8 5	1,391 ,631, 286.6 7	252,7 02,05 3.83	1,924 ,112, 203.9 6	2,176 ,814, 257.7 9	100,0 67,88 9.30	1,238 ,234, 816.0 0	1,338 ,302, 705.3 0
---	------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------	------------------------------	------------------------------

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
新疆新交 建阿富公 路项目管 理有限公 司	27,981,74 7.12	2,164,027 .52	2,164,027 .52	155,171,8 31.92	21,074,86 2.67	- 22,590,46 0.09	- 22,590,46 0.09	- 401,429,4 64.68
新疆新交 建精阿公 路项目管 理有限公 司	23,859,96 9.83	472,720.8 9	472,720.8 9	21,235,52 4.21	18,021,92 4.15	- 166,025.4 4	- 166,025.4 4	- 895,856,0 85.34

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 新疆将淖铁路有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	铁路工程建筑、铁路货物运输	31.19%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	698,590,523.93	489,319,680.32
非流动资产	7,666,327,321.92	5,388,273,691.17
资产合计	8,364,917,845.85	5,877,593,371.49
流动负债	454,814,604.86	337,879,934.53
非流动负债	6,211,000,000.00	4,455,000,000.00
负债合计	6,665,814,604.86	4,792,879,934.53
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,699,103,240.99	1,084,713,436.96
按持股比例计算的净资产份额	529,950,300.86	344,843,326.17
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	529,950,300.86	344,843,326.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	128,036.19	
净利润	64,804.03	-11,281.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	64,804.03	-11,281.26
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	85,147,190.14	67,547,640.41

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,426,449.73	2,506,790.33

其他说明：

- 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	85,147,190.14	67,547,640.41
1.红有软件股份有限公司	37,131,810.99	35,461,135.37
2.河北交投干线材料科技有限公司	27,114,826.38	26,337,934.07
3.富蕴喀富交通建设投资有限公司	20,900,552.77	5,748,570.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,426,449.73	2,506,790.33
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,426,449.73	2,506,790.33
1.红有软件股份有限公司	1,670,675.62	1,582,929.33
2.河北交投干线材料科技有限公司	776,892.31	921,990.03
3.富蕴喀富交通建设投资有限公司	-21,118.20	1870.97

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,287,777.83	4,339,500.00		1,391,582.84		5,235,694.99	与收益相关
递延收益	320,000.00			320,000.00			与资产相关
合计	2,607,777.83	4,339,500.00		1,711,582.84		5,235,694.99	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	1,711,582.84	1,678,472.20
其他收益	9,757,829.25	15,479,069.35

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

- (1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

A. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团在境外哈萨克斯坦、喀麦隆及蒙古国承接了少量业务，年末金融资产和金融负债金额均较小，本集团面临的外汇风险并不复杂，故管理层认为所承担的外汇风险不高。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、67“外币货币性项目”。

B. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 6,012,719,048.00 元（上年末：4,850,697,287.00 元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 793,221,065.22 元（上年末：768,719,403.52 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 25 个基点	-15,031,797.62			
人民币基准利率降低 25 个基点	15,031,797.62			

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

• (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。
- 本附注六、40“预计负债”及本附注十四、2(1)“为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响”中披露的财务担保合同金额。
- 本附注六、4“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、3，附注六、4和附注六、7的披露。

- (3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。2023 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 55.30 亿元（上年末：75.86 亿元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内 (含 1 年)	1 年至 2 年 (含 2 年)	2 年至 3 年 (含 3 年)	3 年至 4 年 (含 4 年)	4 年至 5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款	500,000,000.00						500,000,000.00
应付票据	322,896,772.67						322,896,772.67
应付账款	4,530,487,222.21						4,530,487,222.21
其他应	524,498,555.08						524,498,555.08

付款							
一年内到期的非流动负债	871,845,901.94						871,845,901.94
长期借款		870,186,861.61	769,867,630.39	309,106,819.08	220,946,439.60	2,474,433,118.87	4,644,540,869.55
应付债券				793,221,065.22			793,221,065.22
租赁负债		2,086,706.06	1,317,071.85	1,224,463.86	558,027.89		5,186,269.66
长期应			51,657.93				51,657.93

付							
款							
预	180,442,992						180,442,992.
计	.39						39
负							
债							
合	6,930,171,44	872,273,56	771,236,36	1,103,552,34	221,504,46	2,474,433,11	12,373,171,30
计	4.29	7.67	0.17	8.16	7.49	8.87	6.65

注：公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响

其他说明

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
合计				

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
合计			

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
合计			

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产				

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(一) 应收款项融资			771,500.00	771,500.00
(二) 其他权益工具投资			67,692,517.76	67,692,517.76
(三) 其他非流动金融资产			591,636,373.07	591,636,373.07
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计				

量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	年初余额	本年新增投资	本年减少投资	本年计入公允价值变动收益	本年计入其他综合收益的公允价值变动	年末余额
应收款项融资	639,094.30	771,500.00	639,094.30			771,500.00
其他权益工具投资	48,034,909.89	20,000,000.00			-342,392.13	67,692,517.76
其他非流动金融资产	453,540,077.94	162,406,000.00		-23,500,356.53		592,445,721.41
合计	502,214,082.13	183,177,500.00	639,094.30	-23,500,356.53	-342,392.13	660,909,739.17

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

1. 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东情况

公司名称	法人代表/执行事务合伙人	主营业务	注册资本（万元）
新疆金融投资（集团）有限责任公司	武宪章	经营范围为：金融投资，矿业投资，股权投资，其他行业投资，资产管理及相关业务咨询。（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）。	813,173.66
新疆特变电工集团有限公司	胡述军	经营范围为：一般项目：输配电及控制设备制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；技术进出口；以自有资金从事投资活动；货物进出口；社会经济咨询服务；橡胶制品制造；电镀加工；电气设备修理；金属材料销售；建筑材料销售；电力设施器材制造；电器辅件制造。（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）。	7,500.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆将淖铁路有限公司	对该公司持股 22.08%
红有软件股份有限公司	对该公司持股 11.52%
河北交投新材料科技有限公司	对该公司持股 27.50%
富蕴喀富交通建设投资有限责任公司	对该公司持股 24.99%

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王成	本公司董事长，持有本公司 0.17%股份
余红印	本公司董事，持有本公司 0.09%股份
特变电工股份有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
新疆特变电工康养置业有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长
防城港中丝路新材料科技有限公司	公司董事胡述军为该公司执行董事兼总经理
中疆物流有限责任公司	公司董事胡述军为该公司董事
中丝路建设投资集团有限公司	公司董事胡述军为该公司董事

特变电工国际物流（天津）有限公司	公司董事胡述军为该公司执行董事
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
中疆国际融资租赁有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长兼总经理
特变电工集团（天津）企业管理有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长，经理
新疆特变电工集团物流有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长兼总经理
特变电工集团（湖南）电气科技有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
新疆特变电工集团有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长兼总经理
天津中疆供应链管理有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长
新疆中丝路新材料有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长兼总经理
丝路矿业（天津）有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长
特变电工集团（天津）供应链有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长
新疆准特供应链管理有限公司	公司董事胡述军为该公司执行董事兼总经理
新疆特变（集团）现代农业科技有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
新疆特变电工集团新能源科技有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
昌吉丝路智城工程建设有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
新疆远卓企业管理咨询有限公司	公司董事胡述军为该公司执行董事兼总经理
新疆特变集团水电有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长，经理
新疆特变机电设备制造有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长
新疆特变电工国际招标咨询有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长兼总经理
新疆特变集团矿业有限公司	公司董事胡述军为该公司董事长，经理
哈巴河白桦矿业有限公司	公司董事胡述军为该公司董事
福海县雅饰有限责任公司	公司董事胡述军为该公司执行董事兼总经理
新疆交通投资（集团）有限责任公司	公司股东，对公司持股 34.00%
新疆交通建设投资控股有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投资本控股有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投资本管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投养护集团有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆冶金建设（集团）有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥建设集团有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投实业有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投商业开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
交融启辰商业保理（青岛）有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
交融启辰融资租赁（青岛）有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶建筑集成科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建投交安科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建新筑工程机械集团有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投商业保理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥北疆工程建设有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新筑路桥建设有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交勘致远工程科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆公路建设（集团）有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆西域公路建设集团有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投昆仑建设工程有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交通科学研究院有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆一洲路桥工程有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投建设管理有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投和旅宾馆有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶瑞捷集成科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投吐哈高速公路有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投天北高速公路有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆瑞利丰建设有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆疆南路桥工程有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司

新疆交建森源建材有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
伊犁路安通工程建设有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥南疆工程建设有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
和田交投房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
塔城市万橡林业科技发展有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆景橡生态科技发展有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆陆通交通建设有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆瑞阡绿色建筑科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投入力资源开发服务有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆崇胜房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投数字传媒有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
乌鲁木齐交投房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投瑞锦房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆西筑融合房地产开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶瑞源运营管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建物业服务服务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
喀什天亿建筑工程劳务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
交融启辰（上海）私募基金管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
昌吉路兴建筑劳务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆汽车产品质量监督检验有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交实商务服务有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新路丰土木工程检测有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投生态有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶瑞鑫混凝土有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥建设集团建材有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建绿之源生态科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
精河县交投房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆公路工程监理中心有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投工程咨询有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投工程技术发展有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
喀什建实路桥试验检测有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆路桥试验检测有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
乌鲁木齐市新冶瑞祥劳务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交勘嘉业工程服务有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆人防建筑设计院有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆明哈高速公路建设经营有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
乌鲁木齐新交科文化传媒有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
交投商业福海县能源运营服务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆公路交通科技开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交科信息开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交通科技经济开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
哈密赤诚公路试验检测有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投明哈公路投资有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆昌吉新交投路桥建设投资有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建顺通工程项目管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投资源开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆阿乌阿公路发展有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆库沙公路发展有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆瑞钰新型建材科技有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投云塔交通项目管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司

新疆交投盛塔交通项目管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆瑞峰绿色集成科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
昌吉市路桥四海工程管理服务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
昌吉市路桥融通工程管理服务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
昌吉市路桥鼎鑫工程管理服务有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆鑫汇铭凯能源有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆瑞泽运营管理有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新冶瑞恒工程机械有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投阿乌高速公路有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
阿勒泰新旅房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
克拉玛依市城投城市建设开发有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆长和文博石化有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交建布尔津通用机场有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投中油能源有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆新草生态科技有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
乌鲁木齐恒普房地产开发有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆中天山公路发展有限责任公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司
新疆交投阿勒泰文化旅游发展有限公司	新疆交通投资（集团）有限责任公司控股公司

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昌吉路兴建筑劳务有限公司	接受劳务	560,110.12	42,008,400.00	否	
昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司	接受劳务	63,817.98	0.00	是	
成都国星智建慧云科技有限公司	接受劳务	933,962.27	0.00	是	
和田和润公路建设养护有限责任公司	接受劳务	852,696.59	0.00	是	
河北交投干线材料科技有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	1,797,508.93
喀什建实路桥试验检测有限责任公司	接受劳务	956,466.78	600,000.00	否	
克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司	采购商品	1,954,664.72	0.00	是	
乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司	接受劳务	38,982,016.87	46,657,600.00	否	
新疆公路建设（集团）有限责任公司	接受劳务	6,001,980.60	1,889,800.00	是	
新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司	接受劳务	170,333.49	282,600.00	否	66,123.57

新疆和田交建旅游宾馆开发有限公司	接受劳务	176,741.86	29,700.00	是	
新疆交建绿之源生态科技有限公司	采购商品	5,057,261.39	0.00	是	
新疆交建森源建材有限公司	采购商品	235,849.55	7,859,000.00	否	
新疆交建投交安科技有限公司	采购商品	19,639,574.58	0.00	是	
新疆交建投物业服务服务有限公司	接受劳务	1,781,445.36	5,116,700.00	否	
新疆交建新筑工程机械集团有限公司	接受劳务	37,346,256.11	631,900.00	是	
新疆交建智能交通信息科技有限公司	接受劳务	37,655,747.38	0.00	是	25,113,463.59
新疆交勘致远工程科技有限公司	接受劳务	1,006,414.34	0.00	是	
新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	接受劳务	51,886.79	65,000.00	否	
新疆交通科学研究院有限责任公司	接受劳务	4,003,400.01	0.00	是	
新疆交通投资(集团)有限责任公司乌鲁木齐分公司	接受劳务	566.04	0.00	是	
新疆交通投资(集团)有限责任公司运营分公司	接受劳务	4,528.30	0.00	是	
新疆交投和旅宾馆有限责任公司	接受劳务	194,382.81	0.00	是	
新疆交投人力资源开发服务有限公司	接受劳务	88,141.56	0.00	是	
新疆交投生态有限责任公司	接受劳务	0.00	255,000.00	否	240,566.03
新疆交投实业有限责任公司乌鲁木齐分公司	接受劳务	5,215.34	0.00	是	
新疆交投数字传媒有限公司	接受劳务	17,122.64	0.00	是	
新疆交投吐哈高速公路有限责任公司	接受劳务	50,970.92	0.00	是	
新疆交投中油能源有限公司	采购商品	3,776,668.02	1,100,000.00	是	
新疆路桥北疆工程建设有限公司	接受劳务	3,055,045.86	0.00	是	
新疆路桥建设集团有限公司	接受劳务	18,382,535.80	40,434,500.00	否	
新疆路桥南疆工程建设有限公司	接受劳务	10,248,515.01	15,110,000.00	否	

新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	接受劳务	12,053,507.02	12,317,600.00	否	
新疆路桥试验检测有限责任公司	接受劳务	1,751,355.28	1,016,300.00	是	
新疆旅投科技有限公司	接受劳务	3,603,052.69	0.00	否	
新疆美亚格宾商贸有限公司	接受劳务	1,394,461.95	0.00	是	
新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	采购商品	64,991,258.07	66,713,200.00	否	
新疆西域公路建设集团有限责任公司	接受劳务	446,100.75	2,204,400.00	否	
新疆新草生态科技有限公司	接受劳务	2,268,499.80	13,119,900.00	否	
新疆新路丰土木工程检测有限责任公司	接受劳务	24,764.25	0.00	是	
新疆新路交通工程有限责任公司	接受劳务	0.00	0.00	否	460,088.30
新疆新旅文化艺术产业发展有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	60,352.00
新疆新冶建筑集成科技有限公司	接受劳务	739,847.93	2,593,200.00	否	
新疆新冶瑞盾建筑物物资有限公司	采购商品	16,128.81	16,300,000.00	否	
新疆新冶瑞源运营管理有限公司	接受劳务	39,837.74	0.00	是	
新疆新筑路桥建设有限责任公司	接受劳务	39,141,199.74	5,886,300.00	是	
新疆冶金建设(集团)有限责任公司	接受劳务	48,313,623.49	75,610,800.00	否	
新疆运达交通投资建设有限责任公司	接受劳务	499,485.01	0.00	是	491,198.37
中青旅交建旅游产业发展(新疆)有限公司	接受劳务	24,794.00	0.00	是	34,715.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿勒泰新旅房地产开发有限公司	提供劳务	24,820,788.22	30,456,903.81
昌吉路兴建筑劳务有限公司	提供劳务	1,075,231.85	
昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司	提供劳务	1,698.11	
富蕴喀富交通建设投资有限责任公司	提供劳务	7,286,661.47	
哈密赤诚公路试验检测有限责任公司	提供劳务	1,698.11	
和田交投房地产开发有限公司	提供劳务	383,669,499.89	

司			
喀什建实路桥试验检测有限责任公司	提供劳务	1,698.11	
克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司	提供劳务	14,150.94	
新疆阿乌阿公路发展有限责任公司	提供劳务	333,381,517.11	
新疆北方项目管理有限公司	提供劳务		1,962.26
新疆公路建设(集团)有限责任公司	提供劳务	45,283.02	
新疆公路桥梁试验检测中心有限责任公司	提供劳务	1,698.11	1,698.11
新疆交建投物业服务服务有限公司	提供劳务	18,541.51	
新疆交勘致远工程科技有限公司	提供劳务	3,396.22	
新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	提供劳务		2,097,683.90
新疆交通投资(集团)有限责任公司	提供劳务	246,895,561.96	36,143,136.42
新疆交投阿乌高速公路有限责任公司	提供劳务	10,101,388.85	12,464,609.15
新疆交投房地产开发有限公司	提供劳务	14,150.94	
新疆交投工程技术发展有限责任公司	提供劳务	1,698.11	1,698.11
新疆交投商业开发有限责任公司	提供劳务	4,853,898.61	
新疆路桥北疆工程建设有限公司	提供劳务	9,433.96	
新疆路桥北疆工程建设有限公司阿拉山口市分公司	提供劳务	116,981.13	
新疆路桥建设集团建材有限公司	提供劳务	239,662.97	
新疆路桥建设集团有限公司	提供劳务	35,347,565.30	
新疆路桥建设集团有限公司乌恰县分公司	提供劳务	94,339.62	
新疆路桥南疆工程建设有限公司	提供劳务	9,433.96	
新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	提供劳务	13,761,002.45	
新疆那巴高速公路发展有限责任公司	提供劳务	486,334,518.17	167,230,666.92
新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	提供劳务	5,971,994.66	
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	提供劳务		1,834,862.39
新疆西域公路建设集团有限责任公司	提供劳务	5,012,022.57	
新疆新路丰土木工程检测有限责任公司	提供劳务	1,698.11	
新疆新路公路养护集团有限责任公司	提供劳务	4,057,256.86	
新疆新路交通工程有限责任公司	提供劳务		1,698.11
新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司	提供劳务	2,926,790.10	

新疆冶金建设（集团）有限责任公司	提供劳务	4,302,681.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆交建森源建材有限公司	机器设备	2,937,963.33	
新疆路桥试验检测有限责任公司	机器设备	68,529.97	
新疆公路工程监理中心有限责任公司	房屋建筑物	237,970.72	
新疆运达设备租赁有限公司	机器设备	424,780.00	424,780.00
新疆景橡生态科技发展有限公司	土地承包权	18,972,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
布尔津县喀纳斯景区公路养护管理	房屋建筑物		1,368,228.57								

有限责 任公司											
新疆冶 金建设 (集 团)有 限责任 公司	房屋建 筑物			529,82 9.88		121,13 4.71		5,981, 960.88			

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,905,440.55	6,943,869.76

(8) 其他关联交易

- 为关联方代收代付款净额

关联方	本期发生额	上年发生额
新疆将淖铁路有限公司		-1,208.00
新疆交建智能交通信息科技有限公司	-640.80	-305,655.97
新疆新旅建设工程管理有限公司		10,000.00
河北交投干线材料科技有限公司		20,000.00
新疆交通投资（集团）有限责任公司	-1,000,000.00	-4,000,000.00
新疆新路交通工程有限责任公司	117,494.21	25,074.82
新疆丝路慧通工程管理服务有限公司	-1,382,062.80	-90,000.00
新疆交建森源建材有限公司	-185,494.31	
新疆交建投物业服务有限公司	12,998.21	
新疆路桥建设集团有限公司	-441,316.67	
新疆冶金建设（集团）有限责任公司	-292,556.59	
喀什建实路桥试验检测有限责任公司	-10,000.00	
克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司	356,511.07	
乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司	467,717.56	
新疆公路建设（集团）有限责任公司	-30,730.50	
新疆交建投交安科技有限公司	-1,296,319.38	
新疆交勘致远工程科技有限公司	-15,000.00	
新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	-571,500.00	
新疆交投生态有限责任公司	-10,510.00	
新疆交投吐哈高速公路有限责任公司	-5,250.00	
新疆交投中油能源有限公司	-444,730.21	
新疆陆通交通建设有限责任公司	19,568.68	
新疆路桥南疆工程建设有限公司	376,006.32	
新疆路桥试验检测有限责任公司	-15,000.00	
新疆新筑路桥建设有限责任公司	-776,042.69	
新疆交建绿之源生态科技有限公司	-200,000.00	
新疆新筑合力建筑工程有限公司	18,697.32	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	阿勒泰新旅房地产开发有限公司			9,400,000.00	329,000.00
应收账款	新疆塔城边韵旅游投资发展有限责任公司				
应收账款	新疆交通投资(集团)有限责任公司			8,529,482.75	1,501,971.90
应收账款	新疆交通规划勘察设计研究院有限公司			800,000.00	80,000.00
应收账款	新疆交投商业开发有限责任公司			8,750,734.64	306,275.71
应收账款	新疆那巴高速公路发展有限责任公司			20,332,877.08	711,650.70
应收账款	昌吉路兴建筑劳务有限公司	1,215,012.00	36,450.36		
应收账款	昌吉市路驰路桥试验检测有限责任公司	179,080.00	82,376.80		
应收账款	和田交投房地产开发有限公司	49,483,480.84	1,484,504.43		
应收账款	新疆交建森源建材有限公司	285,861.52	5,717.23		
应收账款	新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	78,227.00	20,730.16		
应收账款	新疆交通投资(集团)有限责任公司	9,429,165.80	289,898.35		
应收账款	新疆交投商业开发有限责任公司	8,031,526.81	501,319.65		
应收账款	新疆景橡生态科技发展有限公司	56,916,000.00	6,545,340.00		
应收账款	新疆路桥建设集团建材有限公司	13,540.96	270.82		
应收账款	新疆路桥建设集团有限公司	47,550,479.37	4,188,728.85		
应收账款	新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	10,275,196.56	372,927.09		
应收账款	新疆西域公路建设集团有限责任公司	2,536,980.00	55,239.60		
应收账款	新疆新路丰土木工程检测有限责任公司	28,000.00	12,880.00		
应收账款	新疆新路公路养	793,759.31	19,125.19		

	护集团有限责任公司				
应收账款	新疆兴亚工程建设有限公司	1,581,462.16	585,713.67		
应收账款	新疆冶金建设(集团)有限责任公司	14,001,098.28	2,513,101.59		
应收账款	新疆冶金建设(集团)有限责任公司墨玉县分公司	9,328,214.08	1,166,026.76		
应收账款	新疆路桥建设集团有限公司乌恰县分公司	100,000.00	8,500.00		
	合 计	211,827,084.69	17,888,850.55	47,813,094.47	2,928,898.31
应收票据	新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	645,295.00			
	合 计	645,295.00			
预付账款	新疆交投建设管理有限责任公司	134,201.00		134,201.00	
预付账款	新疆交建投交安科技有限公司	914,388.02			
预付账款	新疆交投数字传媒有限公司	32,000.00			
预付账款	新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	13,709,558.17			
	合 计	14,790,147.19		134,201.00	
合同资产	新疆交通投资(集团)有限责任公司	5,999,335.50	499,006.08	41,774,871.56	7,379,129.60
合同资产	新疆冶金建设(集团)有限责任公司	584,710.12	321,112.48		
合同资产	新疆路桥建设集团有限公司	1,597,681.90	122,300.55		
	合 计	8,181,727.52	942,419.11	41,774,871.56	7,379,129.60
其他应收款	新疆交通投资(集团)有限责任公司	100,000.00	3,000.00	1,100,000.00	33,000.00
其他应收款	新疆将淖铁路有限公司				
其他应收款	新疆交建智能交通信息科技有限公司			640.80	19.22
其他应收款	新疆新旅建设工程管理有限公司			10,000.00	300.00
其他应收款	新疆运达设备租赁有限公司			430,000.00	12,900.00
其他应收款	新疆交建森源建材有限公司	41,637.08	1,249.11		
其他应收款	新疆交建投物业服务服务有限公司	12,998.21	389.95		
其他应收款	新疆交投房地产开发有限公司	197,000,000.00	5,910,000.00		
其他应收款	新疆路桥建设集	2,860,257.55	85,807.73		

	团有限公司				
其他应收款	新疆冶金建设 (集团)有限责 任公司	195,005.01	5,850.15		
	合 计	200,209,897.85	6,006,296.94	1,540,640.80	46,219.22

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	红有软件股份有限公司	17,045.81	27,045.81
应付账款	河北交投干线材料科技有限 公司		4,436,182.22
应付账款	新疆交建智能交通信息科技 有限公司	40,386,726.47	22,392,471.43
应付账款	新疆文旅投四季休闲酒店有 限责任公司		
应付账款	新疆运达交通投资建设有限 责任公司		190,170.27
应付账款	新疆交通规划勘察设计研究 院有限公司	489,988.00	1,125,098.00
应付账款	新疆交投生态有限责任公司		255,000.00
应付账款	新疆公路桥梁试验检测中心 有限责任公司	617,146.00	878,213.50
应付账款	新疆环路通公路桥梁试验检 测有限公司		31,500.00
应付账款	新疆新路交通工程有限责任 公司		1,262,878.84
应付账款	新疆交投联网服务中心有限 责任公司		95,000.00
应付账款	新疆丝路慧通工程管理服务 有限责任公司	35,721,885.12	2,717,493.92
应付账款	新疆交投交通工程有限公司		592.50
应付账款	昌吉路兴建筑劳务有限公司	1,126,077.68	
应付账款	昌吉市路驰路桥试验检测有 限责任公司	116,000.70	
应付账款	成都国星智建慧云科技有限 公司	1,037,583.87	
应付账款	喀什建实路桥试验检测有限 责任公司	420,822.78	
应付账款	克拉玛依市城投城市建设开 发有限责任公司	223,737.68	
应付账款	克拉玛依市惠德立沥青销售 有限责任公司	3,425,388.18	
应付账款	乌鲁木齐市新治瑞祥劳务有 限公司	401,911.38	
应付账款	乌鲁木齐拓力建筑劳务有限 公司	13,336,686.83	
应付账款	新疆公路建设(集团)有限 责任公司	1,583,750.56	
应付账款	新疆交建森源建材有限公司	2,379,309.32	
应付账款	新疆交建投安安科技有限公 司	24,020,829.99	
应付账款	新疆交建投物业服务有限公 司	415,835.48	

	司		
应付账款	新疆交建新筑工程机械集团有限公司	42,112,809.68	
应付账款	新疆交勘致远工程科技有限公司	1,066,799.20	
应付账款	新疆交通科学研究院有限责任公司	35,000.00	
应付账款	新疆交投吐哈高速公路有限责任公司	47,250.05	
应付账款	新疆交投中油能源有限公司	1,073,117.02	
应付账款	新疆路桥北疆工程建设有限公司	1,102,720.64	
应付账款	新疆路桥建设集团有限公司	14,148,003.27	
应付账款	新疆路桥南疆工程建设有限公司	8,915,163.82	
应付账款	新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	10,132,534.30	
应付账款	新疆路桥试验检测有限责任公司	1,948,642.53	
应付账款	新疆西域公路建设集团有限责任公司	6,968,288.95	
应付账款	新疆新草生态科技有限公司	6,705,016.62	
应付账款	新疆新路丰土木工程检测有限责任公司	447,310.98	
应付账款	新疆新冶建筑集成科技有限公司	688,983.17	
应付账款	新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司	18,225.55	
应付账款	新疆新筑路桥建设有限责任公司	105,534,403.53	
应付账款	新疆兴亚工程建设有限公司	12,201,875.72	
应付账款	新疆冶金建设(集团)有限责任公司	3,581,784.69	
应付账款	新疆冶金建设(集团)有限责任公司墨玉县分公司	16,158,229.83	
应付账款	新疆新筑合力建筑工程有限公司	3,217,790.10	
应付账款	河北交投干线材料科技有限公司	3,036,182.22	
应付账款	新疆维吾尔自治区冶金建设公司	2,691,700.59	
应付账款	新疆交建公路科技养护有限责任公司	1,814,608.93	
应付账款	新疆交建绿之源生态科技有限公司	433,270.09	
应付账款	新疆新路交通工程有限责任公司	298,180.30	
应付账款	新疆交通投资(集团)有限责任公司昌吉分公司	161,983.30	
应付账款	新疆维吾尔自治区冶金建设公司新宇公司	46,724.00	
应付账款	阿克苏路通公路工程试验检测有限责任公司	27,007.97	
应付账款	乌苏通达沥青站	4,757.42	
	合计	370,339,090.32	33,411,646.49
应付票据	河北交投干线材料科技有限公司	800,000.00	

应付票据	喀什建实路桥试验检测有限责任公司	120,000.00	
应付票据	新疆交建新筑工程机械集团有限公司	22,120,000.00	
应付票据	新疆交建智能交通信息科技有限公司	1,590,012.99	
应付票据	新疆路桥南疆工程建设有限公司	98,513.94	
应付票据	新疆路桥桥梁工程建设有限责任公司	1,300,000.00	
应付票据	新疆西域公路建设集团有限责任公司	824,647.04	
	合 计	26,853,173.97	
合同负债	新疆那巴高速公路发展有限责任公司	67,470,804.43	81,623,275.23
合同负债	富蕴喀富交通建设投资有限公司	52,282,145.87	
合同负债	新疆阿乌阿公路发展有限责任公司	73,513,846.33	
合同负债	新疆交通投资(集团)有限责任公司	5,158,176.75	
合同负债	新疆交投阿乌高速公路有限责任公司	11,177,472.78	
合同负债	新疆新路公路养护集团有限责任公司	21,720,360.56	
合同负债	新疆新冶瑞盾建筑物资有限公司	2,796,803.65	
合同负债	中疆物流有限责任公司	1,230,225.66	
	合 计	235,349,836.03	81,623,275.23
其他应付款	新疆特变电工集团有限公司	10,727,083.33	10,727,083.33
其他应付款	新疆交建智能交通信息科技有限公司	867,636.89	856,996.90
其他应付款	河北交投干线材料科技有限公司		
其他应付款	新疆将淖铁路有限公司		408.00
其他应付款	新疆新路交通工程有限责任公司	299,227.98	416,722.19
其他应付款	昌吉路兴建筑劳务有限公司	42,721.22	
其他应付款	喀什建实路桥试验检测有限责任公司	10,000.00	
其他应付款	克拉玛依市城投城市建设开发有限责任公司	59,142.96	
其他应付款	克拉玛依市惠德立沥青销售有限责任公司	166,000.00	
其他应付款	乌鲁木齐拓力建筑劳务有限公司	358.18	
其他应付款	新疆公路建设(集团)有限责任公司	223,090.34	
其他应付款	新疆交建投交安科技有限公司	1,339,163.78	
其他应付款	新疆交勘致远工程科技有限公司	15,000.00	
其他应付款	新疆交通规划勘察设计研究院有限公司	571,500.00	
其他应付款	新疆交投生态有限责任公司	10,510.00	
其他应付款	新疆交投吐哈高速公路有限责任公司	5,250.00	

其他应付款	新疆交投中油能源有限公司	444,730.21	
其他应付款	新疆陆通交通建设有限责任公司	737,022.96	
其他应付款	新疆路桥南疆工程建设有限公司	700,000.00	
其他应付款	新疆路桥试验检测有限责任公司	15,000.00	
其他应付款	新疆丝路慧通工程管理服务有限责任公司	1,382,062.80	
其他应付款	新疆新筑路桥建设有限责任公司	4,002,640.51	
其他应付款	新疆兴亚工程建设有限公司	2,035,923.07	
其他应付款	新疆维吾尔自治区冶金建设公司	2,691,700.59	
其他应付款	新疆交建绿之源生态科技有限公司	200,000.00	
其他应付款	阿克苏路通公路工程试验检测有限责任公司	27,007.97	
其他应付款	新疆新筑合力建筑工程有限公司	19,621.50	
其他应付款	新疆冶金建设(集团)有限责任公司墨玉县分公司	9,520.90	
	合 计	26,601,915.19	12,001,210.42

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
合计								

注：授予对象可分为销售人员、管理人员、研发人员等类别。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值重要参数	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
合计		

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

A、M-03、M12 项目

公司于 2017 年中标乌克兰国家公路局的 M-03、M-12 施工项目，项目开工后，由于招标文件中的初步设计图纸与实际探勘情况存在严重不符，业主和监理互相推诿，使得公司无法正常施工。经双方友好协商上述两个项目分别于 2018 年 11 月、2019 年 5 月终止履行。

2019 年 6 月乌克兰国家公路局提出履约及预付款保函索赔，公司向乌鲁木齐市中级人民法院起诉乌克兰公路局涉嫌信用证欺诈，请求法院裁定中国银行股份有限公司新疆自治区分行中止向被申请人乌克兰公路局支付履约保函项下款项并对上述财产申请财产保全。乌鲁木齐市中级人民法院认为，公司提供证据表明双方就工程清算正在协商过程中，而乌克兰国家公路局明知没有付款请求权，具有涉嫌滥用该权利的可能性。于 2019 年 7 月、8 月在民事裁定书中就乌克兰公路局申请公司向其支付的履约保函进行了财产保全，并做出中止支付的裁定。

2023 年 8 月，公司先后收到了乌鲁木齐中级人民法院做出的这两个项目涉及的三笔资金的一审裁定，认定乌克兰国家公路局享有司法管辖豁免权，驳回了该三个案件的起诉。公司上诉至新疆维吾尔自治区高级人民法院，公司于 2023 年 10 月收到新疆维吾尔自治区高级人民法院对三个案件的民事裁定书，驳回了公司对该三个案件的起诉。公司预计该三个案件涉及的款项，支付后预计收回的可能性极小，故计提了预计负债，具体明细如下：

支付 M-03 项目履约保函 5,156,892.73 美元、M-12 项目履约保函 3,328,033.84 美元、退回 M-12 项目预付款保函 3,848,539.70 美元，折合成人民币及退回预付款保函产生的汇兑损失为：64,602,712.68 元。

B、辽河石油勘探局有限公司

辽河石油勘探局有限公司与 2023 年 1 月向新疆维吾尔自治区和田地区中级人民法院就其与新疆交建因工程项目合同产生的纠纷申请了诉前保全，新疆维吾尔自治区和田地区中级人民法院裁定冻结新疆交建银行存款 124,690,000.00 元。

新疆维吾尔自治区和田地区中级人民法院于 2024 年 2 月 26 日，下达了（2023）新 32 民初 3 号民事判决书。判决书判决公司应支付辽河石油勘探局有限公司 4000 余万元，公司按该判决书应支付的工程款金额计入了该项目的成本。

C、新疆中润达融资担保有限公司（以下简称“中润达公司”）与若羌县圣地石棉尾料再利用科技开发有限公司（以下简称“圣地公司”）、慕湧、新疆中新铁路建设有限公司（以下简称“中新铁路”）（新疆交建全资子公司）等追偿权纠纷一案，经奎屯市人民法院、新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院审理，下达了（2023）新 4003 民初 999 号民事判决书、（2024）新 40 民终 173 号民事判决书，被告慕湧对该判决书第一至六项确定的债务承担连带责任；被告中新铁路对被告圣地公司不能清偿的部分（该判决第一至五项确定的债务）承担 40% 的赔偿责任，被告中新铁路承担赔偿责任后，有权向被告圣地公司追偿。根据该判决书，圣地公司与慕湧对代偿款、资金占用费、代偿款占用费、鉴定差旅费、律师代理费、案件受理费、案件申请费等费用（共计约为 23,195,045.36 元）。鉴于圣地公司与慕湧的实际清偿能力不明，中新铁路对圣地公司不能清偿的部分承担 40% 的赔偿责任，承担赔偿责任的部分约为 9,278,018.15 元，中新铁路于 2023 年对该部分计提预计负债。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（3）行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求
采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

注：1、应当披露其业务模式、各类销售模式报告期内的销售金额及占营业收入的比例、期初应收或存在风险敞口的余额、前期款项回收的进展情况（如报告期收取租金或者收到对方还款的总金额、款项逾期金额及占比）、期末应收或存在风险敞口的余额。

2、相关销售模式中由公司承担回购、追偿、垫付保证金（或者月供、租金）义务或者合同存在其他风险条款的，应当披露风险条款的设置情况，并结合条款内容说明公司销售收入的确认政策、计量标准及其合理性，说明可能发生风险损失的情形、会计处理等。

报告期内触发上述风险条款相关义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到 10%以上的，公司应当披露风险触发的具体情况，包括但不限于触发情形和原因，涉及回购、追偿或者垫付的金额，相关会计处理，对当期主要财务指标的影响等，同时对未来报告期的风险情况进行充分评估和预判，披露公司的风险应对措施并作出相应风险提示。

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

注：经销商向金融机构申请贷款并作为贷款直接支付给上市公司，同时由上市公司对经销商的上述贷款提供担保且实质风险敞口为已收讫贷款的，公司应当披露前述担保尚存在担保责任的期末余额、与该担保责任对应的销售收入金额、占营业收入的比例以及相关销售收入的确认政策、计量标准及其合理性。

报告期内触发上市公司履行相应担保义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到 10%以上的，应当披露触发相关义务的具体情形和原因、涉及金额、相关会计处理、对当期主要财务指标的影响、公司采取的风险应对措施等。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.6
拟分配每 10 股分红股（股）	
拟分配每 10 股转增数（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	
利润分配方案	2024 年 4 月 8 日，经本公司第三届董事会第四十九次会议决议以及第三届监事会第二十四次会议，通过了 2023 年度利润分配预案为：拟实施权益分派以股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.60 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若因新增股份上市、股权激励授予行权、可转债转股、股份回购等事项发生变化，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本预案将经股东大会批准后实施。

3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

注：说明重要债务重组的详细情况，包括债重组方式、原重组债权债务账面价值、确认的债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。

(2) 其他资产置换

注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。

4、年金计划

根据国家有关法律法规的规定，结合企业实际，在本公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与者税前实际取得的基本薪酬月平均数的 6%。

本公司依据企业实际建立了企业年金方案，主要针对 2009 年以前在企业工作的职工，经过企业内部职工代表大会审议，于 2009 年起为当时在岗的职工缴纳了企业年金。该年金计划的委托人为泰康养老保险股份有限公司，托管人及账户管理人为招商银行股份有限公司，投资管理人为泰康资产管理有限责任公司。根据公司企业年金管理委员会与投资管理人签订的年金投资管理合同规定，由投资管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的投资管理运作。

注：说明年金计划的主要内容及重要变化。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为施工业务分部、材料销售分部、勘测设计与试验检测及其他。这些报告分部是以公司业务板块为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为提供基础设施建设服务、销售工程类材料、提供设计与试验检测服务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	施工分部	材料销售分部	勘测设计与试验检测及其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	7,690,769,418.43	268,714,689.49	132,548,439.88		8,092,032,547.80
分部间交易收入	262,362,613.23	506,681,085.42	84,868,643.52	-853,912,342.17	
销售费用		10,183,177.15		-1,023,490.88	9,159,686.27

利息收入	140,227,015.02	44,756,572.36	19,590,328.80	-24,161,997.14	180,411,919.04
利息费用	187,345,032.04	45,353,570.36	30,858,030.94	-24,161,997.14	239,394,636.20
对联营企业和合营企业的投资收益	2,381,924.42				2,381,924.42
信用减值损失	75,205,930.12	-4,235,878.22	-4,895,702.93		66,074,348.97
资产减值损失	91,449,772.25				91,449,772.25
折旧费和摊销费	37,353,141.27	3,846,026.22	16,140,495.44	4,880,928.49	62,220,591.42
利润总额（亏损）	423,559,260.70	11,990,699.57	-5,505,932.98	-11,510,928.49	418,533,098.80
资产总额	21,832,863,746.93	523,106,016.22	1,425,940,103.47	4,426,012,100.24	19,355,897,766.38
负债总额	15,341,772,098.40	402,063,467.93	1,258,643,287.93	2,396,470,964.47	14,606,007,889.79
对联营企业和合营企业的长期股权投资	615,097,491.00				615,097,491.00
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	557,062,401.67	-6,301,353.24	299,701,227.65	-50,351,809.85	800,110,466.23

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。

8、其他

1. PPP 项目合同情况

(1) G216 北屯至富蕴公路工程的合同甲方为：阿勒泰地区交通运输局。项目公司为新疆新交建阿富公路项目管理有限公司。项目总投资额约为：44.09 亿。项目合作期：建设期 3 年，运营期 27 年。项目回报机制为在特许经营期内获得回报的来源为使用者付费与可行性缺口补助相结合，在合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(2) G3018 线精河至阿拉山口公路工程的合同甲方为博尔塔拉蒙古自治州交通运输局。项目公司为：新疆新交建精阿公路项目管理有限公司。项目总投资额约为：32.86 亿。项目合作期：建设期 3 年，运营期 27 年。项目回报机制为可行性缺口补助，在合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(3) 乌鲁木齐城北主干道机场高速互通立交工程的合同甲方为乌鲁木齐市建设委员会。项目公司为新疆交建金桥工程管理有限公司。项目总投资额约为：16.96 亿。项目合作期：建设期 2 年，运营期 10 年。项目回报机制为政府付费，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(4) S221 线大埔县湖寮至枫朗段公路的合同甲方为大埔县公路事务中心。项目公司为：大埔新交建路安通项目管理有限公司。项目总投资额约为：5.96 亿元。项目合作期：建设期 2 年，运营期 10 年。项目回报机制为使用者付费和政府可行性缺口补助，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

(5) 河北省石家庄市井陘县河北井陘经济开发区（北区）基础设施提升及产业发展配套工程的合同甲方为井陘县财源城乡建设开发有限公司。项目公司为井陘新交建项目管理有限公司。项目总投资额约为 8 亿元。项目合作期：建设期 3 年，运营期为 17 年。项目回报机制为使用者付费和政府可行性缺口补助，在项目合作期满后向甲方无偿移交和转让。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,527,843,164.83	1,467,540,817.91
1 至 2 年	205,006,708.49	431,105,038.80
2 至 3 年	128,882,465.08	152,240,816.32
3 年以上	462,443,537.38	379,084,742.70
3 至 4 年	127,612,195.85	12,740,013.80
4 至 5 年	9,455,943.85	162,291,894.22
5 年以上	325,375,397.68	204,052,834.68
合计	2,324,175,875.78	2,429,971,415.73

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	591,367.77	0.03%	591,367.77	100.00%		591,367.77	0.02%	591,367.77	100.00%	

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,323,584,508.01	99.97%	457,574,812.41	19.69%	1,866,009,695.60	2,429,380,047.96	99.98%	533,309,109.50	21.95%	1,896,070,938.46
其中：										
应收施工业自治区级客户	81,135,446.51	3.49%	14,861,686.27	18.32%	66,273,760.24	65,247,035.11	2.69%	18,434,361.13	28.25%	46,812,673.98
应收施工业各地州级（包含地级市）	756,226,298.44	32.54%	368,771,125.61	48.76%	387,455,172.83	1,124,470,004.87	46.28%	455,248,352.08	40.49%	669,221,652.79
应收施工业一般客户	1,081,145,989.83	46.51%	73,942,000.53	6.84%	1,007,203,989.30	974,759,231.10	40.11%	59,626,396.29	6.12%	915,132,834.81
合并范围内关联方应收账款	405,076,773.23	17.43%			405,076,773.23	264,903,776.88	10.90%			264,903,776.88
合计	2,324,175,875.78	100.00%	458,166,180.18	19.71%	1,866,009,695.60	2,429,971,415.73	100.00%	533,900,477.27	21.97%	1,896,070,938.46

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
路桥总公司桥梁工程处	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	债务单位破产无法收回
新疆道路桥梁工程总公司	413,506.85	413,506.85	413,506.85	413,506.85	100.00%	预计无法收回
新疆路桥总公司第二工程处	92,860.92	92,860.92	92,860.92	92,860.92	100.00%	预计无法收回
合计	591,367.77	591,367.77	591,367.77	591,367.77		

按组合计提坏账准备类别数：4

按组合计提坏账准备：组合 1-应收施工业自治区级客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,148,422.24	437,226.33	1.50%
1 至 2 年	30,374,453.56	1,063,105.87	3.50%
2 至 3 年	4,385,113.96	306,957.98	7.00%
3 至 4 年			

4至5年	244,330.05	62,304.16	25.50%
5年以上	16,983,126.70	12,992,091.93	76.50%
合计	81,135,446.51	14,861,686.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2-应收施工业各地州级（包含地级市）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	265,698,613.81	11,956,437.62	4.50%
1至2年	83,634,366.88	13,799,670.54	16.50%
2至3年	50,004,888.08	14,751,441.98	29.50%
3至4年	54,523,531.81	25,898,677.61	47.50%
4至5年			
5年以上	302,364,897.86	302,364,897.86	100.00%
合计	756,226,298.44	368,771,125.61	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3-应收施工业一般客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	827,919,355.55	24,837,580.67	3.00%
1至2年	90,997,888.05	11,374,736.01	12.50%
2至3年	74,492,463.04	14,153,567.98	19.00%
3至4年	73,088,664.04	16,444,949.41	22.50%
4至5年	9,211,613.80	2,809,542.21	30.50%
5年以上	5,436,005.35	4,321,624.25	79.50%
合计	1,081,145,989.83	73,942,000.53	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 6-本集团合并范围内关联方应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	405,076,773.23		
合计	405,076,773.23		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	533,900,477.27	75,734,297.09	-			458,166,180.18
合计	533,900,477.27	75,734,297.09	-			458,166,180.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计					

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	630,076,663.35	61,202,165.29	691,278,828.64	13.30%	24,077,625.41
和田陆港枢纽中心管理有限公司	214,171,889.50	14,967,713.13	229,139,602.63	4.41%	
策勒县人民政府交通运输局	187,704,060.15		187,704,060.15	3.61%	187,704,060.15
大埔新交建路安通项目管理有限公司	124,595,873.60		124,595,873.60	2.40%	
和田县交通运输局	74,050,730.51	34,445,721.48	108,496,451.99	2.09%	72,673,330.69
合计	1,230,599,217.11	110,615,599.90	1,341,214,817.01	25.81%	284,455,016.25

注：如果公司对同一客户存在合同资产的，应将合同资产与应收账款合并计算。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,218,720.00	668,720.00
其他应收款	1,309,732,409.99	1,120,471,656.65
合计	1,312,951,129.99	1,121,140,376.65

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
其他权益工资投资：		
其中：济南莱泰投资合伙企业（有限合伙）	409,920.00	409,920.00
子公司分配的股利：		
其中：新疆交建通达新材料科技有限公司	2,550,000.00	
新疆交建路友道路材料科技有限责任公司	258,800.00	258,800.00
合计	3,218,720.00	668,720.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收股利	
-----------	--

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	231,095,581.48	248,751,382.19
投标保证金	67,425,000.00	23,973,000.00
农民工保证金	8,594,620.00	56,371,899.91
其他保证金	22,629,107.17	22,240,465.97
代垫款	3,068,273.64	2,860,089.22
其他	24,960,261.92	21,114,068.74
内部关联方往来	971,942,348.66	766,943,892.71
合计	1,329,715,192.87	1,142,254,798.74

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,061,385,538.75	814,299,113.38
1 至 2 年	11,315,932.99	128,331,062.99
2 至 3 年	109,684,598.20	146,534,707.08
3 年以上	147,329,122.93	53,089,915.29
3 至 4 年	124,501,152.30	10,179,131.75
4 至 5 年	6,530,203.95	3,390,287.16
5 年以上	16,297,766.68	39,520,496.38
合计	1,329,715,192.87	1,142,254,798.74

注：应在其他应收款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项 计提坏 账准备										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	1,329,7 15,192. 87	100.00%	19,982, 782.88	1.50%	1,309,7 32,409. 99	1,142,2 54,798. 74	100.00%	21,783, 142.09	1.91%	1,120,4 71,656. 65
其中：										
各类保 证金	329,744 ,308.65	24.80%	16,304, 781.12	4.94%	313,439 ,527.53	351,336 ,748.07	30.76%	17,480, 952.91	4.98%	333,855 ,795.16
其他	28,028, 535.56	2.11%	3,678,0 01.76	13.12%	24,350, 533.80	23,974, 157.96	2.10%	4,302,1 89.18	17.95%	19,671, 968.78
合并范 围内关 联方应 收账款	971,942 ,348.66	73.09%			971,942 ,348.66	766,943 ,892.71	67.14%			766,943 ,892.71
合计	1,329,7 15,192. 87	100.00%	19,982, 782.88	1.50%	1,309,7 32,409. 99	1,142,2 54,798. 74	100.00%	21,783, 142.09	1.91%	1,120,4 71,656. 65

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：3

按组合计提坏账准备：组合 1-按各类保证金组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,368,135.17	2,321,044.06	3.00%
1 至 2 年	8,839,060.41	265,171.81	3.00%
2 至 3 年	106,029,833.35	3,180,895.00	3.00%
3 至 4 年	123,208,352.80	3,696,250.58	3.00%
4 至 5 年	4,019,003.95	120,570.12	3.00%
5 年以上	10,279,922.97	6,720,849.55	65.38%
合计	329,744,308.65	16,304,781.12	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2-按其他类组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,075,054.92	362,251.65	3.00%
1 至 2 年	2,476,872.58	74,306.18	3.00%
2 至 3 年	3,654,764.85	126,139.26	3.45%
3 至 4 年	1,292,799.50	38,783.99	3.00%
4 至 5 年	2,511,200.00	75,336.00	3.00%
5 年以上	6,017,843.71	3,001,184.68	49.87%
合计	28,028,535.56	3,678,001.76	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3-本集团合并范围内关联方其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	971,942,348.66		
合计	971,942,348.66		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	10,813,729.17	10,969,412.92		21,783,142.09
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	-479,989.22	-1,320,369.99		-1,800,359.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	10,333,739.95	9,649,042.93		19,982,782.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	21,783,142.09	-1,800,359.21				19,982,782.88
合计	21,783,142.09	-1,800,359.21				19,982,782.88

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合计					

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	
情况说明	

其他说明：

本集团按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 924,307,630.14 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 69.51%。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,125,854.28 5.92	25,062,645.0 0	2,100,791.64 0.92	2,014,418.03 1.92	25,062,645.0 0	1,989,355.38 6.92
对联营、合营企业投资	614,536.591. 00		614,536.591. 00	411,921,866. 58		411,921,866. 58
合计	2,740,390.87 6.92	25,062,645.0 0	2,715,328.23 1.92	2,426,339.89 8.50	25,062,645.0 0	2,401,277.25 3.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
1. 新疆中新铁路建设有限公司	113,241,706.27						113,241,706.27	
2. 新疆市政轨道交通有限公司	45,023,500.00						45,023,500.00	
3. 新疆交建物流有限公司	21,185,824.58						21,185,824.58	
4. 新疆基础设施建设股份有限公司	20,400,000.00						20,400,000.00	
5. 新疆交通特种材料科技有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
6. 新疆交建交通工程科技有限责任公司	6,380,000.00						6,380,000.00	
7. 新疆交建规划勘察设计有限公司	29,643,787.41						29,643,787.41	
8. 新疆交建通达新材料科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
9. 新疆交通建设集团阿勒泰茂峰项目	76,519,800.00						76,519,800.00	

有限公司								
10. 新疆新交建精阿公路项目管理有限公司	432,000,000.00						432,000,000.00	
11. 新疆新交建和康公路项目管理有限公司	44,000,000.00						44,000,000.00	
12. 新疆新交建红阿公路项目管理有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
13. 新疆天山汽车制造有限公司		25,062,645.00						25,062,645.00
14. 新疆交通建设集团沙湾水利工程有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
15. 新疆交建金桥工程管理有限公司	211,976,872.00		10,062,003.00				222,038,875.00	
16. 新疆新交建阿富公路项目管理有限公司	721,385,500.00						721,385,500.00	
17. 大埔新交建路安通项目管理有限公司	75,801,800.00						75,801,800.00	
18. 和田陆港枢纽中心管理有限公司	11,680,000.00		21,084,823.00				32,764,823.00	
19. 新疆交通检测认证有限公司	5,402,169.19						5,402,169.19	
20. 井陘新交建项目管理有限公司	55,781,607.00		18,325,438.00				74,107,045.00	
21. 中新国际经济合作(海南)有限公司	5,202,820.47		3,600,000.00				8,802,820.47	
22. 株洲新	1,080,000		52,457,20				53,537,20	

交建城投建设有限公司	.00		0.00				0.00	
23. 新交建交通发展(保定)有限公司			5,591,790.00				5,591,790.00	
24. 新疆绿电交通产业科技有限公司			315,000.00				315,000.00	
合计	1,989,355,386.92	25,062,645.00	111,436,254.00				2,100,791,640.92	25,062,645.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
1. 新疆将淖铁路有限公司	344,843,326.17		185,151,500.00		-44,525.31						529,950,300.86
2. 红有软件股份有限公司	35,461,135.37				1,670,675.62						37,131,810.99
3. 河北交投干线材料科技有限公司	26,337,934.07				776,892.31						27,114,826.38
4. 富蕴喀富交通建设投资有限公司	5,279,470.97		15,081,300.00		-21,118.20						20,339,652.77

任公司											
小计	411,921,866.58		200,232,800.00		2,381,924.42					614,536,591.00	
合计	411,921,866.58		200,232,800.00		2,381,924.42					614,536,591.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,868,869,281.17	6,416,804,500.00	7,246,165,907.32	6,580,607,936.96
其他业务	8,359,361.92	6,892,872.93	27,487,596.76	15,866,028.55
合计	6,877,228,643.09	6,423,697,372.93	7,273,653,504.08	6,596,473,965.51

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		基础设施		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										

按经营地区分类										
其中:										
新疆省内	6,032,370,473.38	5,614,813,143.86							6,032,370,473.38	5,614,813,143.86
新疆省外	829,181,583.89	792,141,497.52							829,181,583.89	792,141,497.52
境外	15,676,585.82	16,742,731.55							15,676,585.82	16,742,731.55
合计	6,877,228,643.09	6,423,697,372.93							6,877,228,643.09	6,423,697,372.93
市场或客户类型										
其中:										
合同类型										
其中:										
按商品转让的时间分类										
其中:										
在某一时点转让										
在某一时段内转让					6,868,869,281.17	6,416,804,500.00			6,868,869,281.17	6,416,804,500.00
其他							8,359,361.92	6,892,872.93	8,359,361.92	6,892,872.93
合计					6,868,869,281.17	6,416,804,500.00	8,359,361.92	6,892,872.93	6,877,228,643.09	6,423,697,372.93
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其										

中:										
合计										

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

- 分摊至剩余履约义务的说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
合计		

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,630,000.00	5,610,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,381,924.42	2,503,643.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,533,108.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	5,217,400.00	5,215,160.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认取得的投资收益		18,734,722.22
合计	14,229,324.42	27,530,418.11

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,947,727.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	11,704,579.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-19,092,304.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	57,763.80	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-74,665,370.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-11,627,194.01	
少数股东权益影响额（税后）	866,851.42	
合计	-77,182,717.45	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.87%	0.52	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.38%	0.64	0.58

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润	净资产
--	-----	-----

	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	333,820,446.47	351,580,988.90	3,334,988,254.97	3,055,914,917.86
按国际会计准则调整的项目及金额:				
按国际会计准则				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	333,820,446.47	351,580,988.90	3,334,988,254.97	3,055,914,917.86
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

注: 境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他